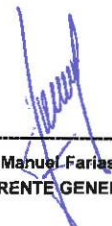
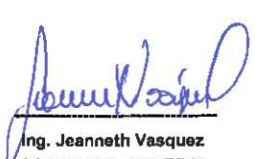


STUDIOMODACORP. S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Al 31 de diciembre del 2017
Expresado en dólares americanos

ACTIVOS	NOTAS	2017	2016
Activos Corrientes		37,903.52	126,381.68
Efectivo y sus equivalentes	5	5,983.16	200.03
Cuentas y documentos por Cobrar Clientes	6	21,113.57	30,912.46
(-) Deterioro de Cartera		(877.00)	(877.00)
Cheques Posfechados		-	990.69
Anticipo Proveedores		-	1,764.73
Crédito Tributario Fuente	19	2,672.40	3,044.99
Provision de Ingresos		8,500.00	
Inventarios	7	531.39	94,005.99
(-) Deterioro de Inventario		-	(3,660.21)
Activos no Corrientes		838.54	3,238.91
Propiedad, Planta y Equipo	8	4,185.00	11,461.30
(-) Depreciación Acumulada		(3,346.46)	(10,204.35)
Garantía Entregada	9	-	1,600.00
Activos Pepagados	10	-	381.96
TOTAL ACTIVOS		38,742.06	129,620.59
PASIVOS			
Pasivos Corrientes		25,394.99	182,074.62
Proveedores por Pagar	11	19.60	3,965.51
Obligaciones con Empleados	12	4,391.17	1,237.24
Participacion Laboral por Pagar		401.00	
Obligaciones con Instituciones Financieras		-	1,493.94
Obligaciones Tributarias		523.99	1,579.04
Impuesto a la Renta por Pagar		1,012.26	2,266.02
Anticipo Clientes	13	-	4,093.86
Cuentas por Pagar Varias	14	10,354.96	158,548.72
Dividendos Por Pagar	15	8,692.01	8,692.01
Provision ISD	16	-	198.28
Pasivos no Corrientes		1,226.00	1,672.00
Desahucio		560.00	
Jubilacion Patronal	17	666.00	1,672.00
TOTAL PASIVOS		26,620.99	183,746.62
PATRIMONIO			
Capital Suscrito	18	5,000.00	5,000.00
Aporte Futuras Aportaciones		2,959.70	15,000.00
Reserva Legal		2,040.28	1,914.27
Otros Resultados Integrales		987.00	
Pérdidas Acumuladas		-	(10,832.08)
Utilidad del Ejercicio	19	1,134.09	(85,408.22)
TOTAL PATRIMONIO		12,121.07	(54,126.03)
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		38,742.06	129,620.59


Manuel Farias
GERENTE GENERAL


Ing. Jeanneth Vasquez
CONTADOR GENERAL

STUDIOMODACORP S.A.
BALANCE DE RESULTADOS

Del 01 de enero al 31 diciembre 2017

Expresado en dólares americanos

INGRESOS	NOTAS	2017	2016
INGRESOS OPERACIONALES		41,652.14	152,056.16
Ventas	20	41,652.14	155,722.96
(-) Devolución de Ventas		-	(3,666.80)
COSTO DE VENTAS		(94,013.83)	(155,163.44)
Costo de Ventas	21	(94,013.83)	(155,163.44)
UTILIDAD BRUTA DEL EJERCICIO		(52,361.69)	(3,107.28)
GASTOS OPERACIONALES		(83,347.30)	(63,193.60)
GASTOS ADMINISTRATIVOS	22	(9,931.99)	(45,318.85)
Gastos de Personal		(6,897.75)	(21,559.87)
Gastos Generales		(3,034.24)	(23,758.98)
GASTO DE VENTAS	23	(73,415.31)	(17,874.75)
Gastos de Personal		(73,415.31)	(13,888.01)
Gastos Generales		-	(3,986.74)
OTROS INGRESOS		141,296.50	15,630.56
Servicios Compartidos		87,571.71	13,842.64
Otros ingresos		53,724.79	1,722.92
Intereses Ganados		-	65.00
OTROS GASTOS		(2,914.15)	(12,471.88)
Gastos Bancarios		(168.61)	(891.96)
Gastos no Deducibles	24	(2,328.81)	(1,735.65)
Intereses a Terceros		(416.73)	(9,844.27)
Intereses Bancarios		-	-
Provisión Intereses a Terceros		-	-
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION LABORAL E IMPUESTOS		2,673.36	(63,142.20)
15% Participación Trabajadores		(401.00)	-
Impuesto a la Renta del Ejercicio	19	(1,012.26)	(2,266.02)
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	19	1,260.10	(65,408.22)


 Manuel Farias
 GERENTE GENERAL


 Ing. Jeanneth Vasquez
 CONTADOR GENERAL

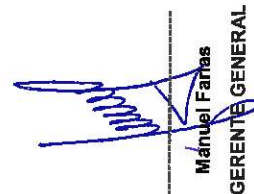
STUDIOMODA S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Al 31 de diciembre del 2017

(Expresado en dólares americanos)

	Capital Pagado	Aportes futuros capitalizaciones	Reserva de capital	Reserva Legal	Reserva Facultativa	ORT	Resultado Acumulados	Resultados del Periodo	TOTAL PATRIMONIO
Saldo del Periodo anterior	5,000.00	15,000.00		1,914.27			(10,632.08)	(65,408.22)	(54,126.03)
Cambios del patrimonio en el año									
Resultado Integral total									
Apropiación para la reserva legal									
Aumento de Capital									
Aporte para futuro Aumento									
Saldo Final al 31 de diciembre del 2016	5,000.00	15,000.00		1,914.27			(10,632.08)	(65,408.22)	(54,126.03)
Cambios del patrimonio en el año									
Saldo del Periodo	5,000.00	(12,040.30)		126.01		987.00	10,632.08	66,542.31	66,247.10
Resultado Integral total									
Apropiación para la reserva legal				126.01				(126.01)	
Aumento de Capital									
Otros movimientos/ compensación		64,000.00				987.00	(65,408.22)	65,408.22	64,987.00
Otros movimientos/ compensación		(76,040.30)					76,040.30		
Resultado del Ejercicio								1,260.10	1,260.10
Saldo Final al 31 de diciembre del 2017	5,000.00	2,959.70		2,040.28		987.00		1,134.09	12,121.07


Manuel Farías
GERENTE GENERAL


Ing. Jeanneth Vasquez
Contadora

STUDIOMODACORP S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(Expresado en U.S. Dólares)
METODO DIRECTO

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Recibido de clientes	187,839.08	
Pagado a proveedores	81,830.45	
Pagado a empleados	3,536.82	
Intereses recibidos	-	
Intereses pagados	-	
Impuesto a la renta	2,266.02	
Efectivo neto proveniente de actividades operativas		100,205.79

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION:

Compra de propiedades planta y equipo	-	0.00
Producto de la venta de propiedades planta y equipo	-	-
Garantías recibidas		1,600.00
Producto de la venta de intangibles	-	-
Documentos por cobrar largo plazo	-	-
Compra de inversiones permanentes	-	-
Compra de instrumentos financieros medidos al costo	-	-
Producto de la venta de instrumentos financieros	-	-
Efectivo neto usado en actividades de inversión		1,600.00

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:

Obligaciones bancarias	-	1,493.94
Obligaciones cuentas por pagar	-	94,548.72
Aportes en efectivo de los accionistas	-	-
Dividendos pagados	-	-
Efectivo neto usado en actividades de financiamiento		96,042.66
Aumento neto en efectivo y sus equivalentes		5,763.13
Efectivo y sus equivalentes de efectivo al inicio de año		200.03
Efectivo y sus equivalentes al final del año		5,963.16


Manuel Farias
GERENTE GENERAL


Ing. Jeanneth Vasquez
CONTADOR GENERAL

STUDIOMODACORP S.A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2017****NOTA 1.-CONSTITUCIÓN Y ACTIVIDAD ECONÓMICA.**

STUDIOMODACORP S.A., fue constituida el 15 de septiembre del 2011, cuya actividad económica es la Venta al por mayor y menor de prendas de vestir.

Se encuentra ubicada en la ciudad de Quito, en la calle Av. Galo Plaza Lasso N 63-269 y Nazacota Puento.

NOTA 2.-MARCO REGULATORIO

Las entidades reguladoras de la empresa son: La Superintendencia de Compañías y el Servicio de Rentas Internas, Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, quienes tienen el poder y la facultad de hacer cumplir la legislación Ecuatoriana.

NOTA 3.- ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros de la compañía **STUDIOMODACORP S.A.**, están compuestos por:

- Estado de situación financiera
- Estado de resultados integral,
- Estado de cambios en el patrimonio
- Estado de flujos de efectivo
- Notas a los Estados Financieros

Los mismos han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y se encuentran expresados en la moneda de curso legal de Ecuador (Dólar americano).

NOTA 4.-POLÍTICAS CONTABLES

Las principales políticas contables utilizadas por la compañía para la preparación de sus estados financieros se resumen a continuación:

a).- Declaración de cumplimiento y bases de preparación y presentación.

Los estados financieros adjuntos fueron preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información vigentes al 31 de diciembre del 2017, las cuales incluyen las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC), y las Interpretaciones emitidas por el Comité de Interpretaciones de las Normas Internacionales de Información Financiera (CINIIF).

b).- Responsabilidad de la Información y estimaciones realizadas

La información contenida en los estados financieros es responsabilidad de la Gerencia de la compañía. Para la elaboración de los mismos se han utilizado ciertas estimaciones realizadas

para cuantificar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellos, con base en la experiencia y otros factores relevantes.

c).- Moneda funcional y de presentación

La Compañía prepara y presenta sus estados financieros en dólares estadounidenses, que es su moneda funcional.

La moneda funcional es el entorno económico principal en el que opera una entidad, aquella que influye en los precios de venta de los bienes que se comercializa entre otros factores.

d).- Efectivo y sus equivalentes

Efectivo y equivalentes de efectivo incluyen el efectivo en bancos.

e).- Cuentas y Documentos por cobrar clientes

Corresponden principalmente aquellos deudores pendientes de pago, por los bienes vendidos. Se contabilizan inicialmente a su valor razonable, menos la provisión de pérdidas por deterioro de su valor, en caso que exista evidencia objetiva de la incobrabilidad de los importes que se mantienen por cobrar, según los términos originales de estas cuentas por cobrar.

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES.- Las cuentas comerciales a cobrar se reconocen por su valor razonable. Se registran a valor nominal, debido a que los plazos de recuperación de las cuentas son bajos. La Cartera de Cuentas por cobrar Clientes, tiene una rotación en promedio de 60 días.

NIC 36 (Deterioro del valor de los activos) menciona que las correcciones por deterioro del valor originadas por el riesgo de crédito se presentarán, para cada clase de activos financieros, un análisis del movimiento de las cuentas correctoras representativas de las pérdidas por deterioro originadas por el riesgo de crédito.

f).- Inventarios

Se contabilizan al costo de adquisición por el sistema de Inventario permanente y el costo se determina por el método promedio ponderado. (MPM)

Incidencia en NIC 2, (Tratamiento Contable para las Existencias), el objetivo de esta norma es prescribir el tratamiento contable para los inventarios. Suministra orientación para la determinación del costo de los inventarios y para el reconocimiento subsiguiente como gastos, incluyendo retiros a valor neto realizable. También ofrece orientación sobre las fórmulas de costo que se usan para asignar los costos a los inventarios.

Los inventarios deben medirse al costo más bajo entre el costo y el valor neto realizable.

Costo de Inventarios: comprende todos los costos de compra y otros costos incurridos al traer los inventarios a su ubicación y condición presente disponible para la venta.

Valor Neto Realizable: el precio de venta estimado menos los costos estimados de terminación y los costos necesarios para hacer la venta

g).- Propiedad, planta y equipo

Propiedad, planta y equipo se registran al costo y están presentados netos de depreciación acumulada. Los desembolsos iniciales, así como aquellos incurridos posteriormente, relacionados con bienes cuyo costo puede ser valorado confiablemente, y es probable que se obtenga de ellos beneficios económicos futuros, se reconocen como propiedad, planta y equipo.

Los desembolsos para mantenimiento y reparaciones se reconocen como gasto del ejercicio en que son incurridos.

Las ganancias o pérdidas resultantes de la venta o retiro de una partida de propiedad, planta y equipo se determinan como la diferencia entre el producto de la venta y el valor en libros del activo, y son reconocidas en el estado de resultados del período en el momento en que la venta se considera realizada.

La depreciación anual se reconoce como gasto, y se calcula considerando la siguiente vida útil estimada:

DESCRIPCION	AÑOS VIDA UTIL
ESTANTERIAS	10 AÑOS
MOBILIARIO DE OFICINA Y MAQUINARIA	10 AÑOS
VEHICULOS	5 AÑOS
EQUIPOS DE COMPUTACION	3 AÑOS

No se registra valor residual, ya que los Activos Fijos no son destinados para la venta, son desgastados y depreciados totalmente

h).- Impuesto a la Renta

El porcentaje de impuesto a la renta para el año 2017 es el 22%, de acuerdo al Art. 37 LORTI.

i).- Proveedores por Pagar

Los Proveedores se reconocen a su valor nominal.

j).- Beneficios a los Trabajadores

Los beneficios a empleados y trabajadores incluyen, entre otros, beneficios a corto plazo, tales como: sueldos, salarios y aportaciones a la seguridad social, ausencias remuneradas anuales, ausencias remuneradas por enfermedad, y la participación en ganancias e incentivos; si se pagan dentro de los doce meses siguientes al final de período. Estos beneficios se reconocen contra la utilidad o pérdida del ejercicio cuando el trabajador ha desempeñado los servicios que les otorgan el derecho a recibirlos. Las obligaciones correspondientes a pagar se presentan como parte de los pasivos.

k).- Capital Social

El capital social está representado por acciones ordinarias.

l).- Reconocimiento de los Ingresos

Los Ingresos se miden utilizando el valor razonable de contrapartida, recibida o por recibir, derivada de los mismos. Estos ingresos son reducidos por aquellas estimaciones tales como devoluciones de clientes, descuentos y otros conceptos similares. Los Ingresos ordinarios se presentan netos del impuesto al Valor agregado.

m).- Reconocimiento de costos y gastos

Los gastos se reconocen cuando ha surgido un decremento en los beneficios económicos futuros, relacionado con un decremento en los activos o un incremento en los pasivos, y además el gasto puede medirse con fiabilidad, independiente del momento en que se paguen.

NOTA 5.-EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES:

Esta Cuenta se encuentra estructurada de la siguiente manera:

DETALLE	2017	2016
CAJA CHICA	0.00	170.03
CAJA CHICA VENTAS	0.00	30.00
BANCOS	5,963.16	0.00
Total	5,963.16	200.03

NOTA 6.-CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES:

A continuación detallamos el resumen que contiene esta cuenta al 31 de diciembre del 2017:

DETALLE	2017	2016
Cuentas por Cobrar Clientes	21,113.57	30,912.46
Cheques Posfechados	0.00	990.69
(-) Deterioro de Cartera	-877.00	-877.00
Total	20,236.57	31,026.15

Cuentas por Cobrar clientes.-

La cuenta Clientes, terminó al 31 de diciembre del 2017 con un saldo de \$20.236,57 dólares por clientes que mantienen crédito directo con la empresa.

Se realizó el análisis de la Cartera en donde se verifica la existencia de deterioro; el mismo que no se realiza ajuste por no ser de relevancia significativa, ya que durante el ejercicio 2017, no hubo movimientos relevantes en las Cuentas por cobrar clientes.

NOTA 7.-INVENTARIO DE MERCADERIA:

Al 31 de diciembre del 2017, la compañía mantiene prendas comerciales disponibles para la venta con un saldo de \$531.39 dólares.

DETALLE	2017	2016
Inventario Fiory	531.39	94,005.99
Inventario en Consignación	0.00	0.00
(-) Deterioro de Inventario	0.00	-3,660.21
Total	531.39	90,345.78

NOTA 8.-PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO:

Los Activos Fijos de la empresa tienen un valor de adquisición de \$ 4185.00 dólares y se encuentran conformados de la siguiente manera:

DETALLE	2017	2016
Equipo de Oficina	215.00	215.00
Muebles y Enseres	3,370.00	3,370.00
Equipo de Computo	0.00	7,276.30
Otros Activos	600.00	600.00
(-) Depreciación acumulada Equipo de oficina	-150.12	-128.64
(-) Depreciación acumulada Muebles y Enseres	-2,736.34	-2,399.38
(-) Depreciación acumulada Equipo de Comp	0.00	-7,276.33
(-) Depreciación acumulada Otros Activos	-460.00	-400.00
Total	838.54	1,256.95

NOTA 9.-GARANTIAS ENTREGADAS:

En esta cuenta se encuentran el valor que se entregó como garantía por el arriendo de las oficinas, el mismo que será devuelto, de acuerdo al contrato de arrendamiento.

DETALLE	2017	2016
Garantías Entregadas	0.00	1,600.00
Total	0.00	1,600.00

NOTA 10.-ACTIVOS PREPAGADOS:

En esta cuenta se encuentran los valores por concepto de Seguros pagados por Anticipado, los mismos que se irán devengando de acuerdo a los plazos estipulados en las diferentes pólizas de la compañía.

DETALLE	2017	2016
Seguros pagados por anticipado	0.00	381.96
Total	0.00	381.96

NOTA 11.-PROVEEDORES POR PAGAR:

La cuenta de Proveedores por Pagar se encuentra con un saldo al 31 de diciembre del 2017 de \$ 19.60 dólares; este valor corresponde a nuestro proveedor del exterior FIORY.

DETALLE	2017	2016
Proveedores por Pagar	19.60	3,965.51
Total	19.60	3,965.51

NOTA 12.- OBLIGACIONES CON EMPLEADOS

Corresponde a las provisiones por beneficios sociales con los empleados los mismos que a continuación se detalla:

DETALLE	2017	2016
Décimo Tercer Sueldo	361.69	310.14
Décimo Cuarto Sueldo	1,811.45	428.02
Vacaciones	2,017.23	499.08
Fondo de Empleados	200.80	0.00
Total	4,391.17	1,237.24

NOTA 13.- ANTICIPO CLIENTES:

Corresponde a depósitos efectuados por nuestros clientes, que en el proceso de reconocimiento para dar de baja la cartera, el departamento de Crédito y Cobranzas no los ha identificado por falta de información por parte de los clientes.

DETALLE	2017	2016
Anticipo de Clientes	0.00	4,093.86
Total	0.00	4,093.86

NOTA 14.-CUENTAS POR PAGAR VARIAS:

Corresponde a diversas cuentas por Pagar contraídas en el año 2016 a corto plazo, las mismas que se detallan a continuación:

DETALLE	2017	2016
Cuentas por pagar Cheque girados y no cobrados	354.96	354.96
Cuentas por Pagar Repmajusa	0.00	106,192.86
Cuentas por Pagar varias	10,000.00	0.00
Galo Miño	0.00	52,000.90
Total	10,354.96	158,548.72

NOTA 15.-DIVIDENDOS POR PAGAR:

Corresponde a los dividendos pendientes de pago del ejercicio 2012 y 2013 al accionista mayoritario de la compañía.

DETALLE	2017	2016
Dividendos por Pagar	8,692.01	8,692.01
Total	8,692.01	8,692.01

NOTA 16.-PROVISIONES ISD POR PAGAR:

En esta cuenta se encuentran registrada la provisión por el impuesto a la Salida de Capitales el mismo que corresponde a la tarifa vigente del 5% de nuestras obligaciones pendientes por pagar con nuestro proveedor del exterior.

DETALLE	2017	2016
Provisión ISD por Pagar	0.00	198.28
Total	0.00	198.28

NOTA 17.-PROVISIONES LABORALES (JUBILACION PATRONAL/DESAHUCIO):

De acuerdo al estudio actuarial se registró las siguientes provisiones laborales por Jubilación patronal y Desahucio del año 2014, en el ejercicio 2016 no se realizó el estudio actuarial, pues la empresa ha reducido su número de empleados y terminó con menos de 10.

DETALLE	2017	2016
Jubilación Patronal	666.00	1,672.00
Desahucio	560.00	0.00
Total	1,226.00	1,672.00

NOTA 18.- CAPITAL SUSCRITO:

Al 31 de diciembre del 2016, la compañía está constituida por \$5.000,00 dólares por acciones comunes, autorizadas, suscritas y en circulación a valor nominal de 1 dólar cada una.

DETALLE	2017	2016
Capital Social	5,000.00	5,000.00
Total	5,000.00	5,000.00

DETALLE PARTICIPACION ACCIONARIA

IDENTIFICACION	NOMBRE	NACIONALIDAD	TIPO DE INVERSION	CAPITAL	%
1720620408	Fariás Cevallos Manuel Armando	Ecuador	Nacional	\$ 4,700.00	94%
0201333648	Ribadeneira Rojas Carlos Raúl	Ecuador	Nacional	\$ 150.00	3%
1717624751	Vásquez Torres Elba Jeanneth	Ecuador	Nacional	\$ 150.00	3%
Total				5,000.00	100%

NOTA 19.-UTILIDAD EN EL EJERCICIO:

Durante el Ejercicio 2017 se determinó una utilidad neta de \$ 1.134.09 dólares como indica la siguiente conciliación tributaria:

CONCILIACION TRIBUTARIA 2017			
Utilidad Contable 2017			2,673.36
(-) 15% UTILIDAD TRABAJADORES			401.00
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES			2,328.81
Gastos de Gestión (máximo 2% gastos)		-	
Gastos de Viajes (máximo 3% ingresos)		-	
Jubilación patronal		334.00	
Documentos sin Soporte		1,994.81	
Retenciones asumidas		-	
BASE IMPONIBLE			4,601.17
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO			1,012.26
ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA			1,389.42
(-) ANTICIPO PAGADO IMPUESTO A LA RENTA			-
(-)RETENCIONES EFECTUADAS EN EL PERIODO 2017			1893.43
(-)RETENCIONES EFECTUADAS AÑOS ANTERIORES			778.97
IMPUESTO A LA RENTA PAGADO			1,660.14
UTILIDAD ACCIONISTAS	%		1,260.10
Reserva Legal 10%			126.01
Utilidad a Distribuir			1,134.09

Adicionalmente se efectúa la apropiación de la Reserva Legal de Studiomoda del Ejercicio 2017 por el valor de 126.01, en concordancia con lo establecido en la Ley de Compañías

NOTA 20.-INGRESOS OPERACIONALES:

Corresponden a ingresos netos derivados de la actividad principal de la empresa, compuestos de la siguiente manera.

DETALLE	2017	2016
Ventas Directas	41,652.14	155,722.96
(-) Devolución en ventas	0.00	-3,666.80
Total	41,652.14	152,056.16

NOTA 21.-COSTO DE VENTAS:

El Costo de Ventas al 31 de diciembre del 2017 está determinado por el valor de \$ 94,013.83 dólares.

DETALLE	2017	2016
Costo de ventas	94,013.83	155,163.44
Total	94,013.83	155,163.44

NOTA 22.-GASTOS ADMINISTRATIVOS:

Representan los gastos devengados en el período incurridos para el desenvolvimiento administrativo de la compañía, los mismos que se detalla a continuación:

	2017	2016
GASTOS DE PERSONAL	7,231.75	21,559.87
GASTOS GENERALES	2,700.24	23,758.98
TOTAL	9,931.99	45,318.85

GASTOS DE PERSONAL	2017
SUELDOS Y SALARIOS	6384
BENEFICIOS SOCIALES	179.17
APORTE AL IESS - FONDOS DE RESERVA	127.58
BONIFICACION DESAHUCIO	207
TOTAL	6,897.75

GASTOS GENERALES	2017
HONORARIOS PROFESIONALES	230.00
ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	800.00
SUMINISTROS Y MATERIALES	51.40
TRANSPORTE Y MOVILIZACIÓN	404.61
SEGUROS Y REASEGUROS	424.24
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	109.51
DEPRECIACIÓN ACTIVOS FIJOS	418.44
SERVICIOS BÁSICOS	19.46
SERVICIOS	502.83
OTROS GASTOS DEL PERSONAL	73.70
IVA QUE SE CARGA AL GASTO	0.05
TOTAL	3,034.24

NOTA 23.-GASTOS DE VENTAS:

Los gastos de venta están originados por las ventas o se incurren para el incremento de las mismas, con el fin de alcanzar las metas comerciales de la compañía. A continuación se detalla un resumen de los mismos:

GASTOS DE VENTAS	2017	2016
GASTOS DE PERSONAL	73,415.31	13,888.01
GASTOS GENERALES	-	3,986.74
TOTAL	73,415.31	17,874.75

GASTOS DE PERSONAL	2017
SUELDOS Y SALARIOS	53,467.00
HORAS EXTRAS	79.40
BENEFICIOS SOCIALES	12,309.62
APORTE AL IESS - FONDOS DE RESERVA	7,542.09
OTROS BENEFICIOS DEL EMPLEADO	17.20
TOTAL	73,415.31

GASTOS GENERALES	2017
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	0
TRANSPORTE DE MERCADERÍA	0
GASTOS DE VIAJE	0
AUTOCONSUMOS	0
TOTAL	-

NOTA 24.-GASTOS NO DEDUCIBLES:

Los gastos no deducibles son todas aquellos pagos que siendo para el giro del negocio no están sustentadas con documentos autorizados por la administración tributaria o estándolo no corresponden al giro del negocio o actividad económica que se realiza. Los mismos que se encuentran conformados de la siguiente manera:

GASTOS NO DEDUCIBLES	2017
JUBILACION PATRONAL	334
DOCUMENTOS SIN SOPORTE	1,994.81
TOTAL	2,328.81

NOTA 25.- CALCULO ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA

"Art. 41.- Pago del impuesto.- Los sujetos pasivos deberán efectuar el pago del impuesto a la renta de acuerdo con las siguientes normas:

1.- El saldo adeudado por impuesto a la renta que resulte de la declaración correspondiente al ejercicio económico anterior deberá cancelarse en los plazos que establezca el reglamento, en las entidades legalmente autorizadas para recaudar tributos;

2.- Las personas naturales, las sucesiones indivisas, las sociedades, las empresas que tengan suscritos o suscriban contratos de exploración y explotación de hidrocarburos en cualquier modalidad contractual, deberán determinar en su declaración correspondiente al ejercicio económico anterior, el anticipo a pagarse con cargo al ejercicio fiscal corriente de conformidad con las siguientes reglas:

a) Las personas naturales y sucesiones indivisas no obligadas a llevar contabilidad, las sociedades y organizaciones de la economía popular y solidaria que cumplan las condiciones de las microempresas y las empresas que tengan suscritos o suscriban contratos de exploración y explotación de hidrocarburos en cualquier modalidad contractual:

Una suma equivalente al 50% del impuesto a la renta determinado en el ejercicio anterior, menos las retenciones en la fuente del impuesto a la renta que les hayan sido practicadas en el mismo;"

De acuerdo a la Art. 41 LRTI Numeral 2 a) el cálculo para el anticipo del Impuesto a la Renta de la Compañía Studiomodacorp S.A. Se calcula de la siguiente manera:

CÁLCULO DEL ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA AÑO 2018	
Impuesto Causado 2017	1,012.26
50% del Impuesto a la Renta Causado	506.13
(-)RETENCIONES EFECTUADAS EN EL PERIODO 2017	(1,893.43)
Anticipo de Impuesto a la Renta 2018	(1,387.30)