

POLIDISTRIBUCIONES TECNICAS S.A. POLIDIST
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2018 y 2017
En dólares estadounidenses

1. Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, se continúan con los siguientes saldos:

	2018	2017
Bco. Pichincha Cta. Corriente	108.470	228.145
Bco. Pichincha Cta. Ahorro	115.593	93.856
Bco. Produbanco Cta. Corriente	15.887	72.712
Bco. Internacional Cta. Ahorro	33.760	-
Caja Chica	408	400
Saldo final	274.119	395.113

2. Cuentas por Cobrar

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, se continúan con los siguientes saldos:

	2018	2017
Clientes	805.361	983.868
Empleados	4.048	4.432
Depósitos en Garantía	800	800
(-) Estimación cuentas de dudoso cobro	(22.878)	(29.640)
Saldo final	787.331	959.460

3. Inventarios

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, se continúan con los siguientes saldos:

	2018	2017
Inventario de mercadería	614.303	699.119
Mercadería en tránsito	162.439	123.565
(-) Deterioro acumulado por ajustes (VNR)	(6.948)	(6.948)
Saldo final	769.794	815.735

4. Propiedades, planta y equipos

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, se continúan con los siguientes saldos:

	2018	2017
Terrenos	387.923	105.441
Edificios	188.940	188.940
Muebles y Enseres	6.250	6.250

POLIDISTRIBUCIONES TECNICAS S.A. POLIDIST
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2018 y 2017
En dólares estadounidenses

Maquinarias y Equipos	22.272	22.272
Vehículos	152.469	93.345
Subtotal	757.854	416.248
Menos depreciación acumulada	(143.992)	(111.737)
Saldo final	613.862	304.510

El movimiento es el siguiente:

	2018	2017
Saldo Inicial	304.510	299.101
Adiciones, neto	279.167	33.966
Depreciación	(32.642)	(28.557)
Saldo final	551.035	304.510

5. Obligaciones financieras

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, se continúan con los siguientes saldos:

	2018	2017
Banco Pichincha		
Préstamo con fecha de vencimiento Febrero del 2018 a una tasa de interés del 11.23%	-	17.349
Banco Produbanco		
Préstamo con fecha de vencimiento 09/2021 a una tasa de interés del 9,76%	26.131	-
Banco Internacional		
Préstamo con fecha de vencimiento con a una tasa de interés	14.795	-
Tarjetas de Crédito y otros	9.916	6.441
Saldo final	50.842	23.790

6. Cuentas por pagar

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, el saldo se detalla a continuación:

	2018	2017
Proveedores Locales	705.792	637.091
Proveedores Exterior	327.280	530.097

POLIDISTRIBUCIONES TECNICAS S.A. POLIDIST
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2018 y 2017
En dólares estadounidenses

Otras Cuentas por Pagar	62.418	-
Saldo final	1.095.490	1.167.188

7. Patrimonio de los Accionistas

Capital Social

El capital social suscrito de la compañía es de US\$ 163.600, dividido en 163.600 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	54.533
2	1801811429	CHAVEZ CARDENAS JORGE EDUARDO	ECUADOR	NACIONAL	54.533
3	1305325779	GONZALEZ REYES WILLY ADALBERTO	ECUADOR	NACIONAL	54.533
TOTAL					163.600

Reserva Legal

Ley de Compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 10% de la utilidad liquida 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 25% aplicable a las utilidades distribuidas; 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

POLIDISTRIBUCIONES TECNICAS S.A. POLIDIST
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2018 y 2017
En dólares estadounidenses

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 2018 y 2017 se determinó como sigue:

	2018	2017
Utilidad antes de participación a trabajadores e impuesto a la renta	266.623	370.520
Participación Trabajadores	(39.993)	(55.578)
(+) Gastos no deducibles	33.825	14.977
Utilidad a reinvertir	-	(81.800)
Base imponible	260.455	248.119
Impuesto a la renta causado	49.140	64.402

9. Eventos subsecuentes

Entre el 31 de diciembre del 2018 y la fecha de emisión de estos estados financieros (Marzo 29, 2019) 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.