

I. PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LA COMPAÑIA E IMPUES A LA RENTA:

Hasta el año 2010, el impuesto a la renta se determinó sobre la base del 25% de las utilidades tributables. El Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones, emitido en noviembre del 2010, contemplaba la reducción de un punto porcentual del impuesto a la renta durante los siguientes tres años a partir de la emisión del Código, por lo que se modificó la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su reglamento, estableciendo que las sociedades constituidas en el Ecuador así como las sucursales de sociedades extranjeras domiciliadas en el país y los establecimientos permanentes de sociedades extranjeras no domiciliadas que obtengan ingresos gravables, estén sujetas a la tarifa impositiva del 24%, 23% y 22%, sobre su base imponible para los años 2011, 2012 y 2013, respectivamente.

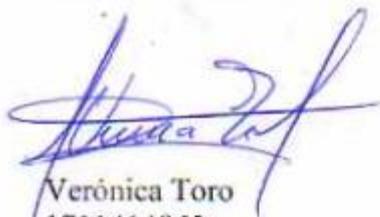
Las leyes laborales vigentes establecen como beneficio para los trabajadores el pago del 15% de las utilidades líquidas de la sociedad, antes del cálculo del impuesto sobre la renta.

La base del cálculo para determinar la participación de utilidades de los trabajadores de la Compañía, así como la base imponible del impuesto a la renta, fue la siguiente:

	2013	2014
Utilidad antes de Trabajadores e impuesto a Trabajadores en las utilidades de la compañía	19336	10167
Base Imponible para la renta	2900	1525
	16436	8642
Impuesto a la renta		

K. EVENTOS SUBSECUENTES:

De acuerdo a la información disponible a la fecha de presentación de los estados financieros por el período terminado el 31 de diciembre del 2014, no han ocurrido eventos o circunstancias que puedan afectar la presentación de los estados financieros a la fecha mencionada.


Verónica Toro
1711414860



D. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBAR:

El saldo de esta cuenta se compone de la siguiente manera:

	Al 31 de diciembre	
	2013	2014
Cientes	15845	8317
Otros	<u>3656</u>	<u>4295</u>
	19501	12612

E. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADOS Y NO RELACIONADOS:

	Al 31 de diciembre	
	2013	2014
Cuentas por Pagar no Relacionadas	1896	730
Obligaciones Bancarias		
Prestamos accionistas	56484	61125
Otros	<u>6515</u>	<u>3427</u>
	64895	65282

H. PATRIMONIO:

Capital social: Representan USD/. 800 depósito de apertura en la cuenta corriente de la Compañía, afiquali s.a .

H. GASTOS DE OPERACIÓN:

	Al 31 de diciembre	
	2013	2014
Sueldos y Beneficios	36889	49843
Arriendo	4914	7200
Otros	<u>77967</u>	<u>137075</u>
	119769	194118

AFIQUALI S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013-2014

A. AFIQUALI S.A

AFIQUALI S.A . fue constituida 14 de marzo del 2008, mediante resolución de la Superintendencia de Compañías 08.IL.001398 e inscrita en el Registro Mercantil el 18 de marzo del 2008

La compañía fue creada para realizar actividades principales tales como: actividades de asesoramiento y gestión.

B. PRINCIPALES POLITICAS DE CONTABILIDAD

La compañía mantiene sus registros contables en dólares, en acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera, las que han sido utilizadas en la preparación de los estados financieros.

Gastos: Se registran sobre la base del devengado y se registran cuando se conocen.

Moneda local: A partir del 10 de enero de 2000 el US dólar es la moneda de uso local en la república de Ecuador.

C. EFFECTIVO EN CAJA BANCOS:

El saldo de esta cuenta se compone de la siguiente manera:

	Al 31 de diciembre	
	2013	2014
Bancos locales	<u>10148</u>	<u>21331</u>
	10148	21331