

AFIQUALI SA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016-2017

A. AFIQUALI SA.

AFIQUALI SA. Fue constituida el 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	
	2016	2017
Bancos locales	<u>14976</u>	<u>34027</u>
	14976	34027

D. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBAR:

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

	Al 31 de diciembre	
	2016	2017
Clientes	14199	19498
Otros	<u>14976</u>	<u>0</u>
	29175	19498

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

	Al 31 de diciembre	
	2016	2017
Cuentas por Pagar no Relacionadas	0	0
Obligaciones Bancarias		
Prestamos accionistas	7130	0
Otros	<u>4382</u>	<u>2453</u>
	11512	2453

F. PATRIMONIO:

Capital social: Representan USD/.800 depósito de apertura en la cuenta corriente de la Compañía, AFIQUALI SA.

H. GASTOS DE OPERACIÓN:

	Al 31 de diciembre	
	2016	2017
Sueldos y Beneficios	45304	35619
Arriendo	5433	5400
Otros	<u>88938</u>	<u>101710</u>
	139675	142729

K. PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LA COMPAÑÍA 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, 2013 y 2014 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:

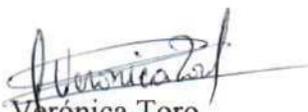
	2016	2017
Utilidad antes de		
Trabajadores e impuesto a	10188	13361
La renta: Menos participación		
Trabajadores en las utilidades de la compañía		2004
Base Imponible para la renta	8660	<u>11357</u>
Impuesto a la renta		2498

L. IMPLEMENTACION DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA NIIF:

A partir del 1 de enero del 2012 la Compañía adopta las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF.

M. 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 2017, no han ocurrido eventos o circunstancias que puedan afectar la presentación de los estados financieros a la fecha mencionada.


Verónica Toro
1711414860