

POLIDISTRIBUCIONES TECNICAS S.A. POLIDIST

Notas a los estados financieros

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015

En dólares estadounidenses

1. Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015, se constituían con los siguientes saldos:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bco. Pichincha Cta. Corriente	178.566	-
Bco. Pichincha Cta. Ahorro	32.070	1.915
Bco. Produbanco Cta. Corriente	6.900	3.777
Caja Chica	400	400
Saldo final	217.936	6.092

2. Cuentas por Cobrar

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015, se constituían con los siguientes saldos:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Clientes	665.438	643.642
Otras Cuentas por Cobrar	1.773	11.493
(-) Estimación cuentas de dudoso cobro	(22.107)	(41.878)
Saldo final	645.104	613.257

3. Inventarios

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015, se constituían con los siguientes saldos:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Inventario de mercadería	681.430	652.672
Mercadería en tránsito	155.143	6.385
(-) Deterioro acumulado por ajustes VNR	(6.949)	-
Saldo final	829.624	659.057

POLIDISTRIBUCIONES TECNICAS S.A. POLIDIST
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2016 y 2015
En dólares estadounidenses

4. Propiedades, planta y equipos

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015, se constituían con los siguientes saldos:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Terrenos	43.000	43.000
Edificios	188.940	188.940
Construcciones en Curso	62.441	56.897
Muebles y Enseres	6.250	6.250
Maquinarias Y Equipos	4.560	4.560
Vehiculos	77.089	77.089
Subtotal	382.280	376.736
Menos depreciación acumulada	(83.179)	(57.233)
Saldo final	299.101	319.503

El movimiento es el siguiente:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Saldo inicial	319.503	233.900
Compras	5.760	110.412
Depreciación	(26.162)	(24.809)
Saldo final	299.101	319.503

5. Obligaciones financieras

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015, el saldo se detalla a continuación:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Banco Pichincha</u>		
Préstamo con fecha de vencimiento septiembre del 2017 a una tasa de interés del 11,23%	55.307	-
<u>Banco Produbanco</u>		
Préstamo con fecha de vencimiento marzo del 2017 (2015: marzo 2016) a una tasa de interés del 9.76% (2015: 11,23%)	7.777	7.817
Sobregiro bancario y otros	3.495	45.649
Saldo final	66.579	53.466

POLIDISTRIBUCIONES TECNICAS S.A. POLIDIST
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2016 y 2015
En dólares estadounidenses

6. Cuentas por pagar

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015, se constituían con los siguientes saldos:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Proveedores Locales	275.540	328.308
Proveedores Exterior	477.057	42.430
Otras Cuentas por Pagar	111	39
Saldo final	752.708	370.777

7. Prestamos accionistas

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015, se constituían con los siguientes saldos:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Jorge Chávez Cárdenas	-	20.204
Walter Camacho Mendoza	-	47.704
Willy González Reyes	-	42.704
Saldo final	-	110.612

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 cada una:

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

POLIDISTRIBUCIONES TECNICAS S.A. POLIDIST

Notas a los estados financieros

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015

En dólares estadounidenses

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.

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 2016 y 2015 se determinó como sigue:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Utilidad antes de participación a trabajadores e impuesto a la renta	368.565	384.372
Participación a trabajadores	(55.285)	(57.656)
Gastos no deducibles	18.173	12.484
Utilidad Gravable	331.453	339.200
Impuesto a la renta causado	72.920	74.624

10. Eventos subsecuentes

Entre el 31 de diciembre del 2016 y la fecha de emisión de estos estados financieros (Marzo 1, 2017) 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.