

**IMPORTADORA COMERCIAL MAXIMA S.A IMPORMAXIMA**

*Notas a los Estados Financieros*

Al 31 De Diciembre del 2018

**3. Efectivo y equivalentes de efectivo**

Conformado por:

	<u>2018</u>	<u>US\$</u> <u>2017</u>
Bancos Nacionales	<u>34.419</u>	<u>16.742</u>
Total	<u><u>34.419</u></u>	<u><u>16.742</u></u>

**4. Cuentas por cobrar**

Conformado por:

	<u>2018</u>	<u>US\$</u> <u>2017</u>
Cuentas por cobrar Accionistas	443.338	443.338
Otras cuentas por cobrar	136.887	-
Fisco	(1) 7.518	1.180
<b>Total</b>	<u><u>587.743</u></u>	<u><u>444.518</u></u>

(1) Valor que corresponde a crédito por retenciones del año \$6637.23 y crédito por retenciones del IVA \$881.34

**5. Inventarios**

Conformado por:

	<u>US\$</u>	<u>US\$</u>
Productos disponibles para la venta	<u>66.876</u>	<u>58.717</u>
Total	<u><u>66.876</u></u>	<u><u>58.717</u></u>

**6. Propiedad y equipo**

Conformado por:

**IMPORTADORA COMERCIAL MAXIMA S.A IMPORMAXIMA***Notas a los Estados Financieros*

Al 31 De Diciembre del 2018

**2018**

	<b>COSTO Y REVALORIZACIÓN</b>	<b>DEPRECIACIÓN ACUMULADA</b>	<b>NETO</b>
	<u>US\$</u>		
<b>Depreciable</b>			
Vehiculos	21.151	6.345	14.806
Maquinarias y Equipos	46.876	35.297	11.579
<b>TOTALES</b>	<b>68.027</b>	<b>41.642</b>	<b>26.385</b>

**2017**

	<b>REVALORIZACIÓN</b>	<b>ACUMULADA</b>	<b>NETO</b>
	<u>US\$</u>		
<b>Depreciable</b>			
vehiculos	21.151	4.230	16.921
Maquinarias Y equipos	46.876	28.494	18.382
<b>TOTALES</b>	<b>68.027</b>	<b>32.724</b>	<b>35.303</b>

El movimiento de Propiedades y equipos en el período fue como sigue:

	<u>US\$</u>	
<b>COSTO</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Saldo inicial	68.027	95.360
Bajas	-	(25.579,00)
Ajuste	-	(1.754)
Saldo final	68.027	68.027
<b>DEPRECIACIÓN ACUMULADA</b>		
Saldo inicial	32.724	49.385
Gastos del año	8.918	8.918
Bajas	-	(25.579)
Saldo final	41.642	32.724

**7. Cuentas por Pagar**

El valor pertenece a pagos a proveedores por mercadería en consignación al 31 de diciembre del 2018

**8. Pasivos Acumulados**

Conformado por:

**IMPORTADORA COMERCIAL MAXIMA S.A IMPORMAXIMA***Notas a los Estados Financieros*

Al 31 De Diciembre del 2018

	<u>US\$</u>	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Retenciones por pagar	19	37
Beneficios sociales	434	-
Participación trabajadores	6.338	9.528
Iva por pagar	4.324	-
Impuestos por pagar	7.901	13.971
<b>Total</b>	<u>19.017</u>	<u>23.536</u>

(\*) Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017 incluye un valor de US\$7.901 y US\$13.971 respectivamente de Impuesto a la Renta Sociedad.

El siguiente es el detalle del movimiento durante el periodo y los saldos al 31 de Diciembre del 2018 de las cuentas de provisiones:

	<u>Saldo al inicio</u>	<u>Incrementos</u>	<u>Pagos y/o utilizaciones</u>	<u>Saldo al final</u>
Participación trabajadores	13.971	6.338	13.971	6.338
Impuestos por pagar (*)	9.528	7.901	9.528	7.901

El siguiente es el detalle del movimiento durante el período y los saldos al 31 de diciembre del 2017 de las cuentas de provisiones:

	<u>Saldo al inicio</u>	<u>Incrementos</u>	<u>Pagos y/o utilizaciones</u>	<u>Saldo al final</u>
Participación trabajadores	-	9.528	-	9.528
Impuestos por pagar (*)	-	13.971	-	13.971

\*Incluye el impuesto a la renta de la Compañía.

**9. Pasivo a largo plazo**

Conformado por:

		<u>US\$</u>	
		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Cuentas por pagar	(1)	91.534	-
Total		<u>91.534</u>	<u>-</u>

# IMPORTADORA COMERCIAL MAXIMA S.A IMPORMAXIMA

Notas a los Estados Financieros

Al 31 De Diciembre del 2018

- (1) Corresponde a convenios de pagos con el Servicios de Rentas Internas por glosas en determinación tributaria por los años 2014 al 2017.

## 10. Capital Social

Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017, está constituido por 800 acciones ordinarias normativas e indivisibles a un valor de US \$1,00 cada una.

## 11. Resultados Acumulados ejercicios anteriores

El saldo de esta cuenta está a disposición de los accionistas de la Compañía y puede ser utilizado para la distribución de dividendos, aumento de capital y ciertos pagos tales como reliquidación de impuestos, etc.

## 12. Impuesto a la renta

La conciliación del impuesto a la renta aplicando la tasa impositiva legal es como sigue:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>Utilidad del ejercicio</b>	42.251	79.171
15% Participación a trabajadores	(6.338)	-
	<u>35.913</u>	<u>79.171</u>
<b>Partidas conciliatorias</b>		
Utilidad Gravable	<u>35.913</u>	<u>79.171</u>
<b>22% Impuesto a la renta</b>	<u>7.901</u>	<u>17.418</u>

## 13. Ventas

Conformado por:

	<u>2018</u>	<u>US\$</u>	<u>2017</u>
Ventas locales	<u>653.610</u>		<u>923.596</u>
	<u>653.610</u>		<u>923.596</u>

## 14. Gastos Operacionales

Conformado por:

**IMPORTADORA COMERCIAL MAXIMA S.A IMPORMAXIMA***Notas a los Estados Financieros*

Al 31 De Diciembre del 2018

	<u>2018</u>	<u>US\$</u>	<u>2017</u>
<b>De administración:</b>			
Sueldos y Salarios	26.041		23.074
Beneficios Sociales	4.387		3.031
Aporte patronal- Fondo de Reserva	7.135		4.103
Suministros y materiales	-		28.080
Repuestos y mantenimiento	-		7.491
Servicios basicos	-		8.882
Combustibles y lubricantes	-		2.077
Depreciaciones	8.918		8.918
Iva cargado al gasto	-		5.926
Participación a trabajadores	6.338		13.971
Otros gastos	375		26.249
<b>TOTAL</b>	<u>53.194</u>		<u>131.802</u>