

MAXISECTOR S.A.

Notas a los Estados Financieros

Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2019

(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 2019****(Expresado en Dólares Americanos)****Nota 2 Efectivo y Equivalentes de Efectivo**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2019, es como sigue:

En dólares	2019
Caja General	5,734.10
Caja Chica	154.30
Banco Pichincha	27,412.82
Banco Pichincha Panamá	704.88
Banco Internacional	704.70
Total	34,710.80

Nota 3 Cuentas por Cobrar Comerciales

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2019, es como sigue:

En dólares americanos	2019
Clientes	532,056.94
Anticipos a proveedores	40,079.81
Varios 35,296.04	
Varios 4,783.77	
Transoceanica 0.00	
Total	572,136.75

El análisis de antigüedad de Clientes Al 31 de Diciembre de 2019 , es como sigue:

Cliente	Deuda		0 - 30 días	31 - 60 días	60 días
	Total	No Vencido			
Varios Clientes	532,056.94	532,056.94	-	-	-
Total	532,056.94	532,056.94	-	-	-
Porcentaje del Período:	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 2019, es como sigue:

En dólares americanos	2019
Cuentas por Cobrar Accionistas	41,509.04
Cuentas por Cobrar a empleados	2,547.88
IVA Pagado	5,545.01
Retenciones por cobrar – IVA	419.59
Retenciones por cobrar - IR	7,876.92
Anticipo IR	12,591.17
Total	70,489.61

MAXISECTOR S.A.**Notas a los Estados Financieros****Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2019****(Expresado en Dólares Americanos)****Nota 5 Inventarios**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2019, es como sigue:

En dólares americanos	2019
Mercadería	611,369.32
Suministros y Otros materiales	135,594.15
Mercadería en Transito	61,107.14
Total	808,070.61

Nota 6 Propiedad, Planta y Equipo

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2019, es como sigue:

En dólares americanos	2019
Edificios	63,741.50
Equipos de Computación	3,925.30
Muebles y Enseres	13,814.76
Vehículos	125,949.66
Depreciación Acumulada	(71,214.38)
Total	136,216.84

Nota 7 Porción Corriente de Deuda a L/P

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2019, es como sigue:

En dólares americanos	2019
Banco Pichincha	29,409.99
Otros	-
Total	29,409.99

MAXISECTOR S.A.**Notas a los Estados Financieros****Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2019****(Expresado en Dólares Americanos)****Nota 8 Cuentas por Pagar Comerciales**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2019, es como sigue:

En dólares americanos		2019
Proveedores		329,106.88
Anticipo de Clientes		629.92
Varios	629.92	
Cliente 2	-	
Total		329,736.80

El análisis de antigüedad de Proveedores Al 31 de Diciembre de 2019 , es como sigue:

Proveedor	Deuda		0 - 30 días	31 - 60 días	60 días
	Total	No Vencido			
Proveedores Locales	-	-			
Varios	(1,663.25)	(1,663.25)			
	-	-			
	-	-			
	-	-			
	-	-			
Proveedor del Exterior	-	-			
Varios	330,770.13	330,770.13			
	-	-			
	-	-			
	-	-			
	-	-			
	-	-			
Total	329,106.88	329,106.88	-	-	-
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 2019, es como sigue:

En dólares americanos		2019
IVA Cobrado		24,952.62
Retenciones por pagar - IR		344.61
Retenciones por pagar - IVA		50.40
Impuesto a la Renta por Pagar		-
Total		25,347.63

MAXISECTOR S.A.**Notas a los Estados Financieros****Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2019**

(Expresado en Dólares Americanos)

Nota 10 Otras Cuentas por Pagar

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2019, es como sigue:

En dólares americanos	2019
Aportes al IESS por pagar y Préstamos al IESS por Pagar	3,757.44
Participación a Trabajadores por Pagar	-
Otros	14,349.49
Beneficios Sociales por pagar	23,295.23
Total	41,402.16

Nota 11 Otras Cuentas por Pagar a L/P

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2019, es como sigue:

En dólares americanos	2019
Otras cuentas por pagar a L/P	133,744.10
Total	133,744.10

Nota 12 Resultados Acumulados

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2019, es como sigue:

En dólares americanos	2019
Utilidad de Ejercicios anteriores	1,096,860.13
Pérdida del Periodo	(55,990.61)
Total	1,040,869.52

Nota 13 Ingresos Ordinarios

El detalle de esta cuenta Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2019,

En dólares americanos	2019
Ventas Netas	1,641,620.48
Descuentos y Devoluciones en Ventas	(82,146.08)
Total	1,559,474.40

Nota 14 Costo de Ventas

El detalle de esta cuenta Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2019,

En dólares americanos	2019
Inventario Inicial	597,243.32
Importaciones de Mercadería	1,024,652.32
Inventario Final	(611,369.32)
Total	1,010,526.32

MAXISECTOR S.A.**Notas a los Estados Financieros****Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2019**

(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 2019, es como sigue:

En dólares americanos	Gtos. Vta	Gtos. Adm	2019
Sueldos y Salarios	20527.67	143,973.19	164,500.86
Horas Extras	552.89	1,990.45	2,543.34
Capacitaciones		1,465.00	1,465.00
Bono Navideño	2680.38	11,174.89	13,855.27
Bono Escolar	1575.96	6,960.68	8,536.64
Fondo de Reserva			-
Aporte Patronal	4278.82	29,276.78	33,555.60
Alimentación	1862.75	5,754.50	7,617.25
Otros Gastos de Personal		8,807.19	8,807.19
Subtotal	31,478.47	209,402.68	240,881.15
Depreciaciones y Amortizaciones	27,366.93		27,366.93
Subtotal	27,366.93	-	27,366.93
Comisiones			-
Afiliación y Suscripción		1,799.85	1,799.85
Arriendos	53274.52		53,274.52
Combustibles y Lubricantes	387.09	6,463.74	6,850.83
Copias e Impresiones			-
Honorarios Profesionales	34814.19	18,287.00	53,101.19
Impuestos y Contribuciones	15065.55	81,009.07	96,074.62
Movilización en buses	579.11	62.39	641.50
Mantenimiento y Reparaciones	7297.42	28,514.88	35,812.30
Miscelaneos	2699.63	948.82	3,648.45
Servicios Básicos	3783.09	7,027.14	10,810.23
Seguros	1284.01	31,534.05	32,818.06
Suministros y Materiales	2892.1	2,817.95	5,710.05
IVA Cargado a Gastos			-
Viaje			-
Representación y Gestión	29988.06	11,047.43	41,035.49
Vigilancia y Guardianía		303.00	303.00
Subtotal	152,064.77	189,815.32	341,880.09
TOTAL GENERAL	210,910.17	399,218.00	610,128.17

MAXISECTOR S.A.**Notas a los Estados Financieros****Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2019**

(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 2019, es como sigue:

En dólares americanos	2019
Intereses Ganados	859.92
Transportes en Ventas	-
Otros Ingresos No Operativos	16,795.62
Total	17,655.54

Nota 17 Gastos No Operativos

El detalle de esta cuenta Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2019, es como sigue:

En dólares americanos	2019
Intereses	8,766.80
Comisiones Bancarias	1,496.26
Multas e Intereses	2,203.00
Total	12,466.06
