SJSP CONSULTING S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Diciembre de 2014

ACTIVOS

Efectivo y Equiv. Efectivo : Corresponde a valores que se encuentran registrado en caja y bancos.

Cuentas por cobrar : Corresponde a valores anticipados a proveedores que serán devengados en el año 2015 con la recepción de mercadería.

Activos diferidos: Corresponde a gastos de instalaciones que la Compañía invierte en el 2014 para la operación de la actividad.

Propiedad Planta y Equipo: - Corresponde a activos fijos que sirven para el desempeño de las operaciones en la Compañía.

Marcas y Otros : Corresponde al costo de compra de negocio TORTUISE JEWELRY

ACTIVOS	VALOR
EFFECTIVO Y EQUIV. EFFECTIVO	18,867
CUENTAS POR COBRAR Y ANT.	2,156
ACTIVOS DIFERIDOS	10,272
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	21,061
MARCAS Y OTROS	14,528
TOTAL ACTIVO	66,883

PASIVOS

Otras obligaciones corrientes: Corresponde a rubros por pagar a la entidad tributaria, al IESS y obligaciones con empleados.

Prestamos de Accionistas: Son rubros por prestamos de accionistas recibidos para operar la actividad del negocio.

PASIVOS	VALOR
CUENTAS POR PAGAR CORRIENTE	10,913
PRESTAMO DE ACCIONISTAS	52,138
TOTAL PASIVO	63,051

PATRIMONIO

Patrimonio: Corresponde al capital social, reserva legal y utilidad del ejercicio fiscal.

PATRIMONIO	VALOR
CAPITAL SOCIAL	800
RESERVA LEGAL	303
UTILIDAD DEL EJERCICIO	2,729
TOTAL PATRIMONIO	3,832

INGRESOS, COSTO DE VENTAS Y GASTOS

Al 31 de Diciembre 2014, la Empresa reporta una utilidad por de \$5117.68 siendo su primer año de operación. A continuación se detalla un resumen de su estado de resultados y su conciliación tributaria

SJSP CONSULTING S.A.

ESTADO DE RESULTADOS

EJERCICIO ECONOMICO 2014

2014

Ingresos	67,491.99
Costos y Gastos	62,374.31
Resultado del Ejercicio	5,117.68
Amortizacion Perdidas	-
15% Participación de Empleados	767.65
22% Imp Renta	1,318.13
UTILIDAD NETA ANTES RESERVAS	3,031.90
10% RESERVA LEGAL	303.19
UTILIDAD NETA	2,728.71

SJSP CONSULTING S.A.

CONCILIACION TRIBUTARIA

EJERCICIO ECONOMICO 2014

a.- CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES

Utilidad del ejercicio antes de deducciones 5,117.68

15% PARTICIPACION TRABAJADORES 767.65

b. CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA

Utilidad del ejercicio antes de deducciones 5,117.68

(-) Participación trabajadores (767.65)

(+) Gastos no deducibles 1,641.45

(-) Amortización de perdidas -

BASE IMPONIBLE DE IMPUESTO A LA RENTA 5,991.48

IMPUESTO A LA RENTA 1,318.13

Clara Jiménez

CONTADOR