

1. IDENTIFICACIÓN Y OBJETO DE LA COMPAÑÍA.

La compañía WOLFMAXT S.A., fue constituida en la ciudad de Guayaquil, provincia del Guayas, República del Ecuador, mediante Escritura Pública ante el Doctor Piero Aycart Vincenzini Notario Titular Trigésimo del cantón Guayaquil el 10 de septiembre de 2010 e inscrita en el Registro Mercantil del cantón Guayaquil, para dar cumplimiento a la resolución No. SC.IJ.DJC.G.10.0006404 de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros emitida el 20 de septiembre de 2010. Cuenta con expediente societario No. 63701.

El representante legal de la compañía es el Sr. Pedro Miguel Herrera Andrade, con un período de duración de 5 años, contados a partir del 13 de Octubre de 2010, fecha en que fue inscrito su nombramiento en el Registro Mercantil del cantón Guayaquil, el nombramiento indicado a la presente fecha no ha sido renovado.

Su domicilio tributario se encuentra ubicado en la provincia de Guayas, cantón Guayaquil, parroquia Tarquí, ciudadela Pascuales, barrio las Orquídeas, Mz. 1041 solar 25. Su Registro Único de Contribuyente es el 0992689056001.

Su actividad económica principal es la explotación de medio de información y transmisión tecnológica, sean estos alámbricos, inalámbricos, móviles, así como los vinculados o derivados de cualquier otro tipo de tecnología que se desarrollen en el futuro, a la explotación de tecnología local y de la larga distancia nacional e internacional, radiotelefonía, telefonía IP, telefonía satelital móvil celular, teléfonos, transmisión de datos, televisión, etc. También es la importación y exportación de toda clase de bienes y servicios en general, y especialmente maquinarias, equipos e instrumentos, repuestos, insumos y otros elementos relacionados con sus actividades.

2. BASES PARA LA ELABORACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS Y PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS.

Las políticas contables más importantes utilizadas por la compañía en la preparación de sus estados financieros se detallan a continuación:

a. Preparación de los estados financieros.-

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC), las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para Pymes) emitidas por el Comité de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), la Ley de Compañías promulgada por la Superintendencia de Compañías, además por las disposiciones establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación a la Ley.

Los estados financieros de la compañía han sido preparados sobre la base del costo histórico, excepto la inversión que mantiene en compañía relacionada que se presenta registrada en base a un informe especial que determino el valor económico agregado (EVA).

Las cifras presentadas por la compañía se encuentran en dólares de los Estados Unidos de América, moneda adoptada por la República del Ecuador en el año 2000 y en idioma castellano.

b. Activos y pasivos financieros.-

Comprende instrumentos financieros y categorías de no derivados consistentes en cuentas por cobrar, cuentas por pagar, obligaciones financieras. Los activos financieros están registrados inicialmente a su valor razonable, más los costos directamente atribuibles a la compra o emisión, los cuales son contabilizados en el momento en que existe el compromiso de adquirir tales activos. La baja de un activo financiero es reconocida cuando el derecho contractual de la compañía sobre los flujos de efectivo del activo financiero expira o cuando la compañía transfiere el activo financiero a otra parte sin retener el control o sustancialmente los riesgos y beneficios de ese activo. En el caso de los pasivos financieros, la baja es reconocida cuando la obligación específica expira o es cancelada.

Un detalle de los activos y pasivos financieros es el siguiente:

- **Cuentas por cobrar.-** Son registradas al costo al momento de la presentación de los servicios publicitarios.
- **Cuentas por pagar.-** Son registradas al costo al momento de la adquisición de los bienes s y servicios recibidos.

- **Obligaciones financieras.-** Están registradas a su valor razonable. Posteriormente son contabilizadas con base al costo amortizado en función al tiempo de vigencia de las obligaciones. Los intereses son reconocidos con cargos a los resultados del ejercicio.

Las NIIF requieren ciertas revelaciones acerca de los instrumentos financieros que tienen relación con los diferentes riesgos que afectan la compañía, tales como: Mercado, Crédito y Liquidez. Un detalle de los mencionados riesgos es indicado a continuación:

- **Mercado.-** Es el riesgo de que el valor razonable de los flujos futuros de efectivo de un instrumento financiero fluctúe a cambios en las condiciones del mercado. Tales cambios pueden ser generados por variaciones en la tasa de interés y por fluctuaciones en los precios. La gerencia de la compañía considera que los instrumentos financieros afectados por el riesgo de mercado, corresponden a las obligaciones financieras, emisión de obligaciones, que devengan intereses y los depósitos en bancos.
- **Crédito.-** Es el riesgo de una posible pérdida financiera por incumplimiento de las obligaciones de una contraparte, con relación a un instrumento financiero o contrato de venta. La gerencia de la compañía considera que no se encuentra expuesta a este riesgo, porque no mantiene cuentas por cobrar.
- **Liquidez.-** Es el riesgo de no disponer de fondos suficientes para atender los compromisos de pago a corto plazo. La gerencia de la compañía monitorea el riesgo de liquidez mediante el uso apropiado de sus flujos de efectivo a corto y largo plazo, con base a sus operaciones. Sin embargo; cuando ha requerido financiamiento realiza préstamos a sus compañías relacionadas para cubrir los costos de operación.

c. Activo y pasivo por impuestos corrientes-

Representan créditos tributarios u obligaciones fiscales que son compensadas o pagadas mensual o anualmente en cumplimiento a disposiciones legales reglamentarias.

d. Inversión en acciones.-

La compañía registra sus inversiones de acuerdo a informe especial contratado en el cual se determina la valoración de las inversiones por medio del valor económico agregado (EVA). La NIC N° 27 (párrafo 4), establece que las inversiones en compañías sean registradas y medidas, considerando un inversor con el control de una subsidiaria o un inversor con control conjunto de una participada o influencia significativa sobre ésta, contabilizándola al costo de acuerdo con NIIF N° 9 o utilizando el método de la participación.

e. Beneficios a los Empleados.-

Los beneficios de los trabajadores establecidas por el código de trabajo y son reconocidos como un pasivo cuando el empleado ha prestado los servicios a cambio del derecho de recibir pagos en el futuro; y un gasto cuando la empresa ha consumido el beneficio económico procedente del servicio prestado por el empleado a cambio de [as retribuciones en cuestión.

f. Superávit por valuación.-

Esta originado por el registro de un ajuste en base a un informe especial del 10 de noviembre del 2014 que determinó el valor económico agregado (EVA) de la compañía en donde se mantiene la inversión; el que será transferido en su totalidad, cuándo se produzca la baja o la venta del activo valuado y su saldo no podrá ser capitalizado.

g. Reconocimiento de ingresos.-

La medición de los ingresos se la realiza al valor razonable de la contrapartida, recibida o por recibir, derivada de los mismos considerando el importe de descuento, o rebaja comercial que la compañía puede otorgar y son registrados al momento de efectuar la contraprestación de los servicios.

h. Reconocimiento de costos y gastos.-

La compañía reconoce costos y gastos en la medida que son incurridos, independientemente de la fecha que sean efectuados los pagos.

i. Participación de trabajadores en las utilidades.-

De acuerdo con las disposiciones del Código de Trabajo, las sociedades pagarán a sus trabajadores, el 15% de la utilidad operacional. Este beneficio social es reconocido con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga. Al 31 de diciembre del 2016, la compañía no mantiene empleados como recurso humano para el desarrollo de sus actividades.

j. Impuesto a la renta.-

La Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento establecen que las sociedades constituidas en el Ecuador, aplicarán la tarifa de 22% de impuesto a la renta sobre su base imponible.

El impuesto a la renta determinado es cargado a resultados del año en que es devengado con base al método del impuesto a pagar.

k. Uso de estimaciones.-

La preparación de los presentes estados financieros de acuerdo NIIF para PYMES, requiere que la gerencia de la compañía utilice ciertos estimados contables críticos y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la compañía, con el objeto de definir la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros y su aplicación en la políticas contables de la compañía. Las estimaciones y supuestos utilizados están basados en el mejor conocimiento por parte de la gerencia de los hechos actuales, sin embargo, los resultados finales podrían variar en relación con los estimados originales debido a la ocurrencia de eventos futuros.

ESPACIO EN BLANCO

WOLFMAXT S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2016 Y 2015

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.-

La cuenta efectivo y equivalentes al efectivo a diciembre 31 de 2016 y 2015 presentan los siguientes valores:

DESCRIPCIÓN	VALORES US\$	
	31/12/2016	31/12/2015
Bancos		
Banco Internacional Cta. Cte. 7000614639	1.025	661
Banco Popula Español Cta. Cte. 0075-85440	-	3.463
Merril Lynch 5PK-07521	469	2.093
TOTAL	1.494	6.216

Representan valores que la compañía posee en cuentas corrientes de instituciones financieras locales y del exterior, los mismos que se encuentran en disponibilidad inmediata y están destinadas a cumplir sus obligaciones de carácter obligatorio.

4. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR.-

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015, las cuentas y documentos por cobrar son como sigue:

DESCRIPCIÓN		VALORES US\$	
		31/12/2016	31/12/2015
Cuentas y documentos por cobrar			
Cuentas por cobrar clientes	a)		
Relacionadas			
Locales		4.000	-
Otras cuentas por cobrar			
Relacionadas	b)		
Préstamos por cobrar a HCGLOBAL S.A.		89.000	-
Préstamos por cobrar a PERONE S.A.		270.000	-
TOTAL		363.000	-

a) Derechos exigibles y pendientes de cobro a clientes relacionados, por la prestación de servicios.

- **Cientes locales.-** A Sistemas Globales de Comunicación HC GLOBAL S.A., por servicios de información y transmisiones.

b) Valores que corresponde a préstamos a compañías relacionadas locales, el mismo que no generaran intereses futuros.

WOLFMAXT S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2016 Y 2015

5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.-

Un resumen de los activos por impuestos corrientes, por clasificación principal al 31 de diciembre de 2016 y 2015 es:

DESCRIPCIÓN	VALORES US\$	
	31/12/2016	31/12/2015
Activos por impuestos corrientes		
Crédito tributario de IR año corriente	9.595	3.410
Anticipo impuesto a la renta	1.606	9.045
Crédito tributario por contribución	1.259	-
Crédito Tributario IVA	814	10.257
TOTAL	13.274	22.712

Valores tributarios a favor de la Compañía, que se pueden utilizar como crédito tributario fiscal en la declaración mensual de Impuesto al Valor Agregado (IVA) y en la respectiva declaración anual de Impuesto a la Renta de Sociedades en la parte que corresponda (RENTA).

6. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS.-

Su saldo al 31 de diciembre de 2016 y 2015 lo conforman las siguientes cuentas contables:

DESCRIPCIÓN	VALORES US\$	
	31/12/2016	31/12/2015
Servicios y otros pagos anticipados		
Anticipos proveedores	38.837	38.837
TOTAL	38.837	38.837

Valores entregados de manera anticipada a proveedor local en años anteriores por servicios recibidos y que a la presente fecha no han sido liquidados.

WOLFMAXT S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2016 Y 2015

7. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES.-

La cuenta otros activos no corrientes al 31 de diciembre de 2016 y 2015 refleja el siguiente saldo contable:

DESCRIPCIÓN	VALORES US\$	
	31/12/2016	31/12/2015
Otros activos no corrientes Inversiones a largo plazo <i>Inversiones en acciones</i>	2.111.955	2.111.955
TOTAL	2.111.955	2.111.955

Al 31 de diciembre de 2016, mantiene en sus registros contables la valoración de las inversiones en acciones en base al informe realizado por SEEL Advisory Group S.A. en Noviembre 10 del año 2014, el método de valuación aplicado consistió en estimar los flujos de cajas libres de la compañía para un período explícito de nueve años (2014 – 2022). El estudio estableció que el valor económico agregado (EVA) ascendía a US\$ 4,959.411., pero el valor que la gerencia considero registrar contablemente es US\$ 2,111.955.

La inversión en acciones mencionada en el párrafo anterior, se encuentran existentes en la compañía PERONE S.A., participando WOLFMAXT S.A. como accionista principal teniendo a su favor el 99.95% del paquete accionario.

ESPACIO EN BLANCO

WOLFMAXT S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2016 Y 2015

8. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR.-

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015, las cuentas y documentos por pagar lo integran las siguientes cuentas contables:

DESCRIPCIÓN		VALORES US\$	
		31/12/2016	31/12/2015
Cuentas por pagar proveedores	a)		
No relacionadas			
<i>Cuentas por pagar proveedores locales</i>		229,782	1,889
Relacionadas	b)		
<i>Tecopesca C.A.</i>		2,264	-
Otras cuentas por pagar accionistas			
<i>Cuentas por pagar Gustavo Herrera</i>		11,957	11,957
<i>Cuentas por pagar Pedro Herrera</i>		3,937	3,937
TOTAL		247,940	17,782

a) Corresponden a valores pendientes de pago a proveedores locales. Además la compañía registra importes por pagar por el reconocimiento de gastos de servicios de internet de los cuales no existen documentos que sustenten dicha transacción por el valor de US\$225.000,00.

b) Constituyen cuentas por pagar de años anteriores a los accionistas en mención en el cuadro adjunto, los mismos que no han generado intereses.

9. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS.-

El saldo contable que presenta la cuenta obligaciones con instituciones financieras locales al 31 de diciembre de 2016 y 2015, corresponde a lo siguiente:

DESCRIPCIÓN		VALORES US\$	
		31/12/2016	31/12/2015
Obligaciones con instituciones financieras	a)		
Sobregiros bancarios			
<i>Banco Popular Español</i>		1.620	-
Intereses por Pagar			
<i>Institución financiera Merrill</i>		13.211	943
<i>Institución financiera Banco Popular Español</i>	3.741	3.338	
TOTAL		18.573	4.280

a) Corresponde al registro de la provisión por intereses generados en las obligaciones financieras adquiridas en el exterior.

WOLFMAXT S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2016 Y 2015

10. OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA.-

A diciembre 31 de 2016 y 2015, este grupo presenta los siguientes valores:

DESCRIPCIÓN		VALORES US\$	
		31/12/2016	31/12/2015
Obligaciones con la administración tributaria	a)		
<i>Impuesto a la renta causado</i>		8.595	9.230
<i>Retenciones en la fuente por pagar</i>		33	1.494
<i>Retenciones de IVA por pagar</i>		40	33
<i>Ajuste por IVA descontado 2% Ley Solidaridad</i>		7	-
<i>IVA generado en ventas</i>		1.096	2.037
TOTAL		9.771	12.795

a) Constituye la provisión para el Impuesto a la Renta Causado de Sociedades, que la compañía calculó con la tarifa de impuesto a la renta (22%) de acuerdo con la normativa tributaria vigente, aplicable a las ganancias gravables del período.

11. ANTICIPO DE CLIENTES.-

Al 31 de Diciembre de 2016, la cuenta Anticipos de Clientes corresponde a:

DESCRIPCIÓN		VALORES US\$	
		31/12/2016	31/12/2015
Anticipos de Clientes	a)		
<i>Técnica y Comercio de la Pesca C.A. Tecopesca</i>		184.999	-
TOTAL		184.999	-

a) Corresponden a transferencia que TECOPESCA C.A., realizó directamente a la cuenta corriente del Banco Popular Español de WOLFMAXT, en el exterior para cubrir valores de vencimiento en préstamos (Banco Popular), la administración decide registrar como anticipo ya que la compañía facturara a TECOPESCA C.A por servicios que serán entregados en los siguientes ejercicios económicos.

ESPACIO EN BLANCO

WOLFMAXT S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2016 Y 2015

12. PASIVO NO CORRIENTE.-

Las cuentas de pasivo no corriente están representadas por el siguiente grupo:

DESCRIPCIÓN		VALORES US\$	
		31/12/2016	31/12/2015
Obligaciones financieras a largo plazo			
Banco Popular Español L/P	a)	930.978	999.214
Merryll Lynch	b)	812.000	812.000
Documentos por pagar a largo plazo			
Documentos por pagar Acc. Gustavo Herrera	c)	82.043	82.043
Documentos por pagar Acc. Pedro Herrera		42.063	42.063
TOTAL		1.867.085	1.935.320

a) Corresponden a créditos recibidos de entidad financiera del exterior según el siguiente detalle:

1. Préstamo por el valor de US\$. 1, 000,000, concedido en mayo 28 del 2013, con vencimiento noviembre 28 del 2017 y con una tasa de interés anual de 5.79%. del cual al cierre de la auditoria la compañía adeuda el valor de US\$. 272,478.
2. Préstamo por el valor de US\$. 145,000, concedido en diciembre 16 del 2015, pagaderos al vencimiento en febrero 28 del 2017, con tasa de interés anual del 3%.
3. Préstamo por el valor de US\$. 120,000, concedido en Abril 25 del 2016, pagaderos al vencimiento en julio 01 del 2017, con tasa de interés anual del 3%.
4. Préstamo por el valor de US\$. 123,500, concedido en Abril 25 del 2016, pagaderos al vencimiento en Octubre 02 del 2017, con tasa de interés anual del 3%.
5. Préstamo por el valor de US\$. 270,000, concedido en Noviembre 25 del 2016, pagaderos al vencimiento en Noviembre 25 del 2017, con tasa de interés anual del 3%.

b) Corresponde a préstamo recibido de institución financiera del exterior en años anteriores con una tasa de interés de 2.17% anual. Con fecha 26 de abril de 2017 el Banco Sabadell S.A. Miami Agency absorbió la deuda que la compañía tenía con Merrill Lynch Internacional Bank.

c) Son valores de años anteriores, correspondientes a créditos otorgados por los accionistas, los mismos que no generan intereses.

WOLFMAXT S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2016 Y 2015

13. CAPITAL SOCIAL.-

El capital social de la compañía al 31 de diciembre de 2016, está compuesto por 800 acciones ordinarias, nominativas e indivisibles, cuyo valor es de US\$ 1 cada una. Quedando distribuido de la siguiente manera:

Accionistas	Nacionalidad	%	Valor Total US\$
Herrera Andrade Gustavo Martin	Ecuador	50,00	400
Herrera Andrade Pedro Miguel	Ecuador	50,00	400
TOTAL		100,00	800

14. APORTES DE ACCIONISTAS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES.-

Comprenden a los aportes de los accionistas para ser capitalizados que se mantienen de años anteriores. El saldo contable al 31 de diciembre de 2016 es de \$ 2.500.

15. OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION.-

El saldo contable que la compañía mantiene al 31 de diciembre de 2016 es de \$ 611.955.

16. (PÉRDIDAS) ACUMULADAS.-

Un desglose del saldo contable de la cuenta de (pérdidas) acumuladas a diciembre 31 de 2016 y 2015 se detalla a continuación:

DESCRIPCIÓN	VALORES US\$
	31/12/2016
Pérdidas acumuladas	
Saldo al inicio de año	(399.846)
(+) Transferencias de resultados (2015)	(5.867)
Saldo al 31 de diciembre de 2016	(405.713)

Al 31 de Diciembre de 2016 la compañía WOLFMAXT S.A., registra pérdidas acumuladas, las mismas que superan el 50% del capital social y del valor de las reservas, situación que la ubica en causal de liquidación según lo indica el artículo 198 de la Ley de compañías.

WOLFMAXT S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2016 Y 2015

17. VENTAS NETAS, OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS Y OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES.-

El saldo contable de las ventas netas, otros ingresos de actividades ordinarias y de otros ingresos no operacionales que la compañía mantiene al 31 de diciembre de 2016 y 2015 son:

DESCRIPCIÓN		VALORES US\$	
		31/12/2016	31/12/2015
Ventas netas	a)		
Ventas tarifa 12%		318.479	170.522
Ingresos no operacionales			
Otros ingresos		1	-
TOTAL		318.480	170.522

a) Reconocimiento de ingresos por servicio de información y transmisión de datos.

18. GASTOS OPERACIONALES.-

Un detalle de los gastos operacionales por su naturaleza, según libros contables (administración, ventas) y financieros es como se detallan a continuación:

DESCRIPCIÓN	VALORES US\$	
	31/12/2016	31/12/2015
(-) Administración		
Administrativos	-	(20.000)
Honorarios profesionales (legales)	(1.600)	-
Honorarios profesionales (contables)	(3.778)	(3.444)
Honorarios de auditoría externa	(3.223)	(2.427)
Internet (a)	(225.000)	(72.727)
Derechos notariales - registradores	(164)	(363)
Papelería y útiles	(9)	(28)
Total administración	(233.774)	(98.989)

WOLFMAXT S.A.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 A DICIEMBRE 31 DE 2016 Y 2015

DESCRIPCIÓN	VALORES US\$	
	31/12/2016	31/12/2015
<u>(-) Financieros</u>		
<u>Gastos financieros del exterior</u>		
Intereses al exterior	(25,257)	(14,901)
<u>Gastos financieros locales</u>		
Comisiones bancarias	(5,968)	(186)
Impuesto por salida de divisas	(14,413)	(675)
<u>(-) Financieros no operacionales</u>		
<u>No operacionales del exterior</u>		
Intereses al exterior	(26,946)	(38,643)
Intereses financiamiento de deuda	(3,990)	-
<u>No operacionales locales</u>		
Comisiones bancarias	(2,305)	(646)
Multas e intereses tributarios	(124)	(4)
Otros egresos	(129)	(164)
Otros gastos no deducibles	(2,778)	-
Impuesto por salida de divisas	(3,550)	(12,950)
Total financieros	(85,462)	(68,170)

- a) La compañía reconoce como gasto administrativo de los cuales no existe documento tributario como respaldo y no ha considerado como gasto no deducible.

ESPACIO EN BLANCO

WOLFMAXT S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2016 Y 2015

19. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA.-

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015, la determinación del saldo a favor según declaración original presentada por el contribuyente al Servicio de Rentas Internas, es como se indica a continuación:

DESCRIPCIÓN	VALORES US\$	
	31/12/2016	31/12/2015
<i>(Pérdida) contable</i>	(756)	3.363
Más:		
<i>Gastos no deducibles locales</i>	8.887	13.764
<i>Gastos no deducibles del exterior</i>	30.936	38.643
Menos:		
<i>Amortización pérdida de años anteriores</i>		13.817
BASE IMPONIBLE PARA EL IMPUESTO A LA RENTA TARIFA 22%	39.067	41.954
22% IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	8.595	9.230
CÁLCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR / SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE		
22% IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	8.595	9.230
Menos:		
<i>Anticipo determinado correspondiente al ejercicio fiscal corriente</i>	6.132	9.045
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO MAYOR AL ANTICIPO DETERMINADO	2.463	185
Más:		
<i>Saldo del anticipo pendiente de pago</i>	3.410	-
Menos:		
<i>Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal</i>	6.370	3.410
<i>Crédito tributario de años anteriores</i>	3.226	-
SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR	-	-
SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	3.722	3.226

La administración no incluye a no deducible la provisión de gastos por internet que reconoce en el estado de resultado integral indicado en la nota 18, literal a.

20. EVENTOS SUBSECUENTES.-

Al 31 de diciembre del 2016 y la fecha de la emisión de este informe, no se produjeron otros eventos que, en la opinión de la administración de la compañía, pudieran tener otros efectos significativos en los estados financieros y que no se hayan revelado en los mismos.