

NOTA 1.-EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

Esta Cuenta se encuentra estructurada de la siguiente manera:

DETALLE	ANEXO	VALOR
Banco Pichincha	1	523.20
Banco del Pacifico	2	86.440.33
TOTAL		86,963.53

ANEXO 1.- BANCO PICHINCHA

La cuenta corriente del Banco del Pichincha, terminó al 31 de diciembre del 2012 con un saldo de \$523.2 dólares. A continuación se detalla la conciliación bancaria de la cuenta.

STOCKMODA S.A.
CONCILIACION BANCARIA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

NOMBRE DEL BANCO: BANCO DEL PICHINCHA
 TIPO DE CUENTA: CTA. CTE. 3482179404

SALDO EN LIBRO BANCOS		523.20
(+) DEPOSITOS NO REGISTRADOS	(-) NOTAS DE DÉBITO	
	(-)CHEQUES DEVUELTOS	
TOTAL 0.00	TOTAL 0.00	
SALDO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012		523.20
SALDO EN EL ESTADO BANCARIO		523.20
(+)DEPOSITOS EN TRANSITO	(-)CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS	
	FECHA N° CHEQUE BENEFICIARIO VALOR	
TOTAL 0	TOTAL 0.00	
SALDO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012		523.20

ANEXO 2.-BANCO DEL PACIFICO

La cuenta corriente del Banco del Pacifico, terminó al 31 de diciembre del 2012 con un saldo de \$ 86.440,33 dólares. A continuación se detalla la conciliación bancaria de la cuenta:

STOCKMODA S.A.
CONCILIACION BANCARIA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

NOMBRE DEL BANCO: BANCO DEL PACÍFICO
 TIPO DE CUENTA: CTA. CTE. 7312377

SALDO EN LIBRO BANCOS		87,664.72		
(+) DEPOSITOS NO REGISTRADOS	(-) NOTAS DE DÉBITO			
	(-) CHEQUES DEVUELTOS			
	TOTAL			
TOTAL	0.00	TOTAL	-	
SALDO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012		87,664.72		
SALDO EN EL ESTADO BANCARIO		98,013.81		
(+) DEPOSITOS EN TRANSITO	(-) CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS			
	FECHA	# CHEQUE	BENEFICIARIO	VALOR
	2012-12-21	763	BENEFICIARIO: INNOVACION Y MODA	13.81
	2012-12-21	766	BENEFICIARIO: INNOVACION Y MODA	862.13
	2012-12-21	771	BENEFICIARIO: RAMOS VILLAGRAN M	160.81
	2012-12-21	773	BENEFICIARIO: TROYA GONZALEZ W	278.88
	2012-12-27	776	BENEFICIARIO: BECERRA RAMON GO	347.92
	2012-12-27	778	BENEFICIARIO: DAVILA NAVARRO CL	82.75
	2012-12-31	780	BENEFICIARIO: ROJAS BERRU VICEN	2,921.56
	2012-12-31	781	BENEFICIARIO: ROJAS BERRU JUAN	2,921.56
	2012-12-31	782	BENEFICIARIO: ROJAS BERRU SANTI	2,921.56
	2012-12-31	783	BENEFICIARIO: CORPORACION FAVO	88.51
TOTAL	D TOTAL		10,349.09	
SALDO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012		87,664.72		

NOTA 2.- CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

La cuenta Clientes, terminó al 31 de diciembre del 2012 con un saldo de \$225.425,08 dólares, conformada de la siguiente manera:

Es necesario indicar que no se calculó provisión de cuentas incobrables, en consideración a que la cartera es sana y no tiene riesgos de incobrabilidad.

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES STOCKMODA S.A. 2012

CLIENTE	Fecha Emisión	#Doc.	Saldo	%
BECERRA CANO ANDRES	2012-10-26	10010000636	4.49	0.0020%
BECERRA CANO ANDRES	2012-12-04	1001559	7,288.05	3.2330%
BECERRA CANO ANDRES	2012-12-04	10010000673	756.86	0.3357%
BOLAÑOS ELSY	2012-06-29	10010000513	2.62	0.0012%
CORDOVA HERNANDEZ JONNY	2012-10-19	10010000628	1.04	0.0005%
CORDOVA HERNANDEZ JONNY	2012-10-19	10010000629	1.89	0.0008%
CORDOVA HERNANDEZ JONNY	2012-10-19	10010000630	7.61	0.0034%
CORDOVA HERNANDEZ JONNY	2012-10-19	10010000631	9.19	0.0041%
CORDOVA HERNANDEZ JONNY	2012-11-27	10010000670	36.05	0.0160%
CORDOVA HERNANDEZ JONNY	2012-12-10	1001560	10,686.64	4.7407%
CORDOVA HERNANDEZ JONNY	2012-12-10	10010000680	639.55	0.2837%
CORDOVA HERNANDEZ JONNY	2012-12-13	10010000682	3,759.19	1.6676%
CORDOVA HERNANDEZ JONNY	2012-12-13	1001573	59,526.95	26.4065%
DAVILA NAVARRO CLARITA	2012-12-27	10010000702	403.59	0.1790%
DAVILA NAVARRO CLARITA	2012-12-27	1001581	3,600.25	1.5971%
DE LOS RIOS AREVALO DALIA	2012-12-04	10010000674	1,016.52	0.4509%
DE LOS RIOS AREVALO DALIA	2012-12-04	1001560	9,591.91	4.2550%
DE LOS RIOS AREVALO DALIA	2012-12-10	10010000685	1,217.96	0.5403%
DE LOS RIOS AREVALO DALIA	2012-12-10	10010000686	310.46	0.1377%
DE LOS RIOS AREVALO DALIA	2012-12-10	1001570	5,095.29	2.2603%
DE LOS RIOS AREVALO DALIA	2012-12-10	1001571	11,492.57	5.0982%
DE LOS RIOS AREVALO DALIA	2012-12-10	1001572	4,144.49	1.8385%
DE LOS RIOS AREVALO DALIA	2012-12-10	10010000684	539.99	0.2395%
INNOVACION Y MODA INNOVMODA CIA. LTDA.	2012-12-10	1001568	17,582.51	7.7997%
INNOVACION Y MODA INNOVMODA CIA. LTDA.	2012-12-10	10010000682	1,627.06	0.7218%
MONTOYA CUENCA AIDA	2012-12-10	1001565	12,768.99	5.6644%
MONTOYA CUENCA AIDA	2012-12-10	10010000679	226.41	0.1004%
RAMOS VILLAGRAN MARTHA ISABEL	2012-12-21	10010000697	366.11	0.1633%
RAMOS VILLAGRAN MARTHA ISABEL	2012-12-21	10010000698	854.12	0.3789%
RAMOS VILLAGRAN MARTHA ISABEL	2012-12-21	10010000699	229.48	0.1018%
RAMOS VILLAGRAN MARTHA ISABEL	2012-12-21	1001577	3,701.89	1.6422%
RAMOS VILLAGRAN MARTHA ISABEL	2012-12-21	1001578	10,792.88	4.7878%
RAMOS VILLAGRAN MARTHA ISABEL	2012-12-21	1001579	2,307.84	1.0238%
SORIA MADRIGAL DIEGO HERNAN	2012-12-10	1001567	5,440.76	2.4136%
SORIA MADRIGAL DIEGO HERNAN	2012-12-10	10010000681	513.5	0.2278%
STUDIMODACORP S.A	2012-12-28	10010000703	2,155.34	0.9561%
TROYA GONZALEZ WASHO HUGO	2012-12-04	10010000676	2,872.89	1.2744%
TROYA GONZALEZ WASHO HUGO	2012-12-04	1001562	24,610.12	10.9172%
TROYA GONZALEZ WASHO HUGO	2012-12-21	10010000700	1,770.89	0.7855%
TROYA GONZALEZ WASHO HUGO	2012-12-21	1001580	17,457.33	7.7442%
VALENCIA GONZALES SONIA LORENA	2012-10-26	10010000633	6.15	0.0027%
VALENCIA GONZALES SONIA LORENA	2012-10-28	10010000634	5.88	0.0026%
TOTAL FINAL			225,425.08	100.00

NOTA 3.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Los Activos fijos que la empresa contiene al 31 de diciembre del 2012 es el siguiente:

STOCKMODA S.A.
DETALLE ACTIVOS FIJOS
AL 31 DE DICIEMBRE 2012

VEHICULOS	FECHA	COSTO	TOTAL DEP. ACUM	COSTO EN LIBROS
VEHICULO LAND ROVER PLACA PDB7051 VERDE	30-11-2012	26,785.71	446.43	26,339.28
TOTAL VEHICULOS		26,785.71	446.43	

NOTA 4.- PROVEEDORES NACIONALES

Se detalla a continuación los proveedores que conforman esta cuenta culminaron con el siguiente saldo al 31 de diciembre del 2012:

DESCRIPCION	VALOR
Proveedor: CORPORACION TECNOLOGIA DE LA INFORMACION SOLUTANDI CIA. LTDA.	28,000.00
Proveedor: FRANCO IRIGOYEN VERONICA PAULINA	1,763.48
Proveedor: ROJAS Y BERRU IMPORTADORES S.A.	48,730.00
TOTAL	78,493.46

NOTA 5.- CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS

Corresponden a préstamos por empresas relacionadas, por cuyos montos se calculan y se cancelan interés, a la fecha de su vencimiento a una tasa del 5.25% anual.

DETALLE	VALOR
REPMAJUSA S.A.	33,900.00
MAURICIO ROJAS	107,065.02
TOTAL	140,965.02

NOTA 6.-DIVIDENDOS POR PAGAR

Corresponden a los Dividendos del año 2011 pendientes de pago del siguiente accionista:

DETALLE	VALOR
MARJUSAN LLC.	50,341.98
TOTAL	50,341.98

NOTA 7.-CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2012, la compañía está constituida por \$10.000,00 dólares por acciones comunes, autorizadas, suscritas y en circulación a valor nominal de 1 dólar cada una.

DETALLE	VALOR	%
MARJUSAN LLC	8.500.00	85%
MAURICIO ROJAS	500	5%
SANTIAGO ROJAS	500	5%
JUAN CARLOS ROJAS	500	5%
TOTAL	10,000.00	100%

NOTA 8.-CONCILIACION TRIBUTARIA

Se detalla a continuación la Conciliación Tributaria para el cálculo del Impuesto a la Renta del año 2012.

Consideraciones:

- Los Gastos no Deducibles, corresponden a retenciones asumidas por la empresa, debido a que el cliente no entregó retención física, ni canceló el valor adeudado.
- Adicional también corresponden a gastos sin soporte.
- El porcentaje de impuesto a la renta para el ejercicio fiscal 2012 es del 23%.

CONCILIACION TRIBUTARIA

UTILIDAD CONTABLE 2012	68,126.38
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	63.13
BASE IMPONIBLE	68,189.51
23% IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	- 15,683.59
IMPUESTO A LA RENTA MINIMO 2011	933.08
RETENCIONES DEL PERIODO 2012	4,682.80
VALOR A PAGAR STOCKMODA	- 11,000.79

NOTA 9.-INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

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

4.01.01.01.001	SERVICIOS COMERCIALES	245.239,49
----------------	-----------------------	------------

NOTA 10.- GASTOS ADMINISTRATIVOS

Los Gastos Administrativos al 31 de diciembre del 2012, corresponden a:

GASTOS ADMINISTRATIVOS		(78.157,29)
GASTOS DE PERSONAL		(5.480,78)
Sueldos	(4.589,84)	
Aportes al less	(890,94)	
GASTOS GENERALES		(72.676,51)
Honorarios Profesionales	(12.924,39)	
Repuestos y accesorios de oficina	(327,77)	
Gastos de Gestión	(4.297,60)	
Gastos de Viajes	(6.698,07)	
Depreciación Activos Fijos	(446,43)	
Impuestos y Contribuciones	(2.311,21)	
Servicios Compartidos	(46.500,00)	
Servicios Prestados	(171,04)	

NOTA 11.-GASTOS DE VENTAS

Esta cuenta está compuesta de la siguiente manera:

GASTOS DE VENTAS		(146.619,93)
GASTOS GENERALES		(146.619,93)
Comisiones por Ventas	(146.421,67)	
Promoción y Publicidad	(2.198,26)	

NOTA 12.- DISTRIBUCION ACCIONISTAS

De acuerdo al acta de la junta de accionistas efectuada el 26 de marzo del 2013, resolvió que los accionistas van asumir el valor de la pérdida del ejercicio 2010 con los dividendos del años 2012 y la diferencia se realizará la distribución a los accionistas.

UTILIDAD A DISTRIBUIR 2012		52,442.79
PERDIDA 2010	-	1,245.33
UTILIDAD A DISTRIBUIR NETA		51,197.46
10 % Reserva Legal		-
Utilidad Accionistas		51,197.46
Marjusan	43,517.84	
Mauricio Rojas	2,559.87	
Santiago Rojas	2,559.87	
Juan Carlos Rojas	2,559.87	

NOTA 13.- ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA**CÁLCULO DEL ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA AÑO 2012**

Cuentas	Concepto	Bases imponibles		
389	[+] Activos totales	350,394.79		
315	[+] Cuentas y documentos por cobrar clientes corriente no relacionados locales	(223,209.74)		
318	[+] Cuentas y documentos por cobrar clientes corriente no relacionados del exterior	-		
319	[+] Otras cuentas y documentos por cobrar corriente no relacionados locales	-		
320	[+] Otras cuentas y documentos por cobrar corriente no relacionados del exterior	-		
323	[+] Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)	(11,566.90)		
324	[+] Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA)	-		
321	[+] Provisión cuentas incobrables corriente (No relacionadas locales y del exterior)	-		
385	[+] Cuentas y documentos por cobrar clientes largo plazo no relacionados locales	-		
386	[+] Cuentas y documentos por cobrar clientes largo plazo no relacionados del exterior	-		
389	[+] Otras cuentas y documentos por cobrar largo plazo no relacionados locales	-		
390	[+] Otras cuentas y documentos por cobrar largo plazo no relacionados del exterior	-		
391	[+] Provisión cuentas incobrables largo plazo (No relacionadas locales y del exterior)	-		
Total de Activos		115,458.15		
598	[+] Patrimonio neto	86,197.46		
Total de Patrimonio		86,197.46		
696	[+] Total ingresos	295,235.91		
606	[+] Otras rentas exentas	-		
804	[+] Dividendos percibidos exentos	-		
Total de Ingresos		295,235.91		
798	[+] Total costos y gastos	227,046.40		
803	[+] 15% Participación a trabajadores	-		
807	[+] Gastos no deducibles locales	63.13		
807	[+] Gastos no deducibles del exterior	-		
808	[+] Gastos incurridos para generar ingresos exentos	-		
809	[+] Participación de trabajadores atribuibles a ingresos exentos	-		
Total de Costos y Gastos		227,046.40		
Resultos a considerar para el cálculo del Anticipo de IR				
Total de Activos		115,458.15	0.4%	451.83
Total de Patrimonio		86,197.46	0.2%	132.39
Total de Ingresos		295,235.91	0.4%	1,180.94
Total de Costos y Gastos		227,046.40	0.2%	454.09
878	Anticipo determinado próximo año			2,226.26
Para determinar la cancelación del Anticipo				
946	[+] Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal			4,682.80
Anticipo por pagar año 2012				-
571	Anticipo a pagar (informativo) primera cuota	(Pago en julio 2012)	-	
572	Anticipo a pagar (informativo) segunda cuota	(Pago en septiembre 2012)	-	
573	Saldo a liquidarse en declaración próximo año	(Pago en abril 2013)	2,226.26	