

POLIDISTRIBUCIONES TECNICAS S.A. POLIDIST
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2014
En dólares estadounidenses

1. Efectivo y Equivalentes de Efectivo

	<u>2014</u>
Banco Pichincha Cta. Cte.	129.708
Produbanco Cta. Cte.	38.056
Banco Pichincha Cta. Ahorro	7.448
Caja chica	400
Saldo final	<u>175.612</u>

2. Cuentas por Cobrar

Se desglosaba con los siguientes saldos:

	<u>2014</u>
Cientes, neto (a)	406.290
Provisión Cuentas Incobrables	(38.086)
Saldo final	<u>368.205</u>

(a) Principalmente incluye a:

	<u>2014</u>
CASTILLO CHAVEZ BYRON XAVIER	108.525
GISIS S.A.	52.885
GANCHZO ZAMBRANO WALTER	40.612
CASTILLO MORENO MIGUEL	26.864
VALLE ANDINA MIREYA VERONICA	24.848
OTROS MENORES A US\$ 10.000	152.556
Saldo final	<u>406.290</u>

3. Inventarios

Se detallaba con los siguientes saldos:

	<u>2014</u>
Antiparasitarios	183.910
Antibióticos	103.089
Bactericidas	69.924

POLIDISTRIBUCIONES TECNICAS S.A. POLIDIST
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2014
En dólares estadounidenses

Aditivos	42.532
Otros menores a US\$ 20.000	63.518
Mercadería en Tránsito	465
Saldo final	463.438

4. Propiedades, planta y equipos

El detalle es el siguiente:

	<u>2014</u>
Terrenos	21.000
Edificios	188.940
Muebles y Enseres	6.250
Vehículos	50.135
	266.325
Menos depreciación acumulada	(32.425)
Saldo final	233.900

El movimiento es el siguiente:

Costo	<u>2014</u>
Saldo inicial	129.816
Adiciones	136.509
Saldo final	266.325
Depreciación Acumulada	<u>2014</u>
Saldo inicial	16.893
Gasto del año	15.532
Saldo final	32.425

5. Cuentas por pagar

Se constituía como sigue:

2014

POLIDISTRIBUCIONES TECNICAS S.A. POLIDIST
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2014
En dólares estadounidenses

Proveedores locales (a)	265.013
Proveedores exterior (b)	47.089
Otras cuentas por pagar	1.487
Saldo final	313.589

(a) Se detalla de la siguiente manera:

	2014
LABORATORIOS MICROSULES	201.265
AGRORIASA	20.000
METAL RACKS	9.888
PILLIGUA QUIMIS SORAYA ISABEL	6.286
PEREZ FREIRE RICHARD ALFREDO	5.570
OTROS MENORES A US\$ 5.000	22.004
Saldo final	265.013

(b) Principalmente corresponde a:

	2014
OPTIVITE	37.388
OTROS MENORES A US\$ 5.000	9.701
Saldo final	47.089

6. Préstamos Accionistas

Al 31 de diciembre del 2014, sin vencimiento y sin generar interés.

7. Patrimonio de los Accionistas

Capital Social

El capital social suscrito de la compañía es de US\$ 81.800, dividido en 81.800 acciones ordinarias y nominativas de US\$ 1,00 cada una., detallados de la siguiente manera:

No.	Identificación	Nombre	Nacionalidad	Tipo Inversión	Capital
1	0908987126	CAMACHO MENDOZA WALTER HOMERO	ECUADOR	NACIONAL	27.267

POLIDISTRIBUCIONES TECNICAS S.A. POLIDIST
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2014
En dólares estadounidenses

2	1801811439	CHAVEZ CARDENAS JORGE EDUARDO	ECUADOR	NACIONAL	27.266
3	1305325779	GONZALEZ REYES WILLY ADALBERTO	ECUADOR	NACIONAL	27.267
TOTAL					81.800

Reserva Legal

Ley de Compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la compañía.

8. Situación Fiscal

Impuesto a la Renta

La provisión para el impuesto a la renta corriente se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables. Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto a la renta del 22% aplicable a las utilidades distribuida; dicha tasa se reduce al 15% si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente en activos productivos.

Base para el cálculo del anticipo del Impuesto a la Renta

A partir del ejercicio fiscal 2010 entró en vigencia la norma que exige el pago de un “anticipo mínimo de impuesto a la renta”, cuyo valor es calculado en función de las cifras del año anterior y en base del 0.2% del patrimonio, 02% de los costos y gastos deducible 0.4% de los activos y 0,4% de los ingresos gravables.

La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto de anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución, lo cual podría ser aplicable, en limitadas circunstancias descritas en la norma que rige este anticipo.

Conciliación del resultado contable tributario

El impuesto a la renta de los años 2014 se determinó como sigue:

2014

POLIDISTRIBUCIONES TECNICAS S.A. POLIDIST
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2014
En dólares estadounidenses

Utilidad antes de participación a trabajadores e impuesto a la renta	363.877
Participación Trabajadores	(54.582)
Utilidad a reinvertir y capitalizar	(100.000)
Gastos No Deducibles	75.342
Utilidad Gravable	284.637
Impuesto a la Renta causado	74.620

9. Eventos subsecuentes

Entre el 31 de diciembre del 2014 y la fecha de emisión de estos estados financieros (Abril 1, 2015) no se produjeron eventos que, en la opinión de la administración de la compañía, que pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no hayan sido ajustados o revelados en los mismos.