


STOCKMODA S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 Al 31 Diciembre 2017
 Expresado en dolares americanos

ACTIVOS		2016	2017
ACTIVO CORRIENTE	5	147,007.66	68,043.24
Clientes	6	127,675.58	5,283.20
Anticipo Proveedores		135.91	40,000.00
Credito Tributario IVA		449.15	-
Credito Tributario Fuente	7	283.51	1,158.71
Provision Ingresos		12,800.00	2,205.11
ACTIVO NO CORRIENTE	8	5,391.95	2,205.11
Propiedad Planta y Equipo		9,561.40	9,561.40
(-) Depreciacion Acumulada		(4,169.45)	(7,356.29)
TOTAL ACTIVOS		152,399.61	70,248.35
PASIVO		140,479.38	54,879.25
PASIVO CORRIENTE	15	154.77	284.82
Participacion Laboral	9	460.36	1,246.11
Impuesto a la Renta por Pagar	15	1,727.50	49,598.89
Dividendos por Pagar	10	138,136.75	3,748.43
PASIVO NO CORRIENTE		386.00	-
Provision Honorarios		386.00	-
TOTAL PASIVO		140,865.38	54,879.25
PATRIMONIO		10,000.00	10,000.00
Capital Suscrito y Pagado	11	5,000.00	5,000.00
Reserva Legal	12	(2,615.28)	(3,465.77)
Peridas acumuladas años anteriores	15	(850.49)	3,834.87
Resultados en el Ejercicio		11,534.23	15,369.10
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		152,399.61	70,248.35

Ing. Mauricio Rojas
 Gerente General

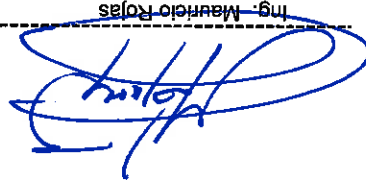


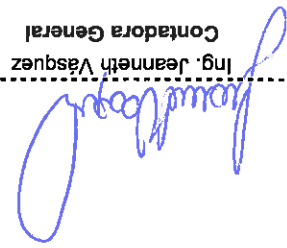
Ing Jeanneth Vasquez
 Contadora General



STOCKMODA S.A
ESTADO DE RESULTADOS
 Del 01 de enero al 31 diciembre del 2017
 Expresado en dólares americanos

	<u>2016</u>	<u>2017</u>
Ingresos		
Ingreso por Actividades Ordinarias	29,389.27	31,831.21
13	29,389.27	31,831.21
NOTAS		
(=) Utilidad Bruta Operacional	29,389.27	31,831.21
Gastos Operacionales		
Gastos Operacionales		
Gastos Administrativos	(26,383.07)	(26,620.00)
Otros Ingresos	125.25	386.02
Otros Gastos	(2,099.67)	(516.25)
Utilidad Operacional Antes de Impuestos	1,031.78	5,080.98
(-) 15% Participación Trabajadores	(154.77)	-
(-) Impuesto a la Renta	(1,727.50)	(1,246.11)
15	(850.49)	3,834.87
15	(850.49)	3,834.87
Perdida del Ejercicio		


 Ing. Mauricio Rojas
 Gerente General


 Ing. Jeanneth Vasquez
 Contadora General

STOCKMODA S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Al 31 de diciembre del 2017

(Expresado en dólares americanos)

	Capital Pagado	Aporte Futuras Capitalizaciones	Reserva de capital	Reserva Legal	Reserva Facultativa	Resultado Acumulados	Resultados del Periodo	TOTAL PATRIMONIO
Saldo del Periodo anterior	10,000.00	-	-	5,000.00	-	(2,615.28)	(850.49)	11,534.23
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 2014	10,000.00	-	-	5,000.00	-	(2,615.28)	(850.49)	11,534.23
Cambios del patrimonio en el año	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo del Periodo	10,000.00	-	-	5,000.00	-	(3,465.77)	-	11,534.23
Resultado Integral total	-	-	-	-	-	-	-	-
Apropiación para la reserva legal	-	-	-	-	-	-	-	-
Aumento de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros movimientos/ compensación	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado del Ejercicio	-	-	-	-	-	-	3,834.87	3,834.87
Saldo Final al 31 de diciembre del 2015	10,000.00	-	-	5,000.00	-	(3,465.77)	3,834.87	15,369.10



Ing. Mauricio Rojas
GERENTE GENERAL



Ing. Jeanneth Vasquez
Contadora

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

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:
 METODO DIRECTO

Recibido de clientes	154,223.59
Pagado a proveedores	(47,869.88)
Pagado a empleados	(154.77)
Intereses recibidos	0.02
Intereses pagados	(16.78)
Impuesto a la renta	(1,727.50)

104,454.68

Efectivo neto proveniente de actividades operativas

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:

Compra de propiedades planta y equipo	-
Producto de la venta de propiedades planta y equipo	-
Compra de Intangibles	-
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

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:

Obligaciones bancarias	-
Obligaciones bancarias a largo plazo	-
Aportes en efectivo de los accionistas	-
Dividendos pagados	(88,536.86)

(88,536.86)

Efectivo neto usado en actividades de financiamiento

Aumento neto en efectivo y sus equivalentes

15,917.82

Efectivo y sus equivalentes de efectivo al inicio de año

21,601.33

Efectivo y sus equivalentes al final del año

Jeanne Vasquez
 Ing Jeanneth Vasquez
 Contadora General

Mauricio Rojas
 Ing- Mauricio Rojas
 Gerente General

STOCKMODA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

ASPECTOS LEGALES Y ESTADUARIOS

Nota 1. CONSTITUCIÓN Y ACTIVIDAD ECONÓMICA

La Empresa "STOCKMODA S.A." fue constituida mediante Escritura Pública el 25 de agosto del 2010 en la ciudad de Quito, con Resolución Nº SC.IJ.DIC.Q.10.003127 de la Superintendencia de Compañías e inscrita en el Registro Mercantil.

El plazo de duración de la Compañía es de 50 años a partir de agosto del 2010 vence en agosto del 2060.

El objeto social que tiene la compañía es: "El servicio técnico y administrativo en el sector comercial".

Se encuentra ubicada en la ciudad de Quito, en la Av. Galo Plaza Lasso N63-269 y Nazacota Puento.

Nota 2. MARCO REGULATORIO

Las entidades reguladoras de la compañía son: la Superintendencia de Compañías y el Servicio de Rentas Internas, quienes se encargan de verificar el fiel cumplimiento de las normas y leyes vigentes en el país.

Nota 3.- ESTRUCTURA ORGANICA DE LA EMPRESA

La empresa **STOCKMODA S.A.** al momento se encuentra integrada por un Presidente y un Gerente General que a continuación se detalla:

IDENTIFICACION	NOMBRE	CARGO
1707989222	Rojas Berrú Santiago David	PRESIDENTE
1707989214	Rojas Berrú Vicente Mauricio	GERENTE GENERAL

NOMINA DE LOS ACCIONISTAS DE LA EMPRESA

No.	IDENTIFICACION	NOMBRE	NACIONALIDAD	TIPO DE INVERSION	CAPITAL	%
1	SE-Q-00001400	MARJUSAN LLC	ESTADOS UNIDOS	EXT. DIRECTA	8,500.00	85%
2	1707989222	Rojas Berni Santiago David	ECUADOR	NACIONAL	750.00	7.5%
3	1707989214	Rojas Berni Vicente Maurice	ECUADOR	NACIONAL	750.00	7.5%
		TOTAL			10,000.00	100%

Nota 4.- POLITICAS Y PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD

4.1 BASES DE PRESENTACION

Los estados financieros de la compañía **STOCKMODA S.A.**, están compuestos por: Estado de situación financiera, Estado de resultados, Estado de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el período 2017 y sus respectivas notas aclaratorias. 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).

4.2 POLITICAS CONTABLES

Las principales políticas contables utilizadas por la empresa para la preparación de los estados financieros se detallan a continuación:

- a) Bases de preparación y presentación de estados financieros: Se encuentran preparados según las Normas Internacionales de Información Financiera vigentes al 31 de diciembre del 2017.

- b) Reconocimiento de ingresos: Es medido utilizando el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, derivada de los mismos. Los ingresos por la venta de servicios son reconocidos cuando se cumplen con los servicios prestados.

- c) Reconocimiento de gastos o costos: Los Gastos o costos se contabilizan en el momento de recibir el servicio o producto, de acuerdo al principio del devengado.

4.3 IMPUESTOS

Tarifa impuesto a la renta año 2017.- Para la compañía **STOCKMODA S.A.** se aplicara el 25% sobre el total de la base imponible ya que el accionista mayoritario posee el 85% de las acciones y reside en el exterior según indica en el artículo 37 de la ley orgánica de régimen tributario interno.

Art. 37 LORTI.- Los ingresos gravables obtenidos por sociedades constituidas en el Ecuador, así como por las sucursales de sociedades domiciliadas en el país y los establecimientos permanentes de sociedades extranjeras no domiciliadas aplicaran la tarifa del 22% sobre su base imponible. No obstante, la tarifa impositiva será del 25% cuando la sociedad tenga accionistas, socios, participantes, constituyentes, beneficiarios o similares residentes o establecidos en países fiscales o regímenes de menor imposición con una participación directa o indirecta, individual o conjunta, igual o superior al 50% del capital social o de aquel que corresponda a la naturaleza

de la sociedad. Cuando la mencionada participación de paraisos fiscales o régimen de menor imposición sea inferior al 50%, la tarifa de 25% aplicara sobre la proporción de la base imponible que corresponde a dicho participación, de acuerdo a lo indicado en el reglamento.

Nota 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

El efectivo y equivalentes al efectivo reconocido en los estados financieros comprende los valores en cuentas corrientes bancarias de libre disponibilidad.

Las cuentas bancarias al 31 de diciembre del 2017 terminó con los saldos que a continuación se detalla:

	2016	2017
BANCO PICHINCHA	316.75	429.71
BANCO DEL PACIFICO	5,366.76	21,171.62
TOTAL	5,683.51	21,601.33

I.- CONCILIACION BANCO PICHINCHA

STOCKMODA S.A.		CONCILIACION BANCARIA		AL 31 DE DICIEMBRE 2017	
NOMBRE DEL BANCO: BANCO DEL PICHINCHA					
TIPO DE CUENTA: CTA. CTE. 3482179404					
0.00					
SALDO EN LIBRO BANCOS					
(+)- DEPOSITOS NO REGISTRADOS					
(-)- NOTAS DE DÉBITO					
TOTAL			0.00		
SALDO CONCILADO AL 31 DE DICIEMBRE 2017					
429.71			429.71		
SALDO EN EL ESTADO BANCARIO					
(+)-DEPOSITOS EN TRANSITO					
(-)-CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS					
FECHA			# CHEQUE		
BENEFICIARIO			VALOR		
TOTAL			0.00		
SALDO CONCILADO AL 31 DE DICIEMBRE 2017					
429.71			429.71		

II.- CONCILIACION BANCO PACIFICO

STOCKMODA S.A.
CONCILIACION BANCARIA
AL 31 DE DICIEMBRE 2017

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

SALDO EN LIBRO BANCOS		SALDO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE 2017		SALDO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE 2017	
(+) DEPOSITOS NO REGISTRADOS					
(-) NOTAS DE DÉBITO					
TOTAL	0.00				
(-) CHEQUES DEVUELTOS					
TOTAL	0.00				
(+) DEPOSITOS EN TRANSITO					
(-) CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS					
FECHA	NO.	DETALLE	VALOR		
2017-12-31	2497	BENEFICIARIO: RECALDE	19.60		
TOTAL			19.60		
SALDO EN EL ESTADO BANCARIO					
TOTAL					21,171.62
					21,191.22
					0.00 VARIACION

Nota 6. CLIENTES

Corresponden a las cuentas por cobrar de clientes, que la empresa ha facturado por la prestación de servicios, la misma que no se realizó cálculo por deterioro de cartera, ya que no refleja morosidad.

La cuenta Clientes, terminó al 31 de diciembre del 2017 con un saldo de \$5.283,20 dólares, conformada de la siguiente manera:

2016		2017	
Cuentas por cobrar a clientes	127,675.58	5,283.20	
TOTAL	127,675.58	5,283.20	

III.- CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

Cliente: KYPROSS S.A. (RYB)

No. CxC	Fecha	Emisión	Ult. Pago	#Doc.	Valor	Abono	Retención	Saldo	Descripción
2969	2017-12-29		2018-01-06	10010001717	5824	0	540,8	5,283,20	FACTURA #10010001717 -- PED:10010001623 - FACT:1/1
TOTAL:					5,824,00	0	540,8	5,283,20	
TOTAL Finab:					5,824,00	0	540,8	5,283,20	

Nota 7. CREDITO TRIBUTARIO IMPUESTO A LA RENTA

Esta cuenta contiene valores por concepto de retenciones en la fuente efectuadas por clientes, y el anticipo pagado del impuesto a la renta del año 2017. Sus saldo al 31 de diciembre del año 2017 es de \$ 1.158,71, el mismo que se encuentra compuesto de la siguiente manera:

	2016	2017
RETENCION DE LA FUENTE 2%	263,51	558,47
ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	-	600,24
TOTAL	263,51	1,158,71

Nota 8. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se reconoce como propiedad, planta y equipo a aquellos activos que generan beneficios económicos en más de un periodo, su valor de adquisición es considerable y puede ser valorado con fiabilidad e interviene de manera directa dentro del proceso operativo o la prestación del servicio. Posterior al reconocimiento inicial, los componentes de la propiedad, planta y equipo son registrados al costo menos la depreciación acumulada. Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el periodo en que se producen.

Al momento la empresa cuenta con un equipo de computación (servidor), a continuación detalle saldo de la cuenta con su respectiva depreciación acumulada al 31 de diciembre del 2017.

	2016	2017
EQUIPO DE COMPUTACION	9,561,40	9,561,40
(-) DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE COMPUTACIO	4,169,45	7,356,29
TOTAL	5,391,95	2,205,11

NOTA 9. OBLIGACIONES TRIBUTARIAS CORRIENTES

Corresponde a valores que la compañía debe cancelar a la Administración tributaria por concepto de IVA, y retenciones en la fuente de diciembre 2017. Su saldo al 31 de diciembre es de \$284.82.

	2016	2017
IMPUESTOS FISCALES POR PAGAR	460.36	284.82
TOTAL	460.36	284.82

NOTA 10. DIVIDENDOS POR PAGAR:

Corresponde a los dividendos pendientes de pago de ejercicio anteriores al accionista MARJUSAN LLC.

	2016	2017
DIVIDENDOS POR PAGAR	138,136.75	49,599.89
TOTAL	138,136.75	49,599.89

NOTA 11. CAPITAL SUSCRITO:

Al 31 de diciembre del 2017, la compañía está constituida con un capital de \$10,000,00 dólares por acciones comunes, autorizadas, suscritas y en circulación a valor nominal de 1 dólar cada una.

	2016	2017
CAPITAL SOCIAL	10,000.00	10,000.00
TOTAL	10,000.00	10,000.00

NOTA 12. PERDIDAS ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES

Al 31 de diciembre del 2017, la compañía, tiene un saldo de \$ 3,465,77 que corresponde a pérdidas que ha sufrido en los ejercicios 2015 y 2016.

	2016	2017
PERDIDAS ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	2,615.28	3,465.77
TOTAL	2,615.28	3,465.77

Nota 13. INGRESOS

Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, considerando el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la Compañía puede otorgar.

Los ingresos que se registran son por la actividad comercial de STOCKMODA según el siguiente detalle:

2017	
SERVICIOS COMERCIALES	31,831.21
TOTAL	31,831.21

Nota 14. GASTOS ADMINISTRATIVOS

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

2016	
HONORARIOS PROFESIONALES	2,677.45
PROVISION POR HONORARIOS PROFESIONALES	3,748.43
GASTOS DE GESTION	959.85
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	4,535.63
DEPRECIACION ACTIVOS FIJOS	3,186.84
IVAL GASTO	0.02
GASTOS BANCARIOS	16.78
SERVICIOS PRESTADOS	11,425.00
SERVICIOS POR ASESORIA - CONSULTORIA	70.00
TOTAL	26,620.00

Nota 15. UTILIDAD EN EL EJERCICIO:

Durante el Ejercicio 2017 se determinó una utilidad neta de \$ 3.834.87 dólares como indica la siguiente conciliación tributaria

CONCILIACION TRIBUTARIA	
Utilidad contable 2017	5,080.98
(-) 15% UTILIDAD TRABAJADORES	-
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	596.62
Gastos de Gestion (máximo 2% gastos)	446.65
Multas e Intereses	10.11
Documentos sin Soporte	56.02
Retenciones asumidas	83.84
(-) Amortización Pérdidas Tributarias	693.16
Pérdida Tributaria 2015 1/5	- 2,615.28
Pérdida Tributaria 2016 1/5	- 850.49
	170.10
BASE IMPONIBLE	4,984.44
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	1,246.11
ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA PAGADO	- 600.24
(-)RETENCIONES EFECTUADAS EN EL PERIODO 2017	- 558.47
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	87.40
UTILIDAD CONTABLE 2017	5,080.98
(-) PARTICIPACION TRABAJADORES	-
(-) IMPUESTO A LA RENTA	- 1,246.11
UTILIDAD EN EL EJERCICIO 2017	3,834.87

NOTA 16. 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 Stockmoda S.A. Se calcula de la siguiente manera:

IMPUESTO CAUSADO	1,246.11
50% DEL IMPUESTO CAUSADO	623.06
(-) RETENCIONES EN EL PERIODO 2017	558.47
ANTICIPO DETERMINADO AÑO 2018	64.59
TRA. CUOTA JULIO 2018	32.30
ZDA. CUOTA SEPTIEMBRE 2018	32.30