

MAXISECTOR S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2017

(Expresado en Dólares Americanos)

Nota 1.- Principales Políticas Contables y Notas Aclaratorias

Base de acumulación

Los estados financieros adjuntos han sido preparados sobre la base de la acumulación. Según esta base, los efectos de las transacciones y demás sucesos se reconocen, registran e informan cuando ocurren y no cuando se recibe o paga dinero u otro equivalente de efectivo. Estos estados financieros elaborados sobre la base de acumulación le informan las transacciones pasadas que suponen cobros o pagos de dinero, las obligaciones de pago en el futuro y los recursos que representan efectivo a cobrar en el futuro.

Preparación de los estados financieros

Los estados financieros adjuntos han sido preparados en base a las Normas Internacionales de Información Financieras para PYMES. Estas normas requieren que se efectúen estimaciones que inciden en la medición de los activos y pasivos y en la determinación de los resultados, así como en la revelación de activos y pasivos contingentes. Se debe considerar que los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Efectivo y equivalentes de Efectivo

La Compañía considera como equivalentes de efectivo a las inversiones que son fácilmente convertibles en efectivo, que están sujetas a un riesgo insignificante de cambios en su valor y cuando tenga un vencimiento de tres meses o menos desde su fecha de adquisición. El efectivo comprende tanto la caja como los depósitos bancarios a la vista.

Inventarios

Los inventarios se miden al costo histórico utilizando el método del costo promedio ponderado, siempre que no excedan de su valor neto realizable.

Propiedad, planta y equipo

La Propiedad, planta y equipo se miden al costo de adquisición y todos los costos directamente atribuibles a la ubicación del activo en el lugar y las condiciones necesarias para que pueda operar. El método de depreciación utilizado es el método lineal.

Pasivo Contingente

La Compañía tiene una demanda ante el Servicio de Rentas Internas, porque la mencionada institución estableció una liquidación de impuestos por haber realizado transacciones con empresas que fueron consideradas como empresas fantasmas o inexistentes por el Servicio de Rentas Internas. El valor de la liquidación asciende a 93,189.63 a la fecha de presentación del balance, es poco probable que el juicio resulte desfavorable a la compañía por las gestiones legales que se están realizando.

MAXISECTOR S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2017

(Expresado en Dólares Americanos)

Nota 2 Efectivo y Equivalentes de Efectivo

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2017, es como sigue:

En dólares	2017
Caja General	17.27
Caja Chica	104.43
Banco Pichincha	69,070.00
Banco Pichincha Panamá	50,482.68
Ahorro Programado	2,600.00
Total	122,274.38

Nota 3 Cuentas por Cobrar Comerciales

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2017, es como sigue:

En dólares americanos	2017
Clientes	502,110.70
Anticipos a proveedores	4,375.52
Varios 3,175.52	
Transoceanica 1,200.00	
Total	506,486.22

El análisis de antigüedad de Clientes Al 31 de Diciembre de 2017 , es como sigue:

Cliente	Deuda		0 - 30	31 - 60	60
	Total	No Vencido	días	días	días
Varios Clientes	502,110.70	502,110.70	-	-	-
Total	502,110.70	502,110.70	-	-	-
Porcentaje del Periodo:	100.00%	100.00%	0.00%	0.00%	0.00%

Nota 4 Otras Cuentas por Cobrar

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2017, es como sigue:

En dólares americanos	2017
Cuentas por Cobrar Accionistas	46,702.80
Cuentas por Cobrar a empleados	9,764.28
IVA Pagado	3,790.50
Retenciones por cobrar – IVA	155.02
Retenciones por cobrar - IR	6,442.00
Anticipo IR	4,596.38
Total	71,450.98

MAXISECTOR S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2017

(Expresado en Dólares Americanos)

Nota 5 Inventarios

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2017, es como sigue:

En dólares americanos	2017
Mercadería	476,502.01
Mercadería en Tránsito	-
Total	476,502.01

Nota 6 Propiedad, Planta y Equipo

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2017, es como sigue:

En dólares americanos	2017
Edificios	63,741.50
Equipos de Computación	3,116.93
Muebles y Enseres	13,814.76
Vehículos	72,839.29
Depreciación Acumulada	(45,499.41)
Total	108,013.07

Nota 7 Porción Corriente de Deuda a L/P

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2017, es como sigue:

En dólares americanos	2017
Casa Comercial - Mazmotors	-
Otros	-
Total	-

MAXISECTOR S.A.**Notas a los Estados Financieros****Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2017**

(Expresado en Dólares Americanos)

Nota 8 Cuentas por Pagar Comerciales

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2017, es como sigue:

En dólares americanos	2017
Proveedores	164,267.09
Anticipo de Clientes	-
Cliente 1	-
Cliente 2	-
Total	164,267.09

El análisis de antigüedad de Proveedores Al 31 de Diciembre de 2017, es como sigue:

Proveedor	Deuda		0 - 30 días	31 - 60 días	60 días
	Total	No Vencido			
Proveedores Locales	-	-			
LINKOTEL S.A.	49.15	49.15			
ASEGURADORA DEL SUR C.A.	35.00	35.00			
NUEVOS SISTEMAS, IMPORTACIONES	110.00	110.00			
EMPRESA ELECTRICA PUBLICA E	261.53	261.53			
MEJIA SARES CARLOS SAMUEL	197.87	197.87			
GENERALI ECUADOR COMPAÑIA	(117.67)	(117.67)			
PAN AMERICAN LIFE DE ECUADOR	(319.29)	(319.29)			
Proveedor del Exterior	-	-			
APOLO	25,783.00	25,783.00			
BENCO	45,029.00	45,029.00			
PUNTO MODA	12,098.00	12,098.00			
VESTIRAMA	31,450.50	31,450.50			
HILCO	1,349.00	1,349.00			
LIBANEX	5,732.00	5,732.00			
BODY GLOVE	17,250.00	17,250.00			
IMP PANAMA	(344.00)	(344.00)			
BAGUTA	10,167.00	10,167.00			
LAS VEGAS	15,536.00	15,536.00			
Total	164,267.09	164,267.09	-	-	-
Porcentaje del Período:	100.00%	100.00%	0.00%	0.00%	0.00%

Nota 9 Impuestos por Pagar

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2017, es como sigue:

En dólares americanos	2017
IVA Cobrado	21,603.01
Retenciones por pagar - IR	1,296.82
Retenciones por pagar - IVA	1,019.62
Impuesto a la Renta por Pagar	3,041.51
Total	26,960.96

MAXISECTOR S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2017

(Expresado en Dólares Americanos)

Nota 10 Otras Cuentas por Pagar

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2017, es como sigue:

En dólares americanos	2017
Aportes al IESS por pagar y Préstamos al IESS por Pagar	2,727.31
Participación a Trabajadores por Pagar	2,150.41
Beneficios Sociales por pagar	7,565.21
Total	12,442.93

Nota 11 Otras Cuentas por Pagar a L/P

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2017, es como sigue:

En dólares americanos	2017
Otras cuentas por pagar a L/P	-
Total	-

Nota 12 Resultados Acumulados

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2017, es como sigue:

En dólares americanos	2017
Utilidad de Ejercicios anteriores	1,051,711.54
Pérdida de Ejercicios anteriores	-
Utilidad del Periodo	8,229.73
Total	1,059,941.27

Nota 13 Ingresos Ordinarios

El detalle de esta cuenta Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2017,

En dólares americanos	2017
Ventas Netas	1,521,757.05
Devoluciones en Ventas	(137,646.36)
Total	1,384,110.69

Nota 14 Costo de Ventas

El detalle de esta cuenta Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2017,

En dólares americanos	2017
Inventario Inicial	650,855.19
Importaciones de Mercadería	633,116.01
Inventario Final	(552,489.86)
Total	731,481.34

Las notas son parte integral de los Estados Financieros

MAXISECTOR S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2017

(Expresado en Dólares Americanos)

Nota 15 Gastos Operativos

El detalle de esta cuenta Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2017, es como sigue:

En dólares americanos	Gtos. Vta	Gtos. Adm	2017
Sueldos y Salarios	23589.1	84,100.55	107,689.65
Horas Extras	12.5	1,841.97	1,854.47
Capacitaciones	621.5	4,615.51	5,237.01
Bono Navideño	2026.16	7,241.73	9,267.89
Bono Escolar	1912.48	5,955.64	7,868.12
Fondo de Reserva	1650.44	6,600.37	8,250.81
Aporte Patronal	3258.28	9,675.08	12,933.36
Alimentación	295.49	1,564.29	1,859.78
Otros Gastos de Personal	1058	280.65	1,338.65
Subtotal	34,423.95	121,875.79	156,299.74
Depreciaciones y Amortizaciones		18,382.13	18,382.13
Subtotal	-	18,382.13	18,382.13
Comisiones	23777.76	4,989.32	28,767.08
Arriendos	32617.11		32,617.11
Combustibles y Lubricantes	6465.93	22.16	6,488.09
Copias e Impresiones	35	345.15	380.15
Honorarios Profesionales	810	19,921.00	20,731.00
Impuestos y Contribuciones		41,261.04	41,261.04
Movilización en buses	2454.14		2,454.14
Mantenimiento y Reparaciones	25442.66	50,905.15	76,347.81
Miscelaneos	1806.86	12,610.63	14,417.49
Promoción y Publicidad		1,262.50	1,262.50
Servicios Básicos	2248.78	7,886.82	10,135.60
Seguros		26,977.32	26,977.32
Suministros y Materiales	163900.63	934.63	164,835.26
Telecomunicaciones	579.89		579.89
Representación y Gestión	35776.24	5,558.65	41,334.89
Vigilancia y Guardianía			-
Subtotal	295,915.00	172,674.37	468,589.37
TOTAL GENERAL	330,338.95	312,932.29	643,271.24

MAXISECTOR S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2017

(Expresado en Dólares Americanos)

Nota 16 **Ingresos No Operativos**

El detalle de esta cuenta Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2017,
es como sigue:

En dólares americanos	2017
Intereses Ganados	10.08
Otros Ingresos No Operativos	9,152.28
Total	9,162.36

Nota 17 **Gastos No Operativos**

El detalle de esta cuenta Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2017,
es como sigue:

En dólares americanos	2017
Intereses	1,060.09
Comisiones Bancarias	578.73
Multas e Intereses	2,545.59
Total	4,184.41