

**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:

	<b><u>2018</u></b>	<b><u>2017</u></b>
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
<b>Saldo final</b>	<b>274.119</b>	<b>395.113</b>

**2. Cuentas por Cobrar**

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

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

**3. Inventarios**

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

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

**4. Propiedades, planta y equipos**

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

	<b><u>2018</u></b>	<b><u>2017</u></b>
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
<b>Subtotal</b>	<b>757.854</b>	<b>416.248</b>
Menos depreciación acumulada	(143.992)	(111.737)
<b>Saldo final</b>	<b>613.862</b>	<b>304.510</b>

El movimiento es el siguiente:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Saldo Inicial	304.510	299.101
Adiciones, neto	279.167	33.966
Depreciación	(32.642)	(28.557)
<b>Saldo final</b>	<b>551.035</b>	<b>304.510</b>

**5. Obligaciones financieras**

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

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

**6. Cuentas por pagar**

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

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
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	-
<b>Saldo final</b>	<b>1.095.490</b>	<b>1.167.188</b>

#### **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	1801811439	CHAVEZ CARDENAS JORGE EDUARDO	ECUADOR	NACIONAL	54.533
3	1305325779	GONZALEZ REYES WILLY ADALBERTO	ECUADOR	NACIONAL	54.533
<b>TOTAL</b>					<b>163.600</b>

##### **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 25% 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



**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, 0.2% 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:

	<b><u>2018</u></b>	<b><u>2017</u></b>
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.