POLIDISTRIBUCIONES TECNICAS S.A. POLIDIST
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2017 y 2016
En dólares estadounidenses

1. Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, se continúan con los siguientes saldos:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Bco. Pichincha Cta. Corriente	228.145	178.566
Bco. Pichincha Cta. Ahorro	93.856	32.070
Bco. Produbanço Cta. Corriente	72.712	6.900
Caja Chica	400	400
Saldo final	395.113	217.936

2. Cuentas por Cobrar

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, se continúan con los siguientes saldos:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Clientes	983.868	665.438
Otras Cuentas por Cobrar	5.232	1.773
(-) Estimación cuentas de dudoso cobro	(29.640)	(22.107)
Saldo final	959.460	645.104

3. Inventarios

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, se continúan con los siguientes saldos:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Inventario de mercadería	699.119	681.430
Mercadería en tránsito	123.565	155.143
(-) Deterioro acumulado por ajustes (VNR)	(6.948)	(6.949)
Saldo final	815.735	829.624

4. Propiedades, planta y equipos

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, se continúan con los siguientes saldos:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Terrenos	105.441	43.000
Edificios	188.940	188.940

POLIDISTRIBUCIONES TECNICAS S.A. POLIDIST**Notas a los estados financieros****Al 31 de diciembre del 2017 y 2016****En dólares estadounidenses**

Construcciones en Curso	-	62.441
Muebles y Enseres	6.250	6.250
Maquinarias y Equipos	22.272	4.560
Vehículos	93.344	77.089
Subtotal	416.247	382.280
Menos depreciación acumulada	(111.737)	(83.179)
Saldo final	304.510	299.101

El movimiento es el siguiente:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Saldo Inicial	299.101	319.503
Compras	33.966	5.760
Depreciación	(28.557)	(26.162)
Saldo final	304.510	299.101

5. Obligaciones financieras

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, se continúan con los siguientes saldos:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Banco Pichincha		
Préstamo con fecha de vencimiento Febrero del 2018 a una tasa de interés del 11,23%	17.349	55.307
Banco Produbanco		
Préstamo con fecha de vencimiento marzo del 2017 a una tasa de interés del 9,76%	-	7.777
Sobregiro bancarios y otros	6.441	3.495
Saldo final	23.790	66.579

6. Cuentas por pagar

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, el saldo se detalla a continuación:

POLIDISTRIBUCIONES TECNICAS S.A. POLIDIST

Notas a los estados financieros

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016

En dólares estadounidenses

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Proveedores Locales	637.091	275.540
Proveedores Exterior	530.097	477.057
Otras Cuentas por Pagar	-	111
Saldo final	1.167.188	752.708

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
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

POLIDISTRIBUCIONES TECNICAS S.A. POLIDIST
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2017 y 2016
En dólares estadounidenses

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 2017 y 2016 se determinó como sigue:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Utilidad antes de participación a trabajadores e impuesto a la renta	370.520	368.565
Participación Trabajadores	(55.578)	(55.285)
(+) Gastos no deducibles	14.977	18.173
Utilidad a reinvertir	(81.800)	-
Base imponible	248.119	331.453
Impuesto a la renta causado	64.402	72.920

9. Eventos subsecuentes

Entre el 31 de diciembre del 2017 y la fecha de emisión de estos estados financieros (Marzo 23, 2018) 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.