**NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA
COMPAÑÍA CONCIELGAL S.A.**

AL 31 DE DICIEMBRE 2018

Activos.-

El total de Activos expresados en el Estado de Situación financiera al 31 de diciembre del 2018, se cierra con un valor de **\$421.427,70** que se desglosa de la siguiente manera:

Efectivo y equivalente al efectivo.-

El efectivo o equivalente del efectivo, varió de **\$498.72** en el año 2017 a **\$1.346,95** en el año 2018, diferencia utilizada en capital de trabajo para atender las operaciones propias del negocio.

Cuentas y Documentos por Cobrar.-

En las cuentas por cobrar existen variación con relación al periodo del 2018, por existir transacciones mercantiles, y al 31 de diciembre del 2018, se cierra con un saldo de **\$ 153,328.07**, éste saldo es el resultado de las transacciones mercantiles propias de la actividad, relacionadas con los derechos de la compañía, y sus proveedores locales.

Activos Por Impuestos Corrientes.-

En esta cuenta, el saldo al 31 de diciembre del 2018, se cierra con un valor de **\$ 56,558.46** que corresponde a los saldos acumulados del IVA en compras, Retenciones de IVA y Retenciones en la Fuente del periodo, a favor de la compañía, en las declaraciones mensuales de Del ejercicio económico del año 2018.

Servicios y Otros Pagos Anticipados.-

En esta cuenta, el saldo al 31 de diciembre del 2018, se cierra con un valor de **\$ 61,026.74**, que corresponde a los saldos acumulados en anticipo a proveedores.

Pasivos.-

El total de Pasivos expresados en el Estado de Situación financiera al 31 de diciembre del 2018, se cierra con un valor de **\$ 412,646.19**, que se desglosa de la siguiente manera:

Cuentas Por Pagar Diversas Relacionadas.-

En esta cuenta, el saldo al 31 de diciembre del 2018, se cierra con un valor de **\$ 86,640.83**, que corresponde a los saldos acumulados por concepto de préstamos otorgados por accionistas.

Patrimonio.-

El total de Patrimonio expresado en el Estado de Situación financiera al 31 de diciembre del 2018, se cierra con un valor de **\$ 8781.51** que se desglosa de la siguiente manera:

Capital Suscrito.-

En esta cuenta, el saldo al 31 de diciembre del 2018, se cierra con un valor de **\$ 10.000,00** que corresponde al capital suscrito de la compañía.

Resultado del Ejercicio.-

El resultado del ejercicio expresado en el Estado de Pérdidas y Ganancias al 31 de diciembre del 2018, se cierra con una pérdida de **- \$ 6.306.02** que se desglosa de la siguiente manera:

Ingresos – Costos y Gastos.-

Los Ingresos se registran de los valores provenientes de la venta de servicios por contratos de construcción de obras civiles.

El método de registro de costos y gastos, se realizó en base a la adquisición de servicios, usados y devengados directamente en las obras; los gastos de personal tanto administrativo como de las obras se realizaron en base a las planillas y nomina reportada al IESS calculando y pagando los beneficios de ley; los gastos administrativos fueron registrados directamente al gasto; Finalmente el resultado del ejercicio fue de \$ (-) 6,306.02, en negativo es decir una pérdida.

Atentamente,

KARINA QUIROZ VILLON
CONTADOR
RUC 0924461981001