



2016

REPORTE FINANCIERO

INCLUYE: Estados Financieros y Notas a los Estados Financieros



INDICE

ESTADOS FINANCIEROS	4
Estado de Situación Financiera.....	4
Estado de Resultados Integrales.....	5
Estado de Cambios en el Patrimonio.....	6
Estado de Flujo de efectivo	7
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	8
1. Información General.....	8
2. Bases de la Presentación	8
3. Políticas Contables Significativas	8
3.1 Efectivo y Equivalentes al Efectivo	8
3.2 Cuentas y Documentos por Cobrar Comerciales.....	8
3.3 Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar	8
3.4 Impuestos	8
3.5 Beneficios a los Empleados	9
3.6 Reconocimiento de Ingresos	9
3.7 Reconocimiento de Costos y Gastos	9
4 Estimaciones y Juicios Contables.....	9
DESGLOSE DE LOS RUBROS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS	10
5 Efectivo Y Equivalentes de Efectivo	10
6 Cuentas y Documentos Por Cobrar Corrientes.....	10
7 Activos Por Impuestos Corrientes	10
8 Activos No Corrientes	10
9 Cuentas y Documentos por Pagar Corrientes	11
10 Cuentas y Documentos por pagar No Corrientes.....	11
11 Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio.....	11



12	Pasivos Corrientes Por Beneficio a los Empleados	11
13	Capital	12
18	Resultados Acumulados	12
19	Ingresos	12
20	Costo de Venta	12
21	Gastos por Beneficios a los Empleados	12
22	Otros Gastos	13
23	Gastos Financieros y Otros No Operacionales	13
24	Conciliación Tributaria	14
25	Garantías	15
26	Precios de transferencia	15
27	Partes relacionadas	15
28	Eventos subsecuentes	15

ESTADOS FINANCIEROS

Estado de Situación Financiera

Al 31 de diciembre del 2016

	2016
ACTIVO	
Activo Corriente	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	422,90
Cuentas y Documentos Por Cobrar Corrientes	6.161,11
Activos por Impuestos Corrientes	927,14
Credito Tributario a Favor del Sujeto Pasivo (IR)	541,32
Credito Tributario a Favor del Sujeto Pasivo (IVA)	63,75
Inventarios	0,00
Anticipo de proveedores	2.200,00
Total Activo Corriente	10.316,22
Activo No corriente	
Propiedades, Planta y Equipo	0,00
Muebles y Enseres	0,00
Equipo de computacion	311,39
Otras Propiedades, Planta y Equipo	0,00
(-) Depreciacion Acumulada	0,00
Total Activo No Corriente	311,39
TOTAL ACTIVO	10.627,61
PASIVO	
Pasivo Corriente	
Cuentas y Documentos Por Pagar Comerciales	2.369,93
Impuesto a La Renta Por Pagar	39,95
Beneficios a Los Empleados	354,46
Pasivos por Ingresos Diferidos	1.392,74
Total Pasivo Corriente	4.157,08
Pasivo no Corriente	
Cuentas y Documentos por Pagar Comerciales	0,00
Cuentas y Documentos Por Pagar Accionistas	5.528,91
Total Pasivo No corriente	5.528,91
TOTAL PASIVO	9.685,99
PATRIMONIO	
Capital Suscrito o Asignado	800,00
Reserva Legal	0,00
Resultados Acumulados	
(-) Perdidas Acumuladas	-
Resultado del Periodo	141,62
TOTAL PATRIMONIO	941,62
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	10.627,61

Estado de Resultados Integrales

Por el año terminado al 31 de diciembre del 2016

		2016
INGRESOS		
<i>Ventas Netas</i>		<i>27.537,36</i>
Total Ingresos		27.537,36
(-) COSTO DE VENTAS		4.732,65
Utilidad Bruta		22.804,71
GASTOS		
<i>Gastos por Beneficios a los Empleados</i>		<i>952,26</i>
<i>Gastos por Depreciación</i>		<i>0,00</i>
<i>Otros Gastos</i>		<i>21.551,31</i>
<i>Gastos Financieros y Otros No Operacionales</i>		<i>87,53</i>
Total Gastos		22.591,10
Utilidad Antes de Partic. Trab. E Imp. A La Renta		213,61
<i>(-) 15% Participación a Trabajadores</i>		<i>(32,04)</i>
<i>(-) Impuesto a la Renta</i>		<i>(39,95)</i>
UTILIDAD NETA		141,62

Estado de Cambios en el Patrimonio
Al 31 de diciembre del 2016

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO									
EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	PRIMA EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	OTROS			RESULTADOS DEL		TOTAL PATRIMONIO
				RESERVA LEGAL	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
	301	302	303	30401	30502	30602	30701	30702	
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	800,00	-	-	-	-	-	141,62	-	941,62
SALDO REEXPRESADO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	800,00	-	-	-	-	-	-	-	800,00
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	800,00	-	-	-	-	-	-	-	800,00
CORRECCION DE ERRORES:					-				-
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	-	-	-	-	-	-	141,62	-	141,62
Aumento (disminución) de capital social	-								-
Dividendos									-
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales				-			-		-
Otros cambios (detallar)				-	-	-		-	-
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	-			-			141,62	-	141,62

Estado de Flujo de efectivo
Al 31 de diciembre del 2016

	<i>Saldo Balance (En USD\$)</i>
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	622,30
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	(137,70)
<i>Clases de cobros por actividades de operación</i>	21.376,25
<i>Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios</i>	21.376,25
<i>Clases de pagos por actividades de operación</i>	(21.474,00)
<i>Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios</i>	(21.441,96)
<i>Pagos a y por cuenta de los empleados</i>	(32,04)
<i>Otras entradas (salidas) de efectivo</i>	(39,95)
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-
<i>Adquisiciones de propiedades, planta y equipo</i>	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	800,00
<i>Aporte en efectivo por aumento de capital</i>	800,00
<i>Otras entradas (salidas) de efectivo</i>	-
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	-
<i>Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo</i>	-
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	662,30
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	-
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	662,30

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre del 2016

1. Información General.

La Compañía MAXMEDIA CIA. LTDA., fue constituida bajo las leyes ecuatorianas el 02 de marzo del 2016. Su objetivo social es: A) DISEÑO Y DESARROLLO DE PAGUINAS WEB Y DE APLICACION PARA MOVILES, ASI COMO DE PROGRAMAS INFORMATICOS Y JUEGOS ELECTRONICOS, B) SERVICIOS DE POSICIONAMIENTO EN BUSCADOR DE PAGUINAS WEB Y REDES SOCIALES. C) COMPRA VENTA AL POR MAYOR Y MENOR DE DOMINIOS, DE ESPACIO, BANDA Y DE CERTIFICADOS DE AUTENTICIDAD, este objeto se encuentra encuadrado en lo dispuesto al Clasificador Internacional Industrial Único (CIIU); Su domicilio y actividad principal se ubican en Urdesa Central, Cedros 122 Primer Callejón todos los Santo Edificio Cedro Center Piso 1 Oficina 9 en el cantón Guayaquil, provincia del Guayas. Su número de RUC es el 0992963301001.

2. Bases de la Presentación

Los estados financieros y sus adjuntos son responsabilidad de la administración de la compañía y han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (en adelante NIIF para PYMES), emitidas por la International Accounting Standards Board (en adelante IASB) vigentes al 31 de diciembre de 2016.

Los presentes Estados Financieros han sido preparados en base al costo histórico y se presentan en Dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda principal de curso legal en Ecuador

3. Políticas Contables Significativas

A continuación, se describen las Principales Políticas Contables:

3.1 Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Efectivo y Equivalentes al Efectivo. - Incluye activos financieros líquidos y depósitos que se puedan efectivizar a corto plazo.

3.2 Cuentas y Documentos por Cobrar Comerciales

Se contabilizan inicialmente a su valor razonable, menos la provisión de pérdidas por realización, en caso de que exista evidencia objetiva de la incobrabilidad de los importes que se mantienen pendientes de recaudación. Se clasifican como corrientes a excepción de aquellas cuya realización se haya pactado a un plazo mayor a doce meses contados a partir de la fecha de los presentes Estados Financieros.

3.3 Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar

Corresponden a obligaciones registradas a su valor razonable y se clasifican como pasivo corriente a excepción de aquellas que serán canceladas en un plazo mayor a 12 meses contados a partir de la fecha de los presentes estados financieros.

3.4 Impuestos

El gasto por Impuesto a la Renta representa la suma del impuesto a la Renta por pagar corriente y el Impuesto Diferido:

- Impuesto corriente. - Se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año, La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponibles o deducibles. El pasivo de la compañía por concepto de impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada periodo.
- Impuesto Diferido. – Se reconoce sobre las diferencias temporales entre el valor en libros de los activos y pasivos incluidos en los Estados Financieros y las bases fiscales correspondientes utilizadas para determinar la utilidad gravable. El pasivo por impuesto diferido se reconoce generalmente para todas las diferencias fiscales temporarias. Se reconocerá activo por impuestos diferidos, por causa de todas las diferencias temporarias deducibles, en la medida en que resulte probable que la compañía disponga de utilidades gravables futuras contra las que podría cargar esas diferencias temporarias deducibles.

3.5 Beneficios a los Empleados

- Sueldos, Salarios y contribuciones a la Seguridad Social. - Corresponden a Beneficios que se reconocerán como gastos y serán cancelados a los empleados a corto plazo en retribución a los servicios recibidos.
- Participación de Trabajadores. - En concordancia con las disposiciones legales vigentes a la fecha de los presentes Estados Financieros, la Compañía reconoce un pasivo y un gasto por la participación de los trabajadores que se calcula en la tasa del 15% sobre las utilidades contables

3.6 Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la compañía puede otorgar.

3.7 Reconocimiento de Costos y Gastos

Se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el periodo más cercano en el que se conocen.

4 Estimaciones y Juicios Contables

La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la Compañía, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los Estados Financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

DESGLOSE DE LOS RUBROS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

5 Efectivo Y Equivalentes de Efectivo

Se refiere al siguiente detalle:

dic-16	
DETALLE	VALOR US\$
Caja	
Banco Guayaquil Cta. Cte. #43506641	422,90
TOTAL	422,90

Al 31 de diciembre de 2016 el saldo de efectivo en caja y bancos es libre de

6 Cuentas y Documentos Por Cobrar Corrientes

Se refiere al siguiente detalle:

dic-16	
DETALLE	VALOR US\$
<i>Relacionadas</i>	
Cuentas por Cobrar Locales	6.161,11
(-) Provisión Para Cuentas Incobrables	0,00
TOTAL	6.161,11

7 Activos Por Impuestos Corrientes

Se refiere al siguiente detalle:

dic-16	
DETALLE	VALOR US\$
Anticipo a proveedores	2.200,00
Credito Tributario IVA	63,75
Iva sobre compra	706,64
Credito Tributario Impuesto a la Renta	541,32
Retencion iva 70%	220,50
TOTAL	3.732,21

8 Activos No Corrientes

Se refiere al siguiente detalle:

dic-16	
DETALLE	VALOR US\$
Equipo de computacion	311,39
TOTAL	311,39

9 Cuentas y Documentos por Pagar Corrientes

Se refiere al siguiente detalle:

dic-16

DETALLE	VALOR US\$
Cuentas x pagar Proveedores Locales	2.222,93
Cuentas x pagar Proveedores del Exterior	147,00
Iva sobre Ventas	777,42
Retenciones 100% de iva x Pagar	335,31
Retenciones en la fuente x Pagar 2%	52,20
Retenciones en la fuente x Pagar 8%	191,69
9,45% Aporte Individual x Pagar	36,20
Participacion de trabajadores 15%	32,04
TOTAL	3.794,79

10 Cuentas y Documentos por pagar No Corrientes.

Se refiere al siguiente detalle:

dic-16

DETALLE	VALOR US\$
Morejon Cabrera Maria Belen	3.050,52
Uquillas Mosquera William Adolfo	2.478,39
TOTAL	5.528,91

11 Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio

Se refiere al siguiente detalle:

dic-16

DETALLE	VALOR US\$
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	39,95
TOTAL	39,95

12 Pasivos Corrientes Por Beneficio a los Empleados

Se refiere al siguiente detalle:

dic-16

DETALLE	VALOR US\$
Decimo Tercer Sueldo	31,90
Decimo Cuarto Sueldo	244,00
11,15% Aportes Patronales I.E.S.S.	42,69
1% Secapy Iece	3,83
Participacion a trabajadores del Ejercicio	32,04
TOTAL	354,46

13 Capital

Se refiere al siguiente detalle:

dic-16

DETALLE	VALOR US\$
Morejon Cabrera Maria Belen	320,00
Uquillas Mosquera William Adolfo	480,00
TOTAL	800,00

18 Resultados Acumulados

Se refiere al siguiente detalle:

dic-16

DETALLE	VALOR US\$
Utilidades de Ejercicios Anteriores	-
(-) Pérdidas de Ejercicios Anteriores	-
Utilidad (Pérdida) del Ejercicio	141,62
TOTAL	141,62

19 Ingresos

Se refiere al siguiente detalle:

dic-16

DETALLE	VALOR US\$
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	
<u>Gravadas con tarifa 14%</u>	
Ventas Netas Locales de servicios	27.337,36
Otros ingresos	200,00
TOTAL	27.537,36

20 Costo de Venta

Se refiere al siguiente detalle:

dic-16

DETALLE	VALOR US\$
Otros Costos de Produccion	4.732,65
TOTAL	4.732,65
DETALLE	VALOR US\$
Decimo Tercer Sueldo	445,94
Decimo Cuarto Sueldo	427,00
11.15% Aportes Patronales I.E.S.S.	596,69
1% Secap - Iece	53,51
Vacaciones	79,32
TOTAL	1.602,46

22 Otros Gastos

Se refiere al siguiente detalle:

dic-16

DETALLE	VALOR US\$
Promoción y publicidad	170,00
Transporte	0,00
Combustibles y Lubricantes	0,00
Gastos de viaje	0,00
Gastos de gestión	0,00
Arrendamiento operativo	2.410,74
Suministros, Herramienta, Materiales y Repuestos	0,00
Mantenimiento y reparaciones	0,00
Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	0,00
Impuestos Contribuciones y Otros	0,00
Servicios Publicos	488,93
Instalacion, Organizacion y Similares	0,00
Otros gastos	12.479,87
TOTAL	15.549,54

23 Gastos Financieros y Otros No Operacionales

Se refiere al siguiente detalle:

dic-16

DETALLE	VALOR US\$
Costos de Transacciones Bancarias Locales	83,57
TOTAL	83,57

24 Conciliación Tributaria

Se refiere al siguiente detalle: (Art.46 del Reglamento)

dic-16	
DETALLE	VALOR US\$
Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	213,61
(-) 15% Participación a Trabajadores	(32,04)
(-) 100% Dividendos Exentos	0,00
(-) 100% Otras Rentas Exentas	0,00
(-) 100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI	0,00
(+) Gastos no Deducibles Locales	0,00
(+) Gastos Cuentas Incobrables, que exceden el limite del 1%	0,00
(+) Depreciación que exceden al porcentaje del SRI	0,00
(+) Gasto Jubilación patronal empleados menos de 10 años	0,00
(+) Gasto Valor neto de realización inventarios	0,00
(+) Gastos no Deducibles del Exterior	0,00
(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	0,00
(+) Participación a Trabajadores Atribuibles a ingresos exentos	0,00
(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores	0,00
(+) Deducciones por leyes Especiales	0,00
(-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI	0,00
(-) Ajuste por Precio de Transferencia	0,00
(-) Deducción por incremento neto de empleados	0,00
(-) Deducción por Discapacitados	0,00
Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos----->	181,57
Impuesto a la Renta Causado (22%)	39,95
Impuesto Diferido no registrado en el gasto	0,00
GANANCIA(PERDIDA)DE OPERACIONES CONTINUADAS	141,62
IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR	
Impuesto Causado	39,95
(Menos:)	
Anticipo del Impuesto a la Renta	-
Retenciones del Impuesto a la Renta	(541,32)
NETO IMPUESTO A PAGAR	-501,37

25 Garantías

La compañía al 31 de diciembre del 2016 no ha entregado garantías de ninguna índole.

26 Precios de transferencia

De acuerdo a Resolución NAC-DGER2008-0464 del Servicio de Rentas Internas publicada en el Registro Oficial #324 de abril 25 del 2008, establece que los contribuyentes del impuesto a la renta que hayan efectuado operaciones con partes relacionadas domiciliadas en el exterior, dentro de un mismo período fiscal en un monto acumulado superior a \$3,000,000.00, deberán presentar al Servicio de Rentas Internas el anexo de precios de transferencia; y, si el monto es superior a los \$5,000,000.00 deberán presentar adicionalmente el informe integral de precios de transferencia. La compañía no requiere presentar dicho anexo.

27 Partes relacionadas

Al 31 de diciembre del 2016, no se presentan transacciones con compañías relacionadas.

28 Eventos subsecuentes

Entre el 1 de enero del 2017 y la fecha de elaboración del presente informe, no se produjeron eventos de carácter financieros o de otra índole, que en la opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos y que ameriten una mayor exposición.