

**MAXISECTOR S.A.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2018**

---

(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 2018**

(Expresado en Dólares Americanos)

**Nota 2 Efectivo y Equivalentes de Efectivo**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2018, es como sigue:

En dólares	<b>2018</b>
Caja General	13,567.11
Caja Chica	249.78
Banco Pichincha	11,215.15
Banco Pichincha Panamá	
Banco Internacional	385.29
<b>Total</b>	<b>25,417.33</b>

**Nota 3 Cuentas por Cobrar Comerciales**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2018, es como sigue:

En dólares americanos	<b>2018</b>
Clientes	507,219.09
Anticipos a proveedores	33,746.98
SRI 5,183.77	
Varios 26,563.21	
Transoceanica 2,000.00	
<b>Total</b>	<b>540,966.07</b>

El análisis de antigüedad de Clientes Al 31 de Diciembre de 2018 , es como sigue:

Cliente	Deuda		0 - 30 días	31 - 60 días	60 días
	Total	No Vencido			
Varios Clientes	507,219.09	507,219.09	-	-	-
<b>Total</b>	<b>507,219.09</b>	<b>507,219.09</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Porcentaje del Período:</b>	<b>100.00%</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>	<b>0.00%</b>	<b>0.00%</b>

**Nota 4 Otras Cuentas por Cobrar**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2018, es como sigue:

En dólares americanos	<b>2018</b>
Cuentas por Cobrar Accionistas	20,722.94
Cuentas por Cobrar a empleados	23,386.83
IVA Pagado	23,789.73
Retenciones por cobrar – IVA	184.33
Retenciones por cobrar - IR	7,805.22
Anticipo IR	10,460.85
<b>Total</b>	<b>86,349.90</b>

**MAXISECTOR S.A.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2018**

(Expresado en Dólares Americanos)

**Nota 5 Inventarios**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2018, es como sigue:

En dólares americanos	<b>2018</b>
Mercadería	597,243.32
Suministros y Otros materiales	61,326.34
<b>Total</b>	<b>658,569.66</b>

**Nota 6 Propiedad, Planta y Equipo**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2018, es como sigue:

En dólares americanos	<b>2018</b>
Edificios	63,741.50
Equipos de Computación	3,925.30
Muebles y Enseres	13,814.76
Vehículos	132,976.45
Depreciación Acumulada	(69,374.24)
<b>Total</b>	<b>145,083.77</b>

**Nota 7 Porción Corriente de Deuda a L/P**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2018, es como sigue:

En dólares americanos	<b>2018</b>
Banco Pichincha	7,057.98
Otros	-
<b>Total</b>	<b>7,057.98</b>

**MAXISECTOR S.A.****Notas a los Estados Financieros****Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2018**

(Expresado en Dólares Americanos)

**Nota 8 Cuentas por Pagar Comerciales**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2018, es como sigue:

En dólares americanos	2018
Proveedores	223,550.90
Anticipo de Clientes	-
Cliente 1	-
Cliente 2	-
<b>Total</b>	<b>223,550.90</b>

El análisis de antigüedad de Proveedores Al 31 de Diciembre de 2018 , es como sigue:

Proveedor	Deuda		0 - 30 días	31 - 60 días	60 días
	Total	No Vencido			
Proveedores Locales	-	-			
Varios	10,390.98	10,390.98			
	-	-			
	-	-			
	-	-			
	-	-			
	-	-			
Proveedor del Exterior	-	-			
Varios	213,159.92	213,159.92			
	-	-			
	-	-			
	-	-			
	-	-			
	-	-			
	-	-			
<b>Total</b>	<b>223,550.90</b>	<b>223,550.90</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Porcentaje del Período:</b>	<b>100.00%</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>	<b>0.00%</b>	<b>0.00%</b>

**Nota 9 Impuestos por Pagar**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2018, es como sigue:

En dólares americanos	2018
IVA Cobrado	25,222.77
Retenciones por pagar - IR	711.80
Retenciones por pagar - IVA	266.29
Impuesto a la Renta por Pagar	13,502.35
<b>Total</b>	<b>39,703.21</b>

**MAXISECTOR S.A.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2018**

(Expresado en Dólares Americanos)

**Nota 10**      **Otras Cuentas por Pagar**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2018, es como sigue:

En dólares americanos	2018
Aportes al IESS por pagar y Préstamos al IESS por Pagar	3,672.04
Participación a Trabajadores por Pagar	1,295.72
Otros	24,343.64
Beneficios Sociales por pagar	19,878.36
<b>Total</b>	<b>49,189.76</b>

**Nota 11**      **Otras Cuentas por Pagar a L/P**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2018, es como sigue:

En dólares americanos	2018
Otras cuentas por pagar a L/P	18,910.36
<b>Total</b>	<b>18,910.36</b>

**Nota 12**      **Resultados Acumulados**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2018, es como sigue:

En dólares americanos	2018
Utilidad de Ejercicios anteriores	1,103,020.05
Pérdida del Periodo	(6,159.94)
<b>Total</b>	<b>1,096,860.11</b>

**Nota 13**      **Ingresos Ordinarios**

El detalle de esta cuenta Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2018,

En dólares americanos	2018
Ventas Netas	1,744,665.90
Descuentos y Devoluciones en Ventas	(72,035.88)
<b>Total</b>	<b>1,672,630.02</b>

**Nota 14**      **Costo de Ventas**

El detalle de esta cuenta Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2018,

En dólares americanos	2018
Inventario Inicial	476,502.01
Importaciones de Mercadería	1,256,290.07
Inventario Final	(597,243.32)
<b>Total</b>	<b>1,135,548.76</b>

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 2018**

(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 2018, es como sigue:

En dólares americanos	Gtos. Vta	Gtos. Adm	2018
Sueldos y Salarios	23929.94	137,780.98	161,710.92
Horas Extras	491.43	2,544.86	3,036.29
Capacitaciones	0	-	-
Bono Navideño	1982.03	11,587.85	13,569.88
Bono Escolar	1865.64	6,690.68	8,556.32
Fondo de Reserva	0	-	-
Aporte Patronal	4663.34	27,473.59	32,136.93
Alimentación	2003	6,095.43	8,098.43
Otros Gastos de Personal	185.25	10,963.42	11,148.67
<b>Subtotal</b>	<b>35,120.63</b>	<b>203,136.81</b>	<b>238,257.44</b>
Depreciaciones y Amortizaciones		23,874.83	23,874.83
<b>Subtotal</b>	<b>-</b>	<b>23,874.83</b>	<b>23,874.83</b>
Comisiones	10324.83	-	10,324.83
Afiliación y Suscripción	0	1,746.17	1,746.17
Arriendos	48260.03		48,260.03
Combustibles y Lubricantes	485.13	6,217.08	6,702.21
Copias e Impresiones	0	-	-
Honorarios Profesionales	25511.38	7,599.69	33,111.07
Impuestos y Contribuciones	1761.39	46,271.36	48,032.75
Movilización en buses	608.76	294.08	902.84
Mantenimiento y Reparaciones	1408.33	23,199.11	24,607.44
Miscelaneos	2194.29	1,832.20	4,026.49
Servicios Básicos	3722.43	11,030.34	14,752.77
Seguros	1946.14	27,853.33	29,799.47
Suministros y Materiales	5910.09	6,240.97	12,151.06
IVA Cargado a Gastos		781.75	781.75
Viaje	24495.02	7,757.14	32,252.16
Representación y Gestión	221.22	5,544.59	5,765.81
Vigilancia y Guardianía	0	620.00	620.00
<b>Subtotal</b>	<b>126,849.04</b>	<b>146,987.81</b>	<b>273,836.85</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>161,969.67</b>	<b>373,999.45</b>	<b>535,969.12</b>

**MAXISECTOR S.A.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2018**

(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 2018,  
es como sigue:

En dólares americanos	<b>2018</b>
Intereses Ganados	260.13
Transportes en Ventas	301.75
Otros Ingresos No Operativos	9,592.05
<b>Total</b>	<b>10,153.93</b>

**Nota 17 Gastos No Operativos**

El detalle de esta cuenta Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2018,  
es como sigue:

En dólares americanos	<b>2018</b>
Intereses	924.73
Comisiones Bancarias	1,320.94
Multas e Intereses	382.27
<b>Total</b>	<b>2,627.94</b>