

**SJSP CONSULTING S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Diciembre de 2017**

**ACTIVOS**

<b>ACTIVOS</b>	<b>VALOR</b>
EFFECTIVO Y EQUIV. EFFECTIVO	\$ 24.732,63
IMPUESTOS ANTICIPADOS	\$ 1.389,92
ACTIVOS DIFERIDOS	\$ 2.876,22
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$ 10.985,84
MARCAS Y OTROS	\$ 14.528,00
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>\$ 54.512,61</b>

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

**Impuestos anticipados:** Corresponde a crédito tributario por retenciones y anticipo de impuesto a la renta.

**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

**PASIVOS**

<b>PASIVOS</b>	<b>VALOR</b>
CUENTAS POR PAGAR	\$ 1.733,36
OBLIGACIONES SOCIALES	\$ 8.666,43
IMPUESTOS POR PAGAR	\$ 1.203,02
PRESTAMO DE ACCIONISTAS	\$ 41.297,68
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>\$ 52.900,49</b>

**Cuentas por pagar:** Corresponde a rubros por pagar a proveedores.

**Obligaciones sociales:** Corresponde a los valores pendientes de pago al IESS, más valores pendientes de pago a empleados a pagar en 2018.

**Impuestos por pagar:** Son impuestos por pagar al cierre del 2017 que serán cancelados a inicios de 2018

**Préstamos de Accionistas:** Son rubros por préstamos de accionistas recibidos para operar la actividad del negocio.

### **PATRIMONIO**

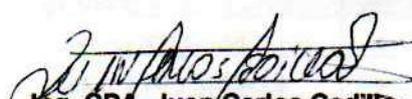
**Patrimonio:** Corresponde al capital social, y utilidad del ejercicio fiscal.

<b>PATRIMONIO</b>	<b>VALOR</b>
CAPITAL SOCIAL	\$ 800,00
APORTE FUT. CAPITALIZACIONES	\$ 59,70
UTILIDAD O PÉRDIDA DEL EJERCICIO	\$ 752,42
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>\$ 1.612,12</b>

### **INGRESOS, COSTO DE VENTAS Y GASTOS**

Al 31 de Diciembre 2017, la Empresa para este año reporta utilidad y su impuesto causado es \$996.40 como se muestra a continuación

<b>Ingresos</b>	\$ 82.313,22
<b>Costos y Gastos</b>	\$ 80.255,78
<b>Resultado del Ejercicio</b>	<b>\$ 2.057,44</b>
<b>Amortizacion Perdidas</b>	\$ -
<b>15% Participación de Empleados</b>	\$ 308,62
<b>22% Imp Renta</b>	\$ 996,40
<b>UTILIDAD NETA ANTES RESERVAS</b>	<b>\$ 752,42</b>
<b>10% Reserva Legal</b>	\$ 75,24
<b>UTILIDAD NETA</b>	<b>\$ 677,18</b>

  
Ing. CPA. Juan Carlos Gedillo  
CONTADOR