

POLIDISTRIBUCIONES TECNICAS S.A. POLIDIST
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2015 y 2014
En dólares estadounidenses

1. Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, se constituyan con los siguientes saldos:

	2015	2014
Bco. Pichincha Cta. Corriente	-	129.708
Bco. Pichincha Cta. Ahorro	1.915	7.448
Bco. Produbanco Cta. Corriente	3.777	38.056
Caja Chica	400	400
Saldo final	6.092	175.612

2. Cuentas por Cobrar

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, se constituyan con los siguientes saldos:

	2015	2014
Clientes (a)	643.642	406.291
Otras Cuentas por Cobrar	11.493	0
Estimación cuentas de dudoso cobro	(41.878)	(38.086)
Saldo final	613.257	368.205

(a) Principalmente incluye a:

	2015	2014
Castillo Chávez Byron	98.519	108.525
Ganchoso Zambrano Walter	76.524	40.612
Gisis S.A	79.002	52.885
Cely Flores Gloria Janneht	45.276	-
Farbiovet S.A	39.509	-
Guerrero López Jorge	54.321	-
Pezcarmar S.A	14.296	-
Sarmiento Robles Margoth	16.931	-
Utilísima S.A.	11.724	-
Castillo Moreno Miguel	-	26.864
Valle Andina Mireya Verónica	-	24.848
Otros	207.540	152.557
Saldo final	643.642	406.291

POLIDISTRIBUCIONES TECNICAS S.A. POLIDIST
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2015 y 2014
En dólares estadounidenses

3. Inventarios

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, se constituyan con los siguientes saldos:

	2015	2014
Antiparasitarios	263.238	183.910
Antibióticos	170.419	103.089
Bactericidas	70.360	69.924
Aditivos	16.668	42.532
Reconstituyente	21.371	-
Vitaminas	26.178	-
Atrapador de Micotoxinas	23.871	-
Promotor de crecimiento	26.034	-
Otros	40.918	63.518
Mercadería en Tránsito	6.385	465
Saldo final	659.057	463.438

4. Propiedades, planta y equipos

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, se constituyan con los siguientes saldos:

	2015	2014
Terrenos	43.000	21.000
Construcciones en Curso	56.897	-
Edificios	188.940	188.940
Muebles y Enseres	6.250	6.250
Maquinarias Y Equipos	4.560	-
Vehículos	77.089	50.134
Subtotal	376.736	266.324
Menos depreciación acumulada	(57.233)	(32.424)
Saldo final	319.503	233.900

El movimiento es el siguiente:

	2015	2014
Saldo inicial	233.900	112.923
Compras	110.412	136.509
Depreciación	(24.809)	(15.532)
Saldo final	319.503	233.900

POLIDISTRIBUCIONES TECNICAS S.A. POLIDIST
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2015 y 2014
En dólares estadounidenses

5. Obligaciones financieras

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, el saldo se detalla a continuación:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Banco Produbanco</u>		
Préstamo con fecha de vencimiento Marzo del 2016 a una tasa de interés del 11,23%.	7.817	-
<u>Banco Amazonas</u>		
Préstamo con fecha de vencimiento Febrero del 2016 a una tasa de interés del 11,23%.	1.152	-
Sobregiro bancario	41.947	-
Otros	2.550	4.335
Saldo final	53.466	4.335

6. Cuentas por pagar

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, se constitúan con los siguientes saldos:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Proveedores Locales (a)	328.308	265.013
Proveedores Exterior	42.430	47.089
Otras Cuentas por Pagar	38.80	1.487
Saldo final	370.738	313.589

(a) Se detalla de la siguiente manera:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Laboratorio Microsules	295.409	201.265
Agropiasa	-	20.000
Cripada S.A	7.275	-
Mendoza Lombana Sonnya	9.430	-
Metal Racks	-	9.888
Otros	16.194	33.860
Saldo final	328.308	265.013

POLIDISTRIBUCIONES TECNICAS S.A. POLIDIST
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2015 y 2014
En dólares estadounidenses

7. Prestamos Accionistas

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, se constituyan con los siguientes saldos:

	2015	2014
Jorge Chávez Cárdenas	20.204	20.204
Walter Camacho Mendoza	47.704	20.204
Willy González Reyes	42.704	20.204
Saldo final	110.612	60.612

8. 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
2	1801811439	CHAVEZ CARDENAS JORGE EDUARDO	ECUADOR	NACIONAL	27.266
3	1305325779	GONZALEZ REYES WILLY ADALBERTO	ECUADOR	NACIONAL	27.267
				TOTAL	81.800

9. 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.

POLIDISTRIBUCIONES TECNICAS S.A. POLIDIST

Notas a los estados financieros

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014

En dólares estadounidenses

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 refreída 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 2015 y 2014 se determinó como sigue:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Utilidad antes de participación a trabajadores e impuesto a la renta	384.373	363.877
Participación a trabajadores	(57.656)	(54.582)
Gastos no deducibles	12.484	75.342
Utilidad a reinvertir	-	(100.000)
Utilidad Gravable	339.201	284.637
Impuesto a la renta causado	74.624	74.620

10. Eventos subsecuentes

Entre el 31 de diciembre del 2014 y la fecha de emisión de estos estados financieros (Abril 22, 2016) 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.