

INTELIGENCIA CORPORATIVA INTCO S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016
 (Expresadas en dólares estadounidenses)

NOTA 1. INFORMACION GENERAL

La compañía Inteligencia Corporativa Inco S.A., se constituyó en la ciudad de Guayaquil el 11 de julio del 2017 como sociedad anónima, teniendo como actividad económica principal las actividades de consultoría empresarial. La compañía inició sus actividades el 04 de agosto de 2017.

El capital suscrito de la Compañía consta de 1000 acciones ordinarias a un valor nominal de US\$1 cada una, las cuales se dividen de la siguiente manera:

Nombre	Costo de capital US\$	Nacionalidad	Porcentajes de capital
Jiménez Fernández Alberto Leonardo	500	Ecuatoriana	50%
Quintero Irazo Gonzalo Xavier	500	Ecuatoriana	50%

NOTA 2. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, el Efectivo y equivalentes al efectivo consisten en

	2017	2016
Banco Pichincha C.A.	5,675	-
	<u>5,675</u>	<u>-</u>

El saldo en banco corresponde a depósitos en una cuenta corriente la cual no genera intereses y no tiene restricciones para su uso. A la fecha del presente informe el banco tiene una calificación de AAA-

NOTA 3. CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, las Cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar consistían en

	2017	2016
Cuentas por cobrar comerciales		
Clientes locales	6,186	-
	<u>6,186</u>	<u>-</u>

NOTA 4. IMPUESTOS

Activos y pasivos por impuestos del año corriente - Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, un resumen es como sigue:

<u>Activo</u>		<u>Saldo al</u> <u>31-dic-16</u>	<u>Credito</u> <u>tributario</u>	<u>Cargos/variaciones</u>	<u>Saldo al</u> <u>31-dic-17</u>
Retenciones en la fuente de impuesto a la renta		-	1,371	-	1,371
IVA y retenciones		-	5,064	1,948	1,116
		-	6,435	1,948	2,507
		<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<u>Pasivo</u>		<u>Saldo al</u> <u>31-dic-16</u>	<u>Pagos y/o</u> <u>aportes</u>	<u>Retenciones e</u> <u>impuestos</u>	<u>Saldo al</u> <u>31-dic-17</u>
Impuesto a la renta a pagar	(1)	-	-	322	322
IVA por pagar y retenciones		-	6,674	8,443	1,769
Retenciones en la fuente impuesto a la renta		-	538	832	296
		-	7,212	9,275	2,387
		<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

(1) **Impuesto a la renta reconocido en los resultados** - Una reconciliación entre la utilidad según estados financieros y el gasto por impuesto a la renta corriente, es como sigue:

		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Base imponible		1,465	-
Tasa de impuesto	(1)	22%	-
Impuesto a la renta causado		322	-
		<u>-</u>	<u>-</u>

(1) De conformidad con disposiciones legales, la tarifa para el impuesto a la renta se calcula en un 22% sobre las utilidades sujetas a distribución y del 12% sobre las utilidades sujetas a capitalización. No obstante, la tarifa impositiva será del 25% cuando la sociedad tenga accionistas, socios, partícipes, contribuyentes, beneficiarios o similares residentes o establecidos en países fiscales o regímenes de menor imposición con una participación directa o indirecta.

Las declaraciones de impuesto de los años 2015 al 2017 son sustentables de revisión por las autoridades tributarias.

NOTA 5. GARANTÍAS

Las Garantías al 31 de diciembre del 2017 asciende a US\$2,400 por arrendos.

NOTA 6. CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, las Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar consisten en:

	2017	2016
Proveedores locales	12,053	-
	<u>12,053</u>	<u>-</u>

NOTA 7. OBLIGACIONES ACUMULADAS

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, el movimiento y los saldos de las Obligaciones acumuladas consisten en:

	2017	2016
Participación a trabajadores	214	-
	<u>214</u>	<u>-</u>

NOTA 8. PATRIMONIO

Capital social. - El capital social pagado consiste en 1000 acciones de US\$1.00 valor nominal unitario, las cuales otorgan un voto por acción y un derecho a los dividendos.

Reserva legal. - La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que esta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo, excepto en los casos de liquidación de la Compañía, pero se puede utilizar para cubrir pérdidas de operación o para capitalizarse en su totalidad.

NOTA 9. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos que registra la Compañía durante el 2017 y 2016 son los siguientes:

	2017	2016
Servicios contables	14,150	-
Consultoría y asesoría	11,250	-
Revisión tributaria	8,610	-
Servicios de recursos humanos	1,600	-
Auditoría interna	10,300	-
	<u>67,910</u>	<u>-</u>

NOTA 10. GASTOS:

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016 los Gastos consisten en:

	2017	2016
Gastos por servicios	10,697	-
Gastos por capacitación	187	-
Gastos de administración	55,340	-
Gastos financieros	38	-
	<u>66,262</u>	<u>-</u>