

**INCLUSGEAR CIA LTDA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

**1. BASES DE REVISION**

El período contable coinciden con el año fiscal inicio de operaciones de la compañía

La presentación de los estados financieros cumple con los requisitos de las disposiciones contenidas en el Servicio de Rentas Internas y de la Superintendencia de Compañías.

En cumplimiento a nuestro trabajo se revisó absolutamente todos los documentos de pagos realizados por la empresa durante el ejercicio del 2017 y, cumpliendo con la disposición expresa de la Ley de Control Tributario, manifestamos que la empresa ha procedido en forma ordenada a dar cumplimiento a las disposiciones fiscales relacionadas con las retenciones de IVA y retenciones en la fuente en compras y pagos de servicios varios a personas naturales. Los controles internos coinciden con los saldos contables e igualmente, los pagos con los registros mantenidos por la empresa.

**ACTIVOS**

**3.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

El efectivo y sus equivalentes, es como sigue:

|                           |           |                |
|---------------------------|-----------|----------------|
|                           | 31-dic-17 |                |
| Caja General y Caja Chica | (a)       | 0              |
| Bancos                    | (b)       | 2.267,33       |
| <b>TOTAL</b>              |           | <b>2267,33</b> |

(a) Corresponde a saldos conciliados en el Banco de las cuentas corrientes de propiedad de la empresa.

3.2 IMPUESTO A LA RENTA

El valor por impuesto a la renta por pagar se forma así:

| 31-dic-17 | Impuestos por pagar |       |
|-----------|---------------------|-------|
|           | 293,62              | TOTAL |
| -         | 293,62              |       |
|           | 293,62              | 0     |

Conciliación entre la utilidad según estados financieros y utilidad gravable:

|                                       |        |      |
|---------------------------------------|--------|------|
| Utilidad antes de impuesto a la renta | 1629,7 | 0,00 |
| Gastos no deducibles                  | 0      |      |
| Utilidad gravable                     | 1629,7 |      |
| Tasa de impuesto a la renta           | 22%    | 0,22 |
| Impuesto a la renta causado           | 358,53 |      |
| (-) Anticipos y retenciones           | 64,91  |      |
| IMPUESTO A PAGAR                      | 293,62 | 0    |

3.3 PATRIMONIO

**Capital Social:** El capital social autorizado son 400,00.

**Reserva Legal:** La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

|                                             |         |   |
|---------------------------------------------|---------|---|
| Reserva Legal                               | 0       |   |
| Reserva Facultativa y Estatutaria           | 0       | 0 |
| Utilidades Acumuladas Ejercicios anteriores | 0       | 0 |
| Adopción NIIF primera vez                   |         |   |
| Resultados del ejercicio                    | 1336,08 | 0 |
| TOTAL PATRIMONIO                            | 1.736   | 0 |

3.4 RESULTADOS DEL EJERCICIO

El presente ejercicio presenta una utilidad neta para accionistas de \$ 1.336,08 valor al que ya se le han descontado impuestos y participación trabajadores.

Sr Francisco Eduardo Calderón Beltrán  
Representante legal  
Inclusgear Cia Ltda

Atentamente,

Los Estados Financieros al 31 de diciembre del 2017, han sido aprobados por la Gerencia de la Compañía el 09 de Marzo del 2018.

### 3.6 APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

| Ingresos Operacionales | TOTAL          |              |
|------------------------|----------------|--------------|
|                        | Otros Ingresos |              |
|                        | 5.483,95       | 1.085.655,43 |
|                        | 0              | 0            |

Los ingresos ordinarios se presentan a continuación:

### 3.5 INGRESOS EN ACTIVIDADES ORDINARIAS