

# INGENIERIA Y CONSTRUCCIONES TECNICAS INCOTEC S.A.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

El objetivo de las notas a los estados financieros es proveer información complementaria acerca de las cuentas que determinan la posición financiera, cambios y resultados, la misma necesaria para la toma de decisiones. La presentación de la información financiera en este esquema será periódica, entendiéndose como período, el cierre trimestral de los meses de Marzo, Junio, Septiembre y Diciembre de cada año.

### Nota N° 1 NATURALEZA Y OBJETO DE LA SOCIEDAD

La sociedad fue constituida mediante instrumento público N° 774 de 23 de diciembre del 1968, se constituyó la sociedad anónima INGENIERIA Y CONSTRUCCIONES TECNICAS INCOTEC S.A., la misma que fue transformada en responsabilidad limitada mediante instrumento público N° 639 de 17 de octubre de 1978 convirtiéndose desde ese momento en Sociedad INGENIERIA Y CONSTRUCCIONES TECNICAS INCOTEC S.R.L. Cuyo objetivo social dedicarse por cuenta propia y/o asociada con terceros, de manera enunciativa y no limitativa, a la construcción de Obras Civiles y/o de Arquitectura en General, ejecución de obras públicas, fundaciones profundas y especiales, geotecnia y controles de calidad, edificaciones, construcción de caminos, pavimentos, y puentes y obras anexas, canales de drenaje, acueductos, alcantarillas y desagües, obras de urbanismo y vivienda, plantas industriales, asesoramiento técnico y servicios de consultoría, diseño y ejecución de proyectos, estudios de ingeniería, levantamientos topográficos y estudios de suelos, venta de productos: de aplicación a fundaciones, software geotécnico, de saneamiento básico, importación y exportación de insumos, productos, equipos y software, y materiales de construcción y de ingeniería, arrendamiento de bienes e inmuebles de propiedad de la sociedad. La Sociedad está plenamente facultada para realizar todas las operaciones, actos y contratos permitidos por las leyes y a realizar todas las actividades comerciales inherentes o accesorias a su objeto social, siendo las enumeradas meramente enunciativas y no limitativas.

En fecha 23 de febrero del 2016 mediante instrumento N° 246/2016 se realiza una modificación parcial del instrumento por Transferencias de cuotas de capital en calidad de anticipo de legítima e ingreso de nuevo socio en la sociedad INCOTEC S.R.L. de conformidad a lo establecido en el Acta de Asamblea Extraordinaria de socios de fecha 19 de febrero del 2016.

En fecha 06 de abril del 2016, mediante instrumentos N° 486/2016 se determinó la transformación de Sociedad de Responsabilidad Limitada en Sociedad Anónima bajo la denominación de ingeniería y construcciones técnicas INCOTEC S.A., con su sigla INCOTEC S.A., por acto único de transformación y conformidad a lo establecido en el Acta de Asamblea Extraordinaria de Socios de fecha 01 de abril de 2016.

En fecha 10 de agosto del 2016, mediante instrumentos N° 1258/2016, se determinó el aumento de capital suscrito y pagado de la sociedad mediante la capitalización de importes de cuentas contables patrimoniales, la sociedad tiene un capital Autorizado de Noventa y Dos millones 00/100 Bolivianos (Bs. 92.000.000), y un capital Suscrito y Pagado de Cuarenta y Seis Millones 00/100 Bolivianos (Bs. 46.000.000) dividido en cuatrocientas sesenta (460) acciones ordinarias y nominativas con un valor nominal de Cien Mil 00/100 Bolivianos (Bs. 100.000) cada una, de conformidad a lo establecido en el Acta de Junta General Extraordinaria de Accionistas de fecha 30 de junio de 2016. La participación accionaria en el capital de la sociedad será conforme a las proporciones siguientes:

| ACCIONISTAS                     | N°DE ACCIONES | CAPITAL BS | PORCENTAJE |
|---------------------------------|---------------|------------|------------|
| Enrique Manuel Terceros Herrera | 230           | 23.000.000 | 50%        |
| Mario Augusto Terceros Herrera  | 225           | 22.500.000 | 49%        |
| Mario Terceros Arce             | 5             | 500.000    | 1%         |
| TOTAL                           | 460           | 46.000.000 | 100%       |

### Nota N° 2 NATURALEZA Y PRACTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

#### a) Presentación de Estados Financieros

De acuerdo a lo estipulado en el Decreto Supremo N 24051 del 29 de Junio de 1995, Arts. 35 y 36, los sujetos obligados a llevar registros contables y según la RND N 10180000004 del 2 de Marzo de 2018, se resuelve reglamentar la forma, medios y plazos, a los sujetos pasivos del Impuesto a las Utilidades de las Empresas IUE, los documentos de los Estados Financieros o de la Memoria Anual que deben presentarse en forma física y digitalizada,, cumpliendo la empresa con los requisitos según señala la citada normativa.

#### b) Consideración de los efectos de la Inflación

A través de la Resolución CTNAC 01/2008 del 11 de enero de 2008 el Consejo Técnico Nacional de Auditoría y Contabilidad del Colegio de Auditores y Contadores Públicos de Bolivia se resuelve a reposición del ajuste por inflación de estados financieros, determinando que a partir del 1° de enero de 2008, cualquier sea el tipo de actividad, se utilice la Unidad de Fomento a la Vivienda (UFV), mientras se cuente con un índice General de Precios oficial y de emisión diaria.

Desde el 1° de enero de 2007, la Sociedad, de acuerdo a lo establecido por la Norma Contable N° 3 revisada y modificada y la Resolución CTNAC 01/2008 mencionada en los párrafos anteriores ha establecido aplicar el ajuste por inflación utilizando como índice de actualización la UFV.

#### c) Criterios de Valuación

El criterio de Valuación que aplica la empresa es al costo.

#### d) Moneda Extranjera

Los activos y pasivos en moneda extranjera se valúan al tipo de cambio vigente a la fecha de cierre del período. Las diferencias de cambio resultantes de este procedimiento se registran dentro de los resultados del período.

La cotización oficial del dólar estadounidense al 30 de Septiembre de 2022 fue de Bs 6,96.

#### e) Inversiones a Corto Plazo

Constitución de Fondo de Liquidez según declaración unilateral de voluntad (DUV) de Bonos Incotec I- Emisión 1.

## INGENIERIA Y CONSTRUCCIONES TECNICAS INCOTEC S.A.

### f) Inventarios

Los inventarios se valorizan al menor valor entre su costo de adquisición de acuerdo a los registros contables diarios y su valor neto realizable, según la Norma de Contabilidad I.

### g) Activos Fijos y depreciación (método de depreciación, método de evaluación)

Los activos fijos adquiridos hasta el 30 de Septiembre de 2022, han sido actualizados en función de la variación de las UFV's.

Los activos fijos adquiridos a partir del 1° de abril de 2022, fueron contabilizados al costo de adquisición, el mismo que fue ajustado al 30 de Septiembre de 2022, en función de la variación de la UFV, entre la fecha de compra y la de cierre.

La depreciación de los activos mencionados en los párrafos anteriores, se la efectúa por el método de la línea recta y por método de producción.

Los gastos de mantenimiento, reparaciones y mejoras que no aumentan la vida útil de los bienes son cargados a los resultados del período en que se incurren.

### h) Inversiones Permanentes

Las inversiones constituidas por el sistema contable se encuentran valuadas a su costo de adquisición actualizado a la fecha de cierre del ejercicio.

### i) Intereses

Los intereses se registran por su devengamiento del período en que se aplican.

### j) Cargos Diferidos

a) Corresponde a préstamos a los accionistas, los cuales serán cancelados en un plazo máximo de 4 años, a través del descuento en el pago de dividendo.

b) Corresponde a cuenta por cobros asociadas a proyectos ejecutados, al 01 de Abril 2018 la gerencia de la sociedad decidió amortizar en un plazo máximo de 5 años. Los gastos que se generan por la amortización son cargados a los resultados del periodo en que se aplican.

c) Se procedió a contabilizar el diferimiento de pérdidas, originadas por la aplicación contractual de una disposición técnica que generó pérdidas extraordinarias en la ejecución de contratos de Obra.

### k) Previsión para indemnización de personal

La previsión para indemnización al personal se constituye para todo el personal por el total del pasivo devengado al cierre del ejercicio. Según las disposiciones legales vigentes DS N° 110, transcurridos más de 90 días de trabajo, el personal ya es acreedor a la indemnización, por el tiempo de servicio prestado, incluso en los casos de retiro voluntario.

### l) Patrimonio Neto

El ajuste correspondiente a la cuenta Capital social, se registra en la cuenta patrimonial Ajuste a Capital; el ajuste correspondiente a la cuenta Reserva Legal se registra en la cuenta patrimonial Ajuste de Reservas Patrimoniales; y el ajuste correspondiente a los Resultados acumulados queda expuesto bajo esa denominación.

### m) Inversión en Empresas Relacionadas

Las inversiones constituidas por el sistema contable se encuentran valuadas a su costo de adquisición actualizado a la fecha de cierre del ejercicio.

## Nota N° 3 DISPONIBILIDADES (En Bs.)

|                                                | 30 de Septiembre de 2022 | 30 de Junio de 2022 |
|------------------------------------------------|--------------------------|---------------------|
| <b>DISPONIBILIDADES</b>                        |                          |                     |
| <b>Billetes y Bancos</b>                       |                          |                     |
| <b>Billetes y Bancos Moneda Nacional</b>       |                          |                     |
| Efectivo M/N                                   | 93,160.00                | 76,981.43           |
| Bancos M/N                                     | 783,887.00               | 241,665.58          |
| <b>Total Billetes y Bancos Moneda Nacional</b> | <b>877,047.00</b>        | <b>318,647.01</b>   |
| <b>Billetes y Bancos Moneda Extranjera</b>     |                          |                     |
| Bancos M/E                                     | 2,795,619.00             | 3,169,214.62        |
| <b>Total Billetes y Bancos Extranjera</b>      | <b>2,795,619.00</b>      | <b>3,169,214.62</b> |
| <b>Total Billetes y Bancos</b>                 | <b>3,672,666.00</b>      | <b>3,487,861.63</b> |
| <b>TOTAL DISPONIBILIDADES</b>                  | <b>3,672,666.00</b>      | <b>3,487,861.63</b> |

## Nota N° 4 INVERSIONES (En Bs.)

**INGENIERIA Y CONSTRUCCIONES TECNICAS INCOTEC S.A.**

Clasificado de acuerdo a la política de Inversión de la Empresa

|                                                      | Corto Plazo              |                     | Largo Plazo              |                     |
|------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------|
|                                                      | 30 de Septiembre de 2022 | 30 de Junio de 2022 | 30 de Septiembre de 2022 | 30 de Junio de 2022 |
| <b>INVERSIONES</b>                                   |                          |                     |                          |                     |
| <b>Inversiones Financieras</b>                       |                          |                     |                          |                     |
| <b>Inversiones Financieras Moneda Nacional</b>       |                          |                     |                          |                     |
| Otras Inversiones Financieras M/N                    | 3,200,840.00             | 3,314,264           |                          |                     |
| <b>Total Inversiones Financieras Moneda Nacional</b> | <b>3,200,840.00</b>      | <b>3,314,264</b>    |                          |                     |
| <b>Total Inversiones Financieras</b>                 | <b>3,200,840.00</b>      | <b>3,314,264</b>    |                          |                     |
| <b>Inversiones Permanentes</b>                       |                          |                     |                          |                     |
| <b>Inversiones Permanentes Moneda Nacional</b>       |                          |                     |                          |                     |
| Inversiones en Empresas de Servicio M/N              |                          |                     | 18,514                   | 18,594              |
| <b>Total Inversiones Permanentes Moneda Nacional</b> |                          |                     | <b>18,514</b>            | <b>18,594</b>       |
| <b>Total Inversiones Permanentes</b>                 |                          |                     | <b>18,514</b>            | <b>18,594</b>       |
| <b>TOTAL INVERSIONES</b>                             | <b>3,200,840.00</b>      | <b>3,314,264</b>    | <b>18,514</b>            | <b>18,594</b>       |

**Nota N° 5 INVERSIONES EN EMPRESAS RELACIONADAS Y/O VINCULADAS (En Bs.)**

|                                                                  | % DE PARTICIPACION       |                     | MONTO DE LA INVERSION    |                     |
|------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------|
|                                                                  | 30 de Septiembre de 2022 | 30 de Junio de 2022 | 30 de Septiembre de 2022 | 30 de Junio de 2022 |
| <b>INVERSIONES EN EMPRESAS RELACIONADAS Y/O VINCULADAS</b>       |                          |                     |                          |                     |
| <b>Empresas Relacionadas</b>                                     |                          |                     |                          |                     |
| <b>Empresas Relacionadas Moneda Nacional</b>                     |                          |                     |                          |                     |
| Asociación Accidental Consorcio El Fuerte                        | 20%                      | 20%                 | 57,863.00                | 58,113.95           |
| <b>Total Empresas Relacionadas Moneda Nacional</b>               |                          |                     | <b>57,863.00</b>         | <b>58,113.95</b>    |
| <b>Total Empresas Relacionadas</b>                               |                          |                     | <b>57,863.00</b>         | <b>58,113.95</b>    |
| <b>TOTAL INVERSIONES EN EMPRESAS RELACIONADAS Y/O VINCULADAS</b> |                          |                     | <b>57,863.00</b>         | <b>58,113.95</b>    |

**Nota N° 6 CUENTAS POR COBRAR (En Bs.)**

|                                                   | Corto Plazo              |                     | Largo Plazo              |                     |
|---------------------------------------------------|--------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------|
|                                                   | 30 de Septiembre de 2022 | 30 de Junio de 2022 | 30 de Septiembre de 2022 | 30 de Junio de 2022 |
| <b>CUENTAS POR COBRAR</b>                         |                          |                     |                          |                     |
| <b>Cuentas por Cobrar</b>                         |                          |                     |                          |                     |
| <b>Cuentas por Cobrar Moneda Nacional</b>         |                          |                     |                          |                     |
| Cuentas por Cobrar Comerciales M/N                | 4,839,940                | 4,860,931           |                          |                     |
| <b>Total Cuentas por Cobrar Moneda Nacional</b>   | <b>4,839,940</b>         | <b>4,860,931</b>    |                          |                     |
| <b>Cuentas por Cobrar Moneda Extranjera</b>       |                          |                     |                          |                     |
| Cuentas por Cobrar Comerciales M/E                | 14,509,439               | 16,409,770          |                          |                     |
| <b>Total Cuentas por Cobrar Moneda Extranjera</b> | <b>14,509,439</b>        | <b>16,409,770</b>   |                          |                     |
| <b>Total Cuentas por Cobrar</b>                   | <b>19,349,379</b>        | <b>21,270,701</b>   |                          |                     |
| Otras Cuentas por Cobrar                          |                          |                     |                          |                     |

# INGENIERIA Y CONSTRUCCIONES TECNICAS INCOTEC S.A.

## Nota N° 6 CUENTAS POR COBRAR (En Bs.)

|                                                       | Corto Plazo              |                     | Largo Plazo              |                     |
|-------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------|
|                                                       | 30 de Septiembre de 2022 | 30 de Junio de 2022 | 30 de Septiembre de 2022 | 30 de Junio de 2022 |
| <b>Otras Cuentas por Cobrar Moneda Nacional</b>       |                          |                     |                          |                     |
| Cuentas por Cobrar Personales M/N                     | 7,500                    | 9,340               |                          |                     |
| Impuestos por Cobrar M/N                              | 32,810                   | 83,116              |                          |                     |
| Otras Cuentas por Cobrar M/N                          | 434,418                  | 436,302             |                          |                     |
| <b>Total Otras Cuentas por Cobrar Moneda Nacional</b> | <b>474,728</b>           | <b>528,758</b>      |                          |                     |
| <b>Total Otras Cuentas por Cobrar</b>                 | <b>474,728</b>           | <b>528,758</b>      |                          |                     |
| <b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR</b>                       | <b>19,824,107</b>        | <b>21,799,460</b>   |                          |                     |

## Nota N° 7 INVENTARIOS (En Bs.)

|                                                                          | 30 de Septiembre de 2022 | 30 de Junio de 2022  |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------|
| <b>INVENTARIOS</b>                                                       |                          |                      |
| <b>Productos _ Trabajos _ Proyectos en Proceso</b>                       |                          |                      |
| <b>Productos _ Trabajos _ Proyectos en Proceso Moneda Nacional</b>       |                          |                      |
| Productos _ Trabajos _ Proyectos en Proceso M/N                          | 14,866,781.00            | 15,392,970.49        |
| <b>Total Productos _ Trabajos _ Proyectos en Proceso Moneda Nacional</b> | <b>14,866,781.00</b>     | <b>15,392,970.49</b> |
| <b>Total Productos _ Trabajos _ Proyectos en Proceso</b>                 | <b>14,866,781.00</b>     | <b>15,392,970.49</b> |
| <b>Mercadería para la Reventa</b>                                        |                          |                      |
| <b>Mercadería para la Reventa Moneda Nacional</b>                        |                          |                      |
| Mercadería para la Reventa M/N                                           | 156,128.00               | 156,805.13           |
| <b>Total Mercadería para la Reventa Moneda Nacional</b>                  | <b>156,128.00</b>        | <b>156,805.13</b>    |
| <b>Total Mercadería para la Reventa</b>                                  | <b>156,128.00</b>        | <b>156,805.13</b>    |
| <b>Materiales y Suministros</b>                                          |                          |                      |
| <b>Materiales y Suministros Moneda Nacional</b>                          |                          |                      |
| Materiales y Suministros M/N                                             | 10,842,839.00            | 10,662,647.53        |
| <b>Total Materiales y Suministros Moneda Nacional</b>                    | <b>10,842,839.00</b>     | <b>10,662,647.53</b> |
| <b>Total Materiales y Suministros</b>                                    | <b>10,842,839.00</b>     | <b>10,662,647.53</b> |
| <b>Mercaderías en Tránsito</b>                                           |                          |                      |
| <b>Mercaderías en Tránsito Moneda Extranjera</b>                         |                          |                      |
| Mercaderías en Tránsito M/E                                              | 5,930.00                 |                      |
| <b>Total Mercaderías en Tránsito Moneda Extranjera</b>                   | <b>5,930.00</b>          |                      |
| <b>Total Mercaderías en Tránsito</b>                                     | <b>5,930.00</b>          |                      |
| <b>TOTAL INVENTARIOS</b>                                                 | <b>25,871,678.00</b>     | <b>26,212,423.15</b> |

## Nota N° 8 GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO (En Bs.)

|  | 30 de Septiembre de 2022 | 30 de Junio de 2022 |
|--|--------------------------|---------------------|
|--|--------------------------|---------------------|

## GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO

**INGENIERIA Y CONSTRUCCIONES TECNICAS INCOTEC S.A.**
**Nota N° 8 GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO (En Bs.)**

|                                            | 30 de Septiembre de 2022 | 30 de Junio de 2022 |
|--------------------------------------------|--------------------------|---------------------|
| <b>Servicios</b>                           |                          |                     |
| <b>Servicios Moneda Nacional</b>           |                          |                     |
| Servicios M/N                              | 107,269.00               | 33,979.73           |
| <b>Total Servicios Moneda Nacional</b>     | <b>107,269.00</b>        | <b>33,979.73</b>    |
| <b>Total Servicios</b>                     | <b>107,269.00</b>        | <b>33,979.73</b>    |
| <b>Seguros</b>                             |                          |                     |
| <b>Seguros Moneda Extranjera</b>           |                          |                     |
| Seguros M/E                                | 353,562.00               | 487,358.56          |
| <b>Total Seguros Moneda Extranjera</b>     | <b>353,562.00</b>        | <b>487,358.56</b>   |
| <b>Total Seguros</b>                       | <b>353,562.00</b>        | <b>487,358.56</b>   |
| <b>Otros</b>                               |                          |                     |
| <b>Otros Moneda Nacional</b>               |                          |                     |
| Otros M/N                                  | 308,486.00               | 298,471.89          |
| <b>Total Otros Moneda Nacional</b>         | <b>308,486.00</b>        | <b>298,471.89</b>   |
| <b>Total Otros</b>                         | <b>308,486.00</b>        | <b>298,471.89</b>   |
| <b>TOTAL GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO</b> | <b>769,317.00</b>        | <b>819,810.18</b>   |

**Nota N° 10A ACTIVO FIJO NETO (En Bs.)**

|                                            | 30 de Septiembre de 2022 |                        |                      | 30 de Junio de 2022  |                        |                      |
|--------------------------------------------|--------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|
|                                            | Valor Activo             | Depreciación Acumulada | Valor Residual       | Valor Activo         | Depreciación Acumulada | Valor Residual       |
| <b>ACTIVO FIJO NETO</b>                    |                          |                        |                      |                      |                        |                      |
| <b>Terrenos</b>                            |                          |                        |                      |                      |                        |                      |
| <b>Terrenos Moneda Nacional</b>            |                          |                        |                      |                      |                        |                      |
| Terrenos M/N                               | 11,302,575.00            |                        | 11,302,575.00        | 11,302,574.93        |                        | 11,302,574.93        |
| <b>Total Terrenos Moneda Nacional</b>      | <b>11,302,575.00</b>     |                        | <b>11,302,575.00</b> | <b>11,302,574.93</b> |                        | <b>11,302,574.93</b> |
| <b>Total Terrenos</b>                      | <b>11,302,575.00</b>     |                        | <b>11,302,575.00</b> | <b>11,302,574.93</b> |                        | <b>11,302,574.93</b> |
| <b>Edificios</b>                           |                          |                        |                      |                      |                        |                      |
| <b>Edificios Moneda Nacional</b>           |                          |                        |                      |                      |                        |                      |
| Edificios M/N                              | 6,901,323.00             | (307,797.00)           | 6,593,526.00         | 6,901,322.99         | (264,327.45)           | 6,636,995.54         |
| <b>Total Edificios Moneda Nacional</b>     | <b>6,901,323.00</b>      | <b>(307,797.00)</b>    | <b>6,593,526.00</b>  | <b>6,901,322.99</b>  | <b>(264,327.45)</b>    | <b>6,636,995.54</b>  |
| <b>Total Edificios</b>                     | <b>6,901,323.00</b>      | <b>(307,797.00)</b>    | <b>6,593,526.00</b>  | <b>6,901,322.99</b>  | <b>(264,327.45)</b>    | <b>6,636,995.54</b>  |
| <b>Maquinaria y Equipo</b>                 |                          |                        |                      |                      |                        |                      |
| <b>Maquinaria y Equipo Moneda Nacional</b> |                          |                        |                      |                      |                        |                      |
| Maquinaria en General M/N                  | 101,190,007.00           | (62,479,165.00)        | 38,710,842.00        | 101,190,006.95       | (61,802,480.74)        | 39,387,526.21        |

**INGENIERIA Y CONSTRUCCIONES TECNICAS INCOTEC S.A.**
**Nota N° 10A ACTIVO FIJO NETO (En Bs.)**

|                                                     | 30 de Septiembre de 2022 |                        |                      | 30 de Junio de 2022   |                        |                      |
|-----------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|----------------------|-----------------------|------------------------|----------------------|
|                                                     | Valor Activo             | Depreciación Acumulada | Valor Residual       | Valor Activo          | Depreciación Acumulada | Valor Residual       |
| Equipos e Instalaciones M/N                         | 3,381,808.00             | (2,557,442.00)         | 824,366.00           | 3,363,511.66          | (2,501,097.49)         | 862,414.17           |
| <b>Total Maquinaria y Equipo Moneda Nacional</b>    | <b>104,571,815.00</b>    | <b>(65,036,607.00)</b> | <b>39,535,208.00</b> | <b>104,553,518.61</b> | <b>(64,303,578.23)</b> | <b>40,249,940.38</b> |
| <b>Total Maquinaria y Equipo</b>                    | <b>104,571,815.00</b>    | <b>(65,036,607.00)</b> | <b>39,535,208.00</b> | <b>104,553,518.61</b> | <b>(64,303,578.23)</b> | <b>40,249,940.38</b> |
| <b>Muebles y Enseres</b>                            |                          |                        |                      |                       |                        |                      |
| <b>Muebles y Enseres Moneda Nacional</b>            |                          |                        |                      |                       |                        |                      |
| Muebles y Enseres M/N                               | 630,160.00               | (375,228.00)           | 254,932.00           | 582,908.17            | (364,082.22)           | 218,825.95           |
| <b>Total Muebles y Enseres Moneda Nacional</b>      | <b>630,160.00</b>        | <b>(375,228.00)</b>    | <b>254,932.00</b>    | <b>582,908.17</b>     | <b>(364,082.22)</b>    | <b>218,825.95</b>    |
| <b>Total Muebles y Enseres</b>                      | <b>630,160.00</b>        | <b>(375,228.00)</b>    | <b>254,932.00</b>    | <b>582,908.17</b>     | <b>(364,082.22)</b>    | <b>218,825.95</b>    |
| <b>Herramientas</b>                                 |                          |                        |                      |                       |                        |                      |
| <b>Herramientas Moneda Nacional</b>                 |                          |                        |                      |                       |                        |                      |
| Herramientas M/N                                    | 13,050,482.00            | (5,834,792.00)         | 7,215,690.00         | 13,048,742.40         | (5,813,924.28)         | 7,234,818.12         |
| <b>Total Herramientas Moneda Nacional</b>           | <b>13,050,482.00</b>     | <b>(5,834,792.00)</b>  | <b>7,215,690.00</b>  | <b>13,048,742.40</b>  | <b>(5,813,924.28)</b>  | <b>7,234,818.12</b>  |
| <b>Total Herramientas</b>                           | <b>13,050,482.00</b>     | <b>(5,834,792.00)</b>  | <b>7,215,690.00</b>  | <b>13,048,742.40</b>  | <b>(5,813,924.28)</b>  | <b>7,234,818.12</b>  |
| <b>Vehículos</b>                                    |                          |                        |                      |                       |                        |                      |
| <b>Vehículos Moneda Nacional</b>                    |                          |                        |                      |                       |                        |                      |
| Vehículos Moneda M/N                                | 5,280,292.00             | (4,600,009.00)         | 680,283.00           | 5,280,291.89          | (4,442,494.03)         | 837,797.86           |
| <b>Total Vehículos Moneda Nacional</b>              | <b>5,280,292.00</b>      | <b>(4,600,009.00)</b>  | <b>680,283.00</b>    | <b>5,280,291.89</b>   | <b>(4,442,494.03)</b>  | <b>837,797.86</b>    |
| <b>Total Vehículos</b>                              | <b>5,280,292.00</b>      | <b>(4,600,009.00)</b>  | <b>680,283.00</b>    | <b>5,280,291.89</b>   | <b>(4,442,494.03)</b>  | <b>837,797.86</b>    |
| <b>Equipos de Computación</b>                       |                          |                        |                      |                       |                        |                      |
| <b>Equipos de Computación Moneda Nacional</b>       |                          |                        |                      |                       |                        |                      |
| Equipos de Computación M/N                          | 1,217,174.00             | (1,097,282.00)         | 119,892.00           | 1,177,511.85          | (1,087,822.55)         | 89,689.30            |
| <b>Total Equipos de Computación Moneda Nacional</b> | <b>1,217,174.00</b>      | <b>(1,097,282.00)</b>  | <b>119,892.00</b>    | <b>1,177,511.85</b>   | <b>(1,087,822.55)</b>  | <b>89,689.30</b>     |
| <b>Total Equipos de Computación</b>                 | <b>1,217,174.00</b>      | <b>(1,097,282.00)</b>  | <b>119,892.00</b>    | <b>1,177,511.85</b>   | <b>(1,087,822.55)</b>  | <b>89,689.30</b>     |
| <b>Otros</b>                                        |                          |                        |                      |                       |                        |                      |
| <b>Otros Moneda Nacional</b>                        |                          |                        |                      |                       |                        |                      |
| Activo Fijo en Transito M/N                         | 406,148.00               |                        | 406,148.00           | 301,482.89            |                        | 301,482.89           |
| <b>Total Otros Moneda Nacional</b>                  | <b>406,148.00</b>        |                        | <b>406,148.00</b>    | <b>301,482.89</b>     |                        | <b>301,482.89</b>    |
| <b>Total Otros</b>                                  | <b>406,148.00</b>        |                        | <b>406,148.00</b>    | <b>301,482.89</b>     |                        | <b>301,482.89</b>    |
| <b>TOTAL ACTIVO FIJO NETO</b>                       | <b>143,359,969.00</b>    | <b>(77,251,715.00)</b> | <b>66,108,254.00</b> | <b>143,148,353.73</b> | <b>(76,276,228.76)</b> | <b>66,872,124.97</b> |

**INGENIERIA Y CONSTRUCCIONES TECNICAS INCOTEC S.A.**
**Nota N° 12 ACTIVOS INTANGIBLES (En Bs.)**

|                                                       | 30 de Septiembre de 2022 |                        |                 | 30 de Junio de 2022 |                        |                 |
|-------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|-----------------|---------------------|------------------------|-----------------|
|                                                       | Valor Activo             | Amortización Acumulada | Valor Residual  | Valor Activo        | Amortización Acumulada | Valor Residual  |
| <b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>                            |                          |                        |                 |                     |                        |                 |
| <b>Software Computacional</b>                         |                          |                        |                 |                     |                        |                 |
| <b>Software Computacional Moneda Extranjera</b>       |                          |                        |                 |                     |                        |                 |
| Software Computacional M/E                            | 547,954.00               | (544,868.00)           | 3,086.00        | 550,330.49          | (545,036.63)           | 5,293.86        |
| <b>Total Software Computacional Moneda Extranjera</b> | <b>547,954.00</b>        | <b>(544,868.00)</b>    | <b>3,086.00</b> | <b>550,330.49</b>   | <b>(545,036.63)</b>    | <b>5,293.86</b> |
| <b>Total Software Computacional</b>                   | <b>547,954.00</b>        | <b>(544,868.00)</b>    | <b>3,086.00</b> | <b>550,330.49</b>   | <b>(545,036.63)</b>    | <b>5,293.86</b> |
| <b>TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES</b>                      | <b>547,954.00</b>        | <b>(544,868.00)</b>    | <b>3,086.00</b> | <b>550,330.49</b>   | <b>(545,036.63)</b>    | <b>5,293.86</b> |

**Nota N° 13 CARGOS DIFERIDOS (En Bs.)**

|                                                     | 30 de Septiembre de 2022 |                        |                     | 30 de Junio de 2022  |                        |                     |
|-----------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|---------------------|----------------------|------------------------|---------------------|
|                                                     | Valor Activo             | Amortización Acumulada | Valor Residual      | Valor Activo         | Amortización Acumulada | Valor Residual      |
| <b>CARGOS DIFERIDOS</b>                             |                          |                        |                     |                      |                        |                     |
| <b>Otros Cargos Diferidos</b>                       |                          |                        |                     |                      |                        |                     |
| <b>Otros Cargos Diferidos Moneda Nacional</b>       |                          |                        |                     |                      |                        |                     |
| Otros Cargos Diferidos M/N                          | 6,608,720.00             |                        | 6,608,720.00        | 6,637,382.22         |                        | 6,637,382.22        |
| Ctas. Deudoras de Accionistas M/N                   | 4,705,900.00             | (2,823,540.00)         | 1,882,360.00        | 4,726,309.63         | (2,835,785.77)         | 1,890,523.86        |
| Resultado de Inversiones M/N                        | 8,701,752.00             | (7,831,577.00)         | 870,175.00          | 8,739,490.76         | (7,428,567.79)         | 1,310,922.97        |
| <b>Total Otros Cargos Diferidos Moneda Nacional</b> | <b>20,016,372.00</b>     | <b>(10,655,117.00)</b> | <b>9,361,255.00</b> | <b>20,103,182.61</b> | <b>(10,264,353.56)</b> | <b>9,838,829.05</b> |
| <b>Total Otros Cargos Diferidos</b>                 | <b>20,016,372.00</b>     | <b>(10,655,117.00)</b> | <b>9,361,255.00</b> | <b>20,103,182.61</b> | <b>(10,264,353.56)</b> | <b>9,838,829.05</b> |
| <b>TOTAL CARGOS DIFERIDOS</b>                       | <b>20,016,372.00</b>     | <b>(10,655,117.00)</b> | <b>9,361,255.00</b> | <b>20,103,182.61</b> | <b>(10,264,353.56)</b> | <b>9,838,829.05</b> |

**Nota N° 14 DEUDAS COMERCIALES (En Bs.)**

|                                            | Corto Plazo              |                     | Largo Plazo              |                     |
|--------------------------------------------|--------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------|
|                                            | 30 de Septiembre de 2022 | 30 de Junio de 2022 | 30 de Septiembre de 2022 | 30 de Junio de 2022 |
| <b>DEUDAS COMERCIALES</b>                  |                          |                     |                          |                     |
| <b>Proveedores</b>                         |                          |                     |                          |                     |
| <b>Proveedores Moneda Nacional</b>         |                          |                     |                          |                     |
| Proveedores M/N                            | 12,319,096               | 13,739,035          |                          |                     |
| <b>Total Proveedores Moneda Nacional</b>   | <b>12,319,096</b>        | <b>13,739,035</b>   |                          |                     |
| <b>Proveedores Moneda Extranjera</b>       |                          |                     |                          |                     |
| Proveedores M/E                            | 7,292                    | 7,324               |                          |                     |
| <b>Total Proveedores Moneda Extranjera</b> | <b>7,292</b>             | <b>7,324</b>        |                          |                     |
| <b>Total Proveedores</b>                   | <b>12,326,388</b>        | <b>13,746,359</b>   |                          |                     |

# INGENIERIA Y CONSTRUCCIONES TECNICAS INCOTEC S.A.

## Nota N° 14 DEUDAS COMERCIALES (En Bs.)

|                                 | Corto Plazo              |                     | Largo Plazo              |                     |
|---------------------------------|--------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------|
|                                 | 30 de Septiembre de 2022 | 30 de Junio de 2022 | 30 de Septiembre de 2022 | 30 de Junio de 2022 |
| <b>TOTAL DEUDAS COMERCIALES</b> | <b>12,326,388</b>        | <b>13,746,359</b>   |                          |                     |

## Nota N° 15A DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS (En Bs.)

|                                                  | Corto Plazo              |                     | Largo Plazo              |                     |
|--------------------------------------------------|--------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------|
|                                                  | 30 de Septiembre de 2022 | 30 de Junio de 2022 | 30 de Septiembre de 2022 | 30 de Junio de 2022 |
| <b>DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS</b>            |                          |                     |                          |                     |
| <b>Bancos</b>                                    |                          |                     |                          |                     |
| <b>Bancos Moneda Nacional</b>                    |                          |                     |                          |                     |
| Bancos M/N                                       | 13,052,632               | 11,537,454          | 11,488,368               | 13,299,801          |
| <b>Total Bancos Moneda Nacional</b>              | <b>13,052,632</b>        | <b>11,537,454</b>   | <b>11,488,368</b>        | <b>13,299,801</b>   |
| <b>Total Bancos</b>                              | <b>13,052,632</b>        | <b>11,537,454</b>   | <b>11,488,368</b>        | <b>13,299,801</b>   |
| <b>Intereses por Pagar</b>                       |                          |                     |                          |                     |
| <b>Intereses por Pagar Moneda Nacional</b>       |                          |                     |                          |                     |
| Intereses Bancarios por Pagar M/N                | 241,322                  | 413,291             |                          |                     |
| <b>Total Intereses por Pagar Moneda Nacional</b> | <b>241,322</b>           | <b>413,291</b>      |                          |                     |
| <b>Total Intereses por Pagar</b>                 | <b>241,322</b>           | <b>413,291</b>      |                          |                     |
| <b>TOTAL DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS</b>      | <b>13,293,954</b>        | <b>11,950,745</b>   | <b>11,488,368</b>        | <b>13,299,801</b>   |

## Nota N° 15B

### CONDICIONES DE PRÉSTAMO

|                                              | Fecha de Desembolso | Monto                | Plazo     | Moneda | Tasa de Interés |
|----------------------------------------------|---------------------|----------------------|-----------|--------|-----------------|
| <b>CONDICIONES DEL PRÉSTAMO</b>              |                     |                      |           |        |                 |
| Banco Ganadero S.A. Prestamo Nro. 101098435  | 14 -Ene- 2021       | 9,000,000.00         | 2552 días | MN     | 6%              |
| Banco Ganadero S.A. Prestamo Nro. 101127412  | 17 -Ene- 2022       | 3,500,000.00         | 360 días  | MN     | 5.5%            |
| Banco Gandero S.A. Prestamo Nro. 101144840   | 07 -Sep- 2022       | 4,200,000.00         | 360 días  | MN     | 6%              |
| Banco Ganadero S.A. Prestamo Nro. 101130944  | 16 -Mar- 2022       | 1,850,000.00         | 360 días  | MN     | 5%              |
| Banco Ganadero S.A. Prestamo Nro. 101139054  | 01 -Jul- 2022       | 3,500,000.00         | 360 días  | MN     | 6%              |
| Banco Nacional de Bolivia S.A. Prestamo Nro. | 22 -Nov- 2021       | 2,653,000.00         | 3780 días | MN     | 4,75%           |
| Banco Nacional de Bolivia S.A. Prestamo Nro. | 03 -Ene- 2022       | 4,200,000.00         | 360 días  | MN     | 4,75%           |
| Banco Nacional de Bolivia S.A. Prestamo Nro. | 14 -Mar- 2022       | 1,287,000.00         | 540 días  | MN     | 5.5%            |
| Banco Nacional de Bolivia S.A. Prestamo Nro. | 15 -Sep- 2022       | 2,530,000.00         | 360 días  | MN     | 5.50%           |
| <b>TOTAL PRÉSTAMO</b>                        |                     | <b>32,720,000.00</b> |           |        |                 |

# INGENIERIA Y CONSTRUCCIONES TECNICAS INCOTEC S.A.

## Nota N° 16A DEUDAS POR EMISIÓN DE TÍTULOS VALORES (En Bs.)

En esta cuenta se registra todos los valores de renta fija inscritos en el RMV

|                                                     | Corto Plazo              |                     | Largo Plazo              |                     |
|-----------------------------------------------------|--------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------|
|                                                     | 30 de Septiembre de 2022 | 30 de Junio de 2022 | 30 de Septiembre de 2022 | 30 de Junio de 2022 |
| <b>DEUDAS POR EMISION DE VALORES</b>                |                          |                     |                          |                     |
| <b>Emisiones</b>                                    |                          |                     |                          |                     |
| <b>Emisiones Moneda Nacional</b>                    |                          |                     |                          |                     |
| Emisiones M/N                                       | 7,251,400                | 10,044,375          | 20,258,100               | 22,606,622          |
| <b>Total Emisiones Moneda Nacional</b>              | <b>7,251,400</b>         | <b>10,044,375</b>   | <b>20,258,100</b>        | <b>22,606,622</b>   |
| <b>Total Emisiones</b>                              | <b>7,251,400</b>         | <b>10,044,375</b>   | <b>20,258,100</b>        | <b>22,606,622</b>   |
| <b>Rendimientos por Pagar</b>                       |                          |                     |                          |                     |
| <b>Rendimientos por Pagar Moneda Nacional</b>       |                          |                     |                          |                     |
| Rendimientos por Pagar M/N                          | 62,730                   | 534,039             |                          |                     |
| <b>Total Rendimientos por Pagar Moneda Nacional</b> | <b>62,730</b>            | <b>534,039</b>      |                          |                     |
| <b>Total Rendimientos por Pagar</b>                 | <b>62,730</b>            | <b>534,039</b>      |                          |                     |
| <b>TOTAL DEUDAS POR EMISION DE VALORES</b>          | <b>7,314,130</b>         | <b>10,578,414</b>   | <b>20,258,100</b>        | <b>22,606,622</b>   |

|                            |               |                      |           |    |    |
|----------------------------|---------------|----------------------|-----------|----|----|
| ICT-1-N1A-20               | 31 -Mar- 2020 | 15,000,000.00        | 1080 dias | MN | 5% |
| ICT-1-N1B-20               | 31 -Mar- 2020 | 25,010,000.00        | 2880 dias | MN | 6% |
| <b>TOTAL MONTO EMISIÓN</b> |               | <b>40,010,000.00</b> |           |    |    |

## Nota N° 18 OTRAS CUENTAS POR PAGAR (En Bs.)

|                                                    | Corto Plazo              |                     | Largo Plazo              |                     |
|----------------------------------------------------|--------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------|
|                                                    | 30 de Septiembre de 2022 | 30 de Junio de 2022 | 30 de Septiembre de 2022 | 30 de Junio de 2022 |
| <b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>                     |                          |                     |                          |                     |
| <b>Aportes y Retenciones</b>                       |                          |                     |                          |                     |
| <b>Aportes y Retenciones Moneda Nacional</b>       |                          |                     |                          |                     |
| Obligaciones Sociales M/N                          | 212,185.00               | 207,394.59          |                          |                     |
| Obligaciones Fiscales M/N                          | 4,502,057.00             | 3,283,992.27        |                          |                     |
| Obligaciones con el Personal M/N                   | 656,390.00               | 662,274.90          |                          |                     |
| <b>Total Aportes y Retenciones Moneda Nacional</b> | <b>5,370,632.00</b>      | <b>4,153,661.76</b> |                          |                     |
| <b>Total Aportes y Retenciones</b>                 | <b>5,370,632.00</b>      | <b>4,153,661.76</b> |                          |                     |
| <b>Otras Cuentas por Pagar</b>                     |                          |                     |                          |                     |
| <b>Otras Cuentas por Pagar Moneda Nacional</b>     |                          |                     |                          |                     |

# INGENIERIA Y CONSTRUCCIONES TECNICAS INCOTEC S.A.

## Nota N° 18 OTRAS CUENTAS POR PAGAR (En Bs.)

|                                                      | Corto Plazo              |                     | Largo Plazo              |                     |
|------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------|
|                                                      | 30 de Septiembre de 2022 | 30 de Junio de 2022 | 30 de Septiembre de 2022 | 30 de Junio de 2022 |
| Dividendos por Pagar M/N                             | 153,885.00               | 154,552.40          |                          |                     |
| Provisiones M/N                                      | 457,740.00               | 313,883.44          |                          |                     |
| Acreedores Varios M/N                                | 13,331.00                | 21,066.97           |                          |                     |
| <b>Total Otras Cuentas por Pagar Moneda Nacional</b> | <b>624,956.00</b>        | <b>489,502.81</b>   |                          |                     |
| <b>Total Otras Cuentas por Pagar</b>                 | <b>624,956.00</b>        | <b>489,502.81</b>   |                          |                     |
| <b>TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>                 | <b>5,995,588.00</b>      | <b>4,643,164.57</b> |                          |                     |

## Nota N° 21 PREVISIONES (En Bs.)

|                                                           | 30 de Septiembre de 2022 | 30 de Junio de 2022 |
|-----------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------|
| <b>PREVISIONES</b>                                        |                          |                     |
| <b>Previsión para Indemnización</b>                       |                          |                     |
| <b>Previsión para Indemnización Moneda Nacional</b>       |                          |                     |
| Previsión para Indemnización M/N                          | 2,063,526.00             | 2,076,064.07        |
| <b>Total Previsión para Indemnización Moneda Nacional</b> | <b>2,063,526.00</b>      | <b>2,076,064.07</b> |
| <b>Total Previsión para Indemnización</b>                 | <b>2,063,526.00</b>      | <b>2,076,064.07</b> |
| <b>TOTAL PREVISIONES</b>                                  | <b>2,063,526.00</b>      | <b>2,076,064.07</b> |

## Nota N° 22 CAPITAL PAGADO SOCIEDAD ANÓNIMA (En Bs.)

|                                                  | 30 de Septiembre de 2022 | 30 de Junio de 2022  |
|--------------------------------------------------|--------------------------|----------------------|
| <b>CAPITAL PAGADO</b>                            |                          |                      |
| <b>Acciones Ordinarias</b>                       |                          |                      |
| <b>Acciones Ordinarias Moneda Nacional</b>       |                          |                      |
| Acciones Ordinarias M/N                          | 46,000,000.00            | 46,000,000.00        |
| <b>Total Acciones Ordinarias Moneda Nacional</b> | <b>46,000,000.00</b>     | <b>46,000,000.00</b> |
| <b>Total Acciones Ordinarias</b>                 | <b>46,000,000.00</b>     | <b>46,000,000.00</b> |
| <b>TOTAL CAPITAL PAGADO</b>                      | <b>46,000,000.00</b>     | <b>46,000,000.00</b> |

## Nota N° 24 RESERVA PARA REVALORIZACIÓN DE ACTIVOS FIJOS (En Bs.)

|                                                           | 30 de Septiembre de 2022 | 30 de Junio de 2022 |
|-----------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------|
| <b>RESERVA PARA REVALORIZACION DE ACTIVOS FIJOS</b>       |                          |                     |
| <b>Revalorización de Activos</b>                          |                          |                     |
| <b>Revalorización de Activos Moneda Nacional</b>          |                          |                     |
| Revalorización de Activos M/N                             | 4,128,958.00             | 4,128,958.00        |
| <b>Total Revalorización de Activos Moneda Nacional</b>    | <b>4,128,958.00</b>      | <b>4,128,958.00</b> |
| <b>Total Revalorización de Activos</b>                    | <b>4,128,958.00</b>      | <b>4,128,958.00</b> |
| <b>TOTAL RESERVA PARA REVALORIZACION DE ACTIVOS FIJOS</b> | <b>4,128,958.00</b>      | <b>4,128,958.00</b> |

# INGENIERIA Y CONSTRUCCIONES TECNICAS INCOTEC S.A.

## Nota N° 25 RESERVAS (En Bs.)

|                                            | 30 de Septiembre de 2022 | 30 de Junio de 2022 |
|--------------------------------------------|--------------------------|---------------------|
| <b>RESERVAS</b>                            |                          |                     |
| <b>Reserva Legal</b>                       |                          |                     |
| <b>Reserva Legal Moneda Nacional</b>       |                          |                     |
| Reserva Legal M/N                          | 1,976,238.00             | 1,976,238.00        |
| <b>Total Reserva Legal Moneda Nacional</b> | <b>1,976,238.00</b>      | <b>1,976,238.00</b> |
| <b>Total Reserva Legal</b>                 | <b>1,976,238.00</b>      | <b>1,976,238.00</b> |
| <b>TOTAL RESERVAS</b>                      | <b>1,976,238.00</b>      | <b>1,976,238.00</b> |

## Nota N° 26 INGRESOS POR VENTAS Y SERVICIOS (En Bs.)

|                                              | 30 de Septiembre de 2022 | 30 de Junio de 2022  |
|----------------------------------------------|--------------------------|----------------------|
| <b>INGRESOS POR VENTAS Y SERVICIOS</b>       |                          |                      |
| <b>Servicios</b>                             |                          |                      |
| <b>Servicios Moneda Nacional</b>             |                          |                      |
| Servicios M/N                                | 32,660,854.00            | 13,194,226.65        |
| <b>Total Servicios Moneda Nacional</b>       | <b>32,660,854.00</b>     | <b>13,194,226.65</b> |
| <b>Total Servicios</b>                       | <b>32,660,854.00</b>     | <b>13,194,226.65</b> |
| <b>TOTAL INGRESOS POR VENTAS Y SERVICIOS</b> | <b>32,660,854.00</b>     | <b>13,194,226.65</b> |

## Nota N° 27 COSTO DE VENTAS Y SERVICIOS (En Bs.)

|                                                   | 30 de Septiembre de 2022 | 30 de Junio de 2022   |
|---------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------|
| <b>COSTOS</b>                                     |                          |                       |
| <b>Costos por Servicios</b>                       |                          |                       |
| <b>Costos por Servicios Moneda Nacional</b>       |                          |                       |
| Costos por Servicios M/N                          | (19,013,321.00)          | (8,277,277.78)        |
| <b>Total Costos por Servicios Moneda Nacional</b> | <b>(19,013,321.00)</b>   | <b>(8,277,277.78)</b> |
| <b>Total Costos por Servicios</b>                 | <b>(19,013,321.00)</b>   | <b>(8,277,277.78)</b> |
| <b>TOTAL COSTOS</b>                               | <b>(19,013,321.00)</b>   | <b>(8,277,277.78)</b> |

## Nota N° 28 GASTOS ADMINISTRATIVOS (En Bs.)

|                                       | 30 de Septiembre de 2022 | 30 de Junio de 2022   |
|---------------------------------------|--------------------------|-----------------------|
| <b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>         |                          |                       |
| <b>Personal</b>                       |                          |                       |
| <b>Personal Moneda Nacional</b>       |                          |                       |
| Personal M/N                          | (3,185,027.00)           | (1,539,658.71)        |
| <b>Total Personal Moneda Nacional</b> | <b>(3,185,027.00)</b>    | <b>(1,539,658.71)</b> |
| <b>Total Personal</b>                 | <b>(3,185,027.00)</b>    | <b>(1,539,658.71)</b> |
| <b>Material</b>                       |                          |                       |
| <b>Material Moneda Nacional</b>       |                          |                       |
| Material M/N                          | (55,693.00)              | (32,141.80)           |

**INGENIERIA Y CONSTRUCCIONES TECNICAS INCOTEC S.A.**
**Nota N° 28 GASTOS ADMINISTRATIVOS (En Bs.)**

|                                           | 30 de Septiembre de 2022 | 30 de Junio de 2022   |
|-------------------------------------------|--------------------------|-----------------------|
| <b>Total Material Moneda Nacional</b>     | <b>(55,693.00)</b>       | <b>(32,141.80)</b>    |
| <b>Total Material</b>                     | <b>(55,693.00)</b>       | <b>(32,141.80)</b>    |
| <b>Contratistas</b>                       |                          |                       |
| <b>Contratistas Moneda Nacional</b>       |                          |                       |
| Contratistas M/N                          | (124,717.00)             | (9,684.82)            |
| Servicios Generales M/N                   | (642,633.00)             | (302,694.12)          |
| Servicios Basicos M/N                     | (108,627.00)             | (50,156.59)           |
| <b>Total Contratistas Moneda Nacional</b> | <b>(875,977.00)</b>      | <b>(362,535.53)</b>   |
| <b>Total Contratistas</b>                 | <b>(875,977.00)</b>      | <b>(362,535.53)</b>   |
| <b>Depreciación</b>                       |                          |                       |
| <b>Depreciación Moneda Nacional</b>       |                          |                       |
| Depreciación y Amortización M/N           | (2,086,333.00)           | (1,114,821.13)        |
| <b>Total Depreciación Moneda Nacional</b> | <b>(2,086,333.00)</b>    | <b>(1,114,821.13)</b> |
| <b>Total Depreciación</b>                 | <b>(2,086,333.00)</b>    | <b>(1,114,821.13)</b> |
| <b>TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>       | <b>(6,203,030.00)</b>    | <b>(3,049,157.17)</b> |

**Nota N° 29 GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN (En Bs.)**

|                                                         | 30 de Septiembre de 2022 | 30 de Junio de 2022 |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------|
| <b>GASTOS COMERCIALIZACION</b>                          |                          |                     |
| <b>Gastos de Comercialización</b>                       |                          |                     |
| <b>Gastos de Comercialización Moneda Nacional</b>       |                          |                     |
| Gastos de Comercialización M/N                          | (116,718.00)             | (56,130.39)         |
| <b>Total Gastos de Comercialización Moneda Nacional</b> | <b>(116,718.00)</b>      | <b>(56,130.39)</b>  |
| <b>Total Gastos de Comercialización</b>                 | <b>(116,718.00)</b>      | <b>(56,130.39)</b>  |
| <b>TOTAL GASTOS COMERCIALIZACION</b>                    | <b>(116,718.00)</b>      | <b>(56,130.39)</b>  |

**Nota N° 30 OTROS INGRESOS (En Bs.)**

|                                             | 30 de Septiembre de 2022 | 30 de Junio de 2022 |
|---------------------------------------------|--------------------------|---------------------|
| <b>OTROS INGRESOS</b>                       |                          |                     |
| <b>Otros Ingresos</b>                       |                          |                     |
| <b>Otros Ingresos Moneda Nacional</b>       |                          |                     |
| Otros Ingresos M/N                          | 7,637.00                 | 3,062.22            |
| Ingreso por Venta de Activos Fijos M/N      | 121,104.00               | 121,629.23          |
| Ingreso por Intereses Comerciales M/N       | 68,299.00                | 50,303.22           |
| Ingresos por Descuentos Sobre Compras M/N   | 1,397,006.00             | 765,849.17          |
| <b>Total Otros Ingresos Moneda Nacional</b> | <b>1,594,046.00</b>      | <b>940,843.84</b>   |
| <b>Total Otros Ingresos</b>                 | <b>1,594,046.00</b>      | <b>940,843.84</b>   |
| <b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>                 | <b>1,594,046.00</b>      | <b>940,843.84</b>   |

**INGENIERIA Y CONSTRUCCIONES TECNICAS INCOTEC S.A.****Nota N° 32 OTROS EGRESOS (En Bs.)****OTROS EGRESOS****Otros Egresos****Otros Egresos Moneda Nacional**

|                                            | <u>30 de Septiembre de 2022</u> | <u>30 de Junio de 2022</u> |
|--------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------|
| Costo de Venta de Activos Fijos M/N        | (469,989.00)                    | (472,027.36)               |
| Gastos por Intereses Comerciales M/N       | (416.00)                        | (417.80)                   |
| Gastos Tributarios M/N                     | (1,285,839.00)                  | (522,562.58)               |
| Pérdida por Cuentas Incobrables M/N        | (870,175.00)                    | (436,974.99)               |
| Descuentos por Pronto Pago M/N             | (1,397,006.00)                  | (765,849.17)               |
| <b>Total Otros Egresos Moneda Nacional</b> | <b>(4,023,425.00)</b>           | <b>(2,197,831.90)</b>      |
| <b>Total Otros Egresos</b>                 | <b>(4,023,425.00)</b>           | <b>(2,197,831.90)</b>      |
| <b>TOTAL OTROS EGRESOS</b>                 | <b>(4,023,425.00)</b>           | <b>(2,197,831.90)</b>      |

**Nota N° IMPUESTO A LAS UTILIDADES (En Bs.)****Nota N° 34 AJUSTE POR INFLACIÓN DE CAPITAL (En Bs.)**

|                                              | <u>30 de Septiembre de 2022</u> | <u>30 de Junio de 2022</u> |
|----------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------|
| <b>AJUSTE POR INFLACIÓN DE CAPITAL</b>       |                                 |                            |
| <b>Capital Pagado</b>                        |                                 |                            |
| <b>Capital Pagado Moneda Nacional</b>        |                                 |                            |
| Capital Pagado M/N                           | 5,859,056.00                    | 5,859,907.71               |
| <b>Total Capital Pagado Moneda Nacional</b>  | <b>5,859,056.00</b>             | <b>5,859,907.71</b>        |
| <b>Total Capital Pagado</b>                  | <b>5,859,056.00</b>             | <b>5,859,907.71</b>        |
| <b>TOTAL AJUSTE POR INFLACIÓN DE CAPITAL</b> | <b>5,859,056.00</b>             | <b>5,859,907.71</b>        |

**INGENIERIA Y CONSTRUCCIONES TECNICAS INCOTEC S.A.**
**Nota N° 35 AJUSTE POR INFLACIÓN DE RESERVAS PATRIMONIALES (En Bs.)**

|                                                                           | <u>30 de Septiembre de 2022</u> | <u>30 de Junio de 2022</u> |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------|
| <b>AJUSTE POR INFLACIÓN DE RESERVAS PATRIMONIALES</b>                     |                                 |                            |
| <b>Reserva para Revalorización de Activos Fijos</b>                       |                                 |                            |
| <b>Reserva para Revalorización de Activos Fijos Moneda Nacional</b>       |                                 |                            |
| Reserva para Revalorización de Activos Fijos M/N                          | 27,700.00                       | 27,768.00                  |
| <b>Total Reserva para Revalorización de Activos Fijos Moneda Nacional</b> | <b>27,700.00</b>                | <b>27,768.00</b>           |
| <b>Total Reserva para Revalorización de Activos Fijos</b>                 | <b>27,700.00</b>                | <b>27,768.00</b>           |
| <b>Reservas</b>                                                           |                                 |                            |
| <b>Reservas Moneda Nacional</b>                                           |                                 |                            |
| Reserva Legal M/N                                                         | 624,263.00                      | 624,305.93                 |
| Reserva Patrimonial M/N                                                   | 599,115.00                      | 599,125.20                 |
| <b>Total Reservas Moneda Nacional</b>                                     | <b>1,223,378.00</b>             | <b>1,223,431.13</b>        |
| <b>Total Reservas</b>                                                     | <b>1,223,378.00</b>             | <b>1,223,431.13</b>        |
| <b>TOTAL AJUSTE POR INFLACIÓN DE RESERVAS PATRIMONIALES</b>               | <b>1,251,078.00</b>             | <b>1,251,199.13</b>        |

**Nota N° 36 DIFERENCIA DE CAMBIO, MANTENIMIENTO DE VALOR Y AJUSTE POR INFLACIÓN (En Bs.)**

|                                                                                             | <u>30 de Septiembre de 2022</u> | <u>30 de Junio de 2022</u> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------|
| <b>CARGOS POR DIFERENCIA DE CAMBIO, MANTENIMIENTO DE VALOR Y AJUSTE POR INFLACIÓN</b>       |                                 |                            |
| <b>Diferencia de Cambio de Pasivo</b>                                                       |                                 |                            |
| <b>Diferencia de Cambio de Pasivo Moneda Nacional</b>                                       |                                 |                            |
| Deudas Comerciales a Corto Plazo M/N                                                        | (163,444.00)                    | (66,783.39)                |
| <b>Total Diferencia de Cambio de Pasivo Moneda Nacional</b>                                 | <b>(163,444.00)</b>             | <b>(66,783.39)</b>         |
| <b>Total Diferencia de Cambio de Pasivo</b>                                                 | <b>(163,444.00)</b>             | <b>(66,783.39)</b>         |
| <b>Ajuste por Inflación del Patrimonio</b>                                                  |                                 |                            |
| <b>Ajuste por Inflación del Patrimonio Moneda Nacional</b>                                  |                                 |                            |
| Capital Pagado M/N                                                                          | (345,585.00)                    | (123,022.25)               |
| Reserva para Revalorización de Activos Fijos M/N                                            | (27,700.00)                     | (9,860.58)                 |
| Reservas M/N                                                                                | (21,322.00)                     | (7,589.77)                 |
| Resultados Acumulados M/N                                                                   | (2,507.00)                      | (892.86)                   |
| <b>Total Ajuste por Inflación del Patrimonio Moneda Nacional</b>                            | <b>(397,114.00)</b>             | <b>(141,365.46)</b>        |
| <b>Total Ajuste por Inflación del Patrimonio</b>                                            | <b>(397,114.00)</b>             | <b>(141,365.46)</b>        |
| <b>TOTAL CARGOS POR DIFERENCIA DE CAMBIO, MANTENIMIENTO DE VALOR Y AJUSTE POR INFLACIÓN</b> | <b>(560,558.00)</b>             | <b>(208,148.85)</b>        |
| <b>ABONO POR DIFERENCIA DE CAMBIO, MANTENIMIENTO DE VALOR Y AJUSTE POR INFLACIÓN</b>        |                                 |                            |
| <b>Ajuste por Inflación de Activos</b>                                                      |                                 |                            |
| <b>Ajuste por Inflación de Activos Moneda Nacional</b>                                      |                                 |                            |
| Activo Fijo Neto M/N                                                                        | 445,063.00                      | 159,540.95                 |
| <b>Total Ajuste por Inflación de Activos Moneda Nacional</b>                                | <b>445,063.00</b>               | <b>159,540.95</b>          |
| <b>Total Ajuste por Inflación de Activos</b>                                                | <b>445,063.00</b>               | <b>159,540.95</b>          |
| <b>TOTAL ABONO POR DIFERENCIA DE CAMBIO, MANTENIMIENTO DE VALOR Y AJUSTE POR INFLACIÓN</b>  | <b>445,063.00</b>               | <b>159,540.95</b>          |

ENRIQUE MANUEL TERCEROS HERRERA

---

PRESIDENTE DE DIRECTORIO  
**Representante Legal**

GABRIELA JUSTINIANO SIBAUTE

---

**Reg. Prof. 6119**  
**AUDITOR**