



**Estados Financieros  
al 31 de Diciembre 2024**

# Estado Individual de Situación Financiera

CORPORACION INCUBADORA DE EMPRESAS DE INNOVACION Y BASE TECNOLÓGICA DEL HUILA  
NIT 813,009,224-3



Al 31 de Diciembre de 2024  
(Valores expresados en pesos colombianos)

|                                                                  |         | NOTAS | 2024          | 2023 |                         |                                                         | NOTAS   | 2024 | 2023          |
|------------------------------------------------------------------|---------|-------|---------------|------|-------------------------|---------------------------------------------------------|---------|------|---------------|
| <b>ACTIVO CORRIENTES</b>                                         |         |       |               |      | <b>PASIVO CORRIENTE</b> |                                                         |         |      |               |
| Effectivo y equivalentes de efectivo                             | NOTA 1  | \$    | 869.164.814   | \$   | 192.401.126             | Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar | NOTA 7  | \$   | 1.163.864.160 |
| Caja                                                             |         | \$    | -             | \$   | 32.673                  | Cuentas comerciales por pagar                           | NOTA 8  | \$   | 1.108.600.526 |
| Deposito en instituciones financieras y cooperativas             |         | \$    | 869.164.814   | \$   | 192.368.453             | Acreedores Varios                                       | NOTA 9  | \$   | 446.856.633   |
| <b>Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar</b> | NOTA 2  | \$    | 690.613.381   | \$   | 463.047.814             | Otras cuentas por pagar                                 | NOTA 10 | \$   | 58.407.000    |
| Prestación de servicios                                          |         | \$    | 585.367.482   | \$   | 463.047.814             | <b>Pasivos por impuestos corrientes</b>                 | NOTA 10 | \$   | 447.226.745   |
| Anticipos y avances                                              |         | \$    | 105.245.899   | \$   | -                       | Pasivos por impuesto corriente - impuesto de renta      |         | \$   | 447.226.745   |
| Otros deudores                                                   |         | \$    | -             | \$   | -                       | <b>Ingresos diferidos</b>                               |         | \$   | 50            |
| <b>Inventarios</b>                                               | NOTA 3  | \$    | 25.149.074    | \$   | -                       |                                                         |         | \$   | 50            |
| Contratos en ejecución                                           |         | \$    | 25.149.074    | \$   | -                       | <b>Otros pasivos corrientes</b>                         |         | \$   | 534.701.683   |
| <b>Otros activos no financieros</b>                              | NOTA 4  | \$    | 52.452.458    | \$   | 119.448.978             | Provisiones obligaciones fiscales                       |         | \$   | 50            |
| Anticipo de impuesto de industria y comercio                     |         | \$    | 1.189.000     | \$   | 832.000                 | Anticipos recibidos                                     |         | \$   | 50            |
| Impuesto a las ventas retenido                                   |         | \$    | -             | \$   | 41.430.660              | <b>Pasivos por otros impuestos corrientes</b>           | NOTA 11 | \$   | 534.701.683   |
| Impuesto Industria y comercio retenido                           |         | \$    | 14.957.239    | \$   | 3.611.811               |                                                         |         | \$   | 589.732.236   |
| Sobrantes en liquidación privada de impuestos                    |         | \$    | 36.306.219    | \$   | 73.574.507              |                                                         |         | \$   |               |
| <b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>                                  |         | \$    | 1.637.379.727 | \$   | 774.897.918             | <b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>                         |         | \$   | 1.245.792.588 |
| <b>ACTIVO NO CORRIENTES</b>                                      |         | \$    |               | \$   |                         | <b>PASIVO NO CORRIENTES</b>                             |         | \$   |               |
| Propiedades, planta y equipo                                     | NOTA 5  | \$    | 7.507.298     | \$   | 8.433.672               | Otros pasivos                                           |         | \$   | 370.357.121   |
| Equipo de oficina                                                |         | \$    | 5.266.852     | \$   | 6.454.432               | Acreedores Varios                                       | NOTA 12 | \$   | 50            |
| Equipos                                                          |         | \$    | 20.206.700    | \$   | 20.206.700              | Anticipos recibidos                                     | NOTA 13 | \$   | 365.084.121   |
| Depreciación (cr)                                                |         | \$    | (14.939.848)  | \$   | (13.752.268)            | Otras cuentas por pagar                                 | NOTA 9  | \$   | 55.273.000    |
| <b>Tecnologías de información</b>                                |         | \$    | 2.240.446     | \$   | 1.979.240               | <b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>                        |         | \$   | 370.357.121   |
| Equipo de computo y comunicación                                 |         | \$    | 7.934.968     | \$   | 7.044.968               | <b>TOTAL PASIVOS</b>                                    |         | \$   | 1.616.149.709 |
| Depreciación (cr)                                                |         | \$    | (5.694.522)   | \$   | (5.065.728)             | <b>PATRIMONIO</b>                                       |         | \$   |               |
|                                                                  |         | \$    | 28.141.668    | \$   | 27.251.668              | Capital social                                          |         | \$   | 149.305.260   |
| <b>Impuestos a las ganancias</b>                                 | NOTA 6  | \$    | 25.875.218    | \$   | 25.785.100              | Donaciones                                              |         | \$   | 552.448.696   |
| Activos por impuestos diferidos                                  |         | \$    | 25.875.218    | \$   | 25.785.100              | Resultados del ejercicio                                |         | \$   | 333.507.857   |
| <b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>                               |         | \$    | 33.382.516    | \$   | 34.218.772              | Resultado de ejercicios anteriores                      | NOTA 15 | \$   | 579.435.630   |
|                                                                  |         | \$    |               | \$   |                         | Ganancias (pérdidas) balance de apertura                |         | \$   | (510.213.649) |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>                                          | NOTA 14 | \$    | 554.612.934   | \$   | 521.106.676             | <b>TOTAL PATRIMONIO Y PASIVO</b>                        |         | \$   | 1.670.762.243 |
| <b>TOTAL ACTIVOS</b>                                             |         | \$    | 1.670.762.243 | \$   | 809.116.690             |                                                         |         | \$   | 1.670.762.243 |

Las notas de revelación que se adjuntan hacen parte integrante de los estados financieros

WILLIAM DAVID ZAMBRANO NAVARRETE  
Representante Legal

NORMA BALBOA DUQUE  
Revisor Fiscal TP 10388-T  
Ver Dóctamen Adjunto

NANCY CALCETO SALAZAR  
Contador Público TP 64749-T

# Estado de Resultados Integral

CORPORACION INCUBADORA DE EMPRESAS DE INNOVACION Y BASE TECNOLÓGICA DEL HUILA

NIT 813,009,224-3

Al 31 de Diciembre de 2024

(Valores expresados en pesos colombianos)

|                                                         | NOTAS   | \$ | 2,024           | \$ | 2,023         |
|---------------------------------------------------------|---------|----|-----------------|----|---------------|
| <b>INGRESOS</b>                                         | NOTA 16 | \$ | 4.231.348.739   | \$ | 2.729.088.331 |
| <b>INGRESOS POR ACTIVIDADES</b>                         |         | \$ | 4.231.348.739   | \$ | 2.729.088.331 |
| Transporte, almacenamiento y comunicaciones             |         | \$ | 5.762.063.786   | \$ | 3.442.777.419 |
| Devolucion en venta y prestación de servicios           |         | \$ | (1.530.715.047) | \$ | (713.689.088) |
| <b>COSTOS DE VENTAS</b>                                 | NOTA 17 | \$ | 3.642.461.308   | \$ | 2.371.001.527 |
| Prestación de servicios                                 |         | \$ | 3.642.461.308   | \$ | 2.371.001.527 |
| Transporte, almacenamiento y comunicaciones             |         | \$ | 3.642.461.308   | \$ | 2.371.001.527 |
| <b>GANANCIA BRUTA</b>                                   |         | \$ | 588.887.430     | \$ | 358.086.804   |
|                                                         |         |    | 13,92%          |    | 13,12%        |
| <b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>                         | NOTA 18 |    |                 |    |               |
| Honorarios                                              |         | \$ | 117.280.000     | \$ | 115.570.000   |
| Impuestos                                               |         | \$ | 2.048.594       | \$ | 1.616.101     |
| Servicios                                               |         | \$ | 12.302.029      | \$ | 7.486.374     |
| Gastos legales                                          |         | \$ | 2.858.260       | \$ | 2.466.835     |
| Mantenimiento                                           |         | \$ | -               | \$ | 805.000       |
| Adecuacion                                              |         |    |                 |    |               |
| Gastos de viaje                                         |         | \$ | 3.008.050       | \$ | 160.000       |
| Depreciaciones                                          |         | \$ | 1.816.374       | \$ | 1.727.376     |
| Diversos                                                |         | \$ | 2.774.806       | \$ | 2.510.142     |
| <b>TOTAL GASTOS</b>                                     |         | \$ | 142.088.113     | \$ | 132.341.828   |
| <b>GASTOS DE VENTAS Y PRESTACION DE SERVICIOS</b>       | NOTA 19 |    |                 |    |               |
| Honorarios                                              |         | \$ | 95.700.000      | \$ | 70.246.347    |
| Impuestos                                               |         | \$ | 220.613.031     | \$ | 54.936.474    |
| Seguros                                                 |         | \$ | 34.567.043      | \$ | 24.760.363    |
| Servicios                                               |         | \$ | 24.512.250      | \$ | -             |
| Legales                                                 |         | \$ | -               | \$ | 13.466.036    |
| Diversos                                                |         | \$ | 12.212.439      | \$ | 433.000       |
| <b>TOTAL GASTOS</b>                                     |         | \$ | 387.604.764     | \$ | 163.842.220   |
| <b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>                             |         | \$ | 59.194.553      | \$ | 61.902.756    |
| <b>OTROS INGRESOS</b>                                   |         |    |                 |    |               |
| Otros ingresos                                          |         | \$ | 1.315.130       | \$ | 886.158       |
| Reintegro de otros costos y gastos                      |         | \$ | -               | \$ | 6.000         |
| Otros ingresos                                          |         | \$ | 3.963           | \$ | 3.155         |
| Otros ingresos por convergencia Nif - Impuesto Diferido |         | \$ | 90.118          | \$ | 26.055.454    |
| <b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>                             |         | \$ | 1.409.211       | \$ | 26.950.767    |
| <b>OTROS GASTOS</b>                                     | NOTA 20 |    |                 |    |               |
| Gastos financieros                                      |         | \$ | 14.783.848      | \$ | 4.508.674     |
| Gastos extraordinarios                                  |         | \$ | 84.059          | \$ | -             |
| Gastos Diversos                                         |         | \$ | 723.000         | \$ | 890.000       |
| <b>TOTAL OTROS GASTOS</b>                               |         | \$ | 15.590.907      | \$ | 5.398.674     |
| <b>GANANCIA - PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS</b>            |         | \$ | 45.012.857      | \$ | 83.454.849    |
| Impuesto a las Ganancias                                |         | \$ | 11.505.000      | \$ | 37.805.000    |
| <b>EXCEDENTE</b>                                        |         | \$ | 33.507.857      | \$ | 45.649.849    |

WILLIAM DAVID ZAMBRANO NAVARRETE  
Representante Legal

NANCY CALCETO SAMANR  
Contadora Publica TP 64749-T

NOBILIA EDUO DUQUE  
Revisor Fiscal TP 105548-T  
Ver Documento Adjunto

# Notas a los Estados Financieros de carácter específico al 31 de diciembre de 2024

## 1. Efectivo y equivalentes de efectivo

| EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO                 | 2024                  | 2023                  | VAR. ABSOLUTA         | VAR. %         |
|------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------|
| Caja                                                 | \$ -                  | \$ 32.673             | \$ (32.673)           | -100,00%       |
| Deposito en instituciones financieras y cooperativas | \$ 869.164.814        | \$ 192.368.453        | \$ 676.796.360        | 351,82%        |
|                                                      |                       |                       | \$ -                  |                |
| <b>TOTAL</b>                                         | <b>\$ 869.164.814</b> | <b>\$ 192.401.126</b> | <b>\$ 676.763.688</b> | <b>351,75%</b> |

La empresa no presenta ninguna restricción en el efectivo y equivalente al efectivo.

| DEPOSITO EN INSTITUCIONES FINANCIERAS Y COOPERATIVAS  | 2024                  |
|-------------------------------------------------------|-----------------------|
| BANCO C.S CTA 8645                                    | \$ 12.099.325         |
| BANCO CAJA SOCIAL CTA AH 8024 CONTRATO 1031 GOB HUILA | \$ 8.541              |
| BANCO CAJA SOCIAL CTA AHO 1126 ALCALDIA               | \$ 363.402.851        |
| BANCO CAJA SOCIAL CTA AHOR 2301 GOB PUTUMAYO/24       | \$ 152.346.963        |
| BANCO CAJA SOCIAL CTA AHOR 4603 GOB CAUCA             | \$ 27.071.691         |
| BANCO CAJA SOCIAL CTA AHOR 6050 MPIO PITALITO         | \$ 2.816.832          |
| BANCO CAJA SOCIAL CTA AHO 9537 CONTRATO 844 GOB H     | \$ 37.065.395         |
| BANCO CAJA SOCIAL CTA AHO 8505 INFIHUILA 002/23       | \$ 204.109.583        |
| BANCO CAJA SOCIAL CTA AHOR 0248 INFIHUILA 004/23      | \$ 64.946             |
| BANCO CAJA SOCIAL CTA AHOR 6465 INFIHUILA 007/23      | \$ 17.765             |
| BANCO CAJA SOCIAL CTA AHOR 8252 INFIHUILA 006/23      | \$ 70.160.922         |
| <b>TOTAL</b>                                          | <b>\$ 869.164.814</b> |

## 2. Cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar

| CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS PRESTACION DE SERVICIOS | 2024                  | 2023                  | VAR. ABSOLUTA           | VAR. %         |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|----------------|
| GOBERNACION DEL CAUCA                                                  | \$ 580.003.045        |                       |                         |                |
| MUNICIPIO DE NEIVA CONTRATO 2103                                       | \$ 5.364.437          | \$ 261.707.395        | \$ (256.342.958)        | -97,95%        |
| GOBERNACION DEL HUILA CONTRATO 1031                                    | \$ -                  | \$ 201.340.418        | \$ (201.340.418)        | -100,00%       |
| <b>TOTAL</b>                                                           | <b>\$ 585.367.482</b> | <b>\$ 463.047.813</b> | <b>\$ (457.683.376)</b> | <b>-98,84%</b> |

Estados Financieros Diciembre 31 de 2024 / INCUBAR

|                                | 2024                  | 2023        | VAR. ABSOLUTA         | VAR. %         |
|--------------------------------|-----------------------|-------------|-----------------------|----------------|
| <b>ANTIPOYOS Y AVANCES</b>     |                       |             |                       |                |
| INZON COMMUNICATIONS SAS ZOMAC | \$ 105.221.201        |             | \$ 105.221.201        |                |
| OTROS                          | \$ 24.698             |             | \$ 24.698             |                |
| <b>TOTAL</b>                   | <b>\$ 105.245.899</b> | <b>\$ -</b> | <b>\$ 105.245.899</b> | <b>100,00%</b> |

### 3. Inventarios

Se registra el valor del costo diferido por contrato 006 INFIHUILA Población Turismo, pendiente de ejecución.

|                        | 2024                 | 2023        | VAR. ABSOLUTA        | VAR. %         |
|------------------------|----------------------|-------------|----------------------|----------------|
| <b>INVENTARIOS</b>     |                      |             |                      |                |
| CONTRATOS EN EJECUCION | \$ -                 | \$ -        | \$ -                 |                |
| Contrato 006 Infihuila | \$ 25.149.074        | \$ -        | \$ 25.149.074        | 0,00%          |
|                        |                      |             | \$ -                 |                |
| <b>TOTAL</b>           | <b>\$ 25.149.074</b> | <b>\$ -</b> | <b>\$ 25.149.074</b> | <b>100,00%</b> |

### 4. Otros Activos no financieros

Este rubro representa los impuestos anticipados, por industria y comercio, autoretencciones, y saldo a favor de Iva, valor que se compensara en liquidación privada de los respectivos impuestos.

|                                               | 2024                 | 2023                  | VAR. ABSOLUTA          | VAR. %         |
|-----------------------------------------------|----------------------|-----------------------|------------------------|----------------|
| <b>OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS</b>           |                      |                       |                        |                |
| Anticipo del Impuesto de Industria y comercio | \$ 1.189.000         | \$ 832.000            | \$ 357.000             | 42,91%         |
| Impuesto Industria y comercio retenido        | \$ 14.957.239        | \$ 3.611.811          | \$ 11.345.428          | 314,12%        |
| Impuesto a las ventas retenido                | \$ -                 | \$ 41.430.660         | \$ (41.430.660)        | -100,00%       |
| Sobrantes en liquidación privada de impuestos | \$ 36.306.219        | \$ 73.574.507         | \$ (37.268.288)        | -50,65%        |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>\$ 52.452.458</b> | <b>\$ 119.448.978</b> | <b>\$ (66.996.520)</b> | <b>-56,09%</b> |

### 5. Propiedad Planta y Equipo

|                                     | 2024                | 2023                | VAR. ABSOLUTA       | VAR. %         |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------|
| <b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b> |                     |                     |                     |                |
| Equipo de Oficina                   | \$ 5.266.852        | \$ 6.454.432        | \$ (1.187.580)      |                |
| Equipos                             | \$ 20.206.700       | \$ 20.206.700       | \$ -                | 0,00%          |
| Depreciación (cr)                   | \$ (14.939.848)     | \$ (13.752.268)     | \$ (1.187.580)      | 8,64%          |
| Tecnologías de información          | \$ 2.240.446        | \$ 1.979.240        | \$ 261.206          | 13,20%         |
| Equipo de computo y comunicación    | \$ 7.934.968        | \$ 7.044.968        | \$ 890.000          | 12,63%         |
| Depreciación (cr)                   | \$ (5.694.522)      | \$ (5.065.728)      | \$ (628.794)        | 12,41%         |
| <b>TOTAL</b>                        | <b>\$ 7.507.298</b> | <b>\$ 8.433.672</b> | <b>\$ (926.374)</b> | <b>-10,98%</b> |

La Propiedad, Planta y Equipo está conformada por todos los bienes muebles e inmuebles que posee la Corporación con la intención del uso permanente y no destinados para la venta, durante el año no se han realizado compras.

## 6. Activos por impuesto diferidos

| ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS   | 2024          | 2023          | VAR. ABSOLUTA | VAR. % |
|-----------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------|
| ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS - | \$ 25.875.218 | \$ 25.785.100 | \$ 90.118     | 0,35%  |
| TOTAL                             | \$ 25.875.218 | \$ 25.785.100 | \$ 90.118     | 0,35%  |

Corresponden a las diferencias temporales al cierre de los años 2024 y 2023 entre la base tributaria y el valor en libros, las cuales se catalogan como diferencias temporales deducibles.

## 7. Cuentas comerciales

| CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR                                | 2024             | 2023           | VAR. ABSOLUTA    | VAR. %   |
|--------------------------------------------------------------|------------------|----------------|------------------|----------|
| William Zambrano, caja menor                                 | \$ 82.244        | \$ 14.862      | \$ 67.382        | 453,38%  |
| Comcel, planes móviles periodo 2021                          | \$ 30.077        | \$ 27.593      | \$ 2.484         | 9,00%    |
| Ingelec, contrato de la Gobernación                          | \$ -             | \$ 200.780.165 | \$ (200.780.165) | -100,00% |
| System and communication SAS, contrato Alcaldía              | \$ 339.033.858   | \$ 224.463.155 | \$ 114.570.704   | 51,04%   |
| Sancion extemporanea medios magneticos Secretaria Hda Mpal N | \$ 171.000       | \$ 171.000     | \$ -             | 0,00%    |
| Margarita Rosa Duque,                                        | \$ -             | \$ 3.243.840   | \$ (3.243.840)   | -100,00% |
| Datawifi SAS                                                 | \$ 6.758.378     | \$ -           | \$ 6.758.378     | 0,00%    |
| Webnexg SAS                                                  | \$ 8.316.712     | \$ -           | \$ 8.316.712     | 0,00%    |
| Inzon Communications SAS ZOMAC                               | \$ 754.208.257   | \$ 3           | \$ 754.208.254   | 0,00%    |
| TOTAL                                                        | \$ 1.108.600.526 | \$ 428.700.618 | \$ 679.899.909   | 158,60%  |

Se reconocen los costos y gastos según facturas emitidas al 31 de diciembre de 2024.

## 8. Acreedores Varios

Se registra:

1. El saldo de 1 cuota del acuerdo cobro coactivo por parte de la Gobernación del Huila, según demanda por el contrato 0117 de 2008., el cual incluye capital e intereses.
2. El saldo del acuerdo de pago suscrito con la DIAN, para el pago del impuesto de renta año 2023

3. El saldo por préstamo del aliado Lina Paola Maya, dentro del marco de los contratos con los Departamento del Cauca y Putumayo.

| ACREEDORES VARIOS                                              | 2024                 | 2023                 | VAR. ABSOLUTA        | VAR. %        |
|----------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------|
|                                                                |                      | \$ -                 |                      |               |
| Acuerdo Cobro Coactivo liquidación 0117 de 2008 Gobernación Hu | \$ 10.461.178        | \$ 31.383.604        | \$ (20.922.427)      | -66,67%       |
| Acuerdo de pago Dian - Impuesto de renta 2023                  | \$ 29.839.179        | \$ -                 | \$ 29.839.179        | 100,00%       |
| Préstamo Aliado Lina Paola Maya                                | \$ 6.556.277         | \$ -                 | \$ 6.556.277         | 100,00%       |
|                                                                | \$ -                 | \$ -                 | \$ -                 | 100,00%       |
| <b>TOTAL</b>                                                   | <b>\$ 46.856.633</b> | <b>\$ 31.383.604</b> | <b>\$ 15.473.029</b> | <b>49,30%</b> |

## 9. Otras cuentas por pagar

Se registran en este rubro, los valore por concepto de Contribuciones al Ministerio de las comunicaciones, respectivamente según la legislación vigente, por los ingresos del año 2024.

| OTRAS CUENTAS POR PAGAR            | 2024                 | 2023                | VAR. ABSOLUTA       | VAR. %         |
|------------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------|
| Contribucion MINTIC                | \$ 7.927.000         | \$ 2.472.000        | \$ 5.455.000        | 220,57%        |
| Contribucion C.R.C. Cuota enero 31 | \$ 480.000           | \$ 3.586.000        | \$ (3.106.000)      | -86,61%        |
| Contribucion C.R.C. Cuota julio 31 | \$ 5.273.000         | \$ -                | \$ 5.273.000        |                |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>\$ 13.680.000</b> | <b>\$ 6.058.000</b> | <b>\$ 7.622.000</b> | <b>125,82%</b> |

## 10. Pasivos por Impuestos corrientes

El rubro de Retención en la fuente, corresponde a las retenciones practicadas en el mes de diciembre de 2024 y que se pagaron a la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales de Colombia DIAN en el mes de enero del año 2025.

De acuerdo a conciliación fiscal, se determina el impuesto de renta y complementarios por la vigencia 2024.

| PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES    | 2024                 | 2023                 | VAR. ABSOLUTA     | VAR. %       |
|-------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|--------------|
| IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS | \$ 11.505.000        | \$ 37.805.000        | \$ (26.300.000)   | -69,57%      |
| RETENCION EN LA FUENTE              | \$ 35.721.745        | \$ 8.984.994         | \$ 26.736.751     | 297,57%      |
| <b>TOTAL</b>                        | <b>\$ 47.226.745</b> | <b>\$ 46.789.994</b> | <b>\$ 436.751</b> | <b>0,93%</b> |

## 11. Pasivos por otros Impuestos corrientes

|                                               | 2024                 | 2023                 | VAR. ABSOLUTA          | VAR. %         |
|-----------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------|
| <b>PASIVOS POR OTROS IMPUESTOS CORRIENTES</b> |                      |                      |                        |                |
| IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO              | \$ 34.469.000        | \$ 24.364.000        | \$ 10.105.000          | 41,48%         |
| IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO     | \$232.683            | \$ 1.280.387         | \$ (1.047.704)         | -81,83%        |
| IMPUESTO A LAS VENTAS POR PAGAR               | \$0                  | \$ 64.087.849        | \$ (64.087.849)        | -100,00%       |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>\$ 34.701.683</b> | <b>\$ 89.732.236</b> | <b>\$ (55.030.553)</b> | <b>-61,33%</b> |

Los impuestos municipales de Industria y Comercio, y el gravamen del impuesto sobre las ventas según liquidaciones privadas por pagar por el periodo gravable 2024.

## 12. Acreedores Varios

Durante el año se pagaron 3 cuotas del acuerdo cobro coactivo por parte de la Gobernación del Huila, según demanda por el contrato 0117 de 2008., el cual incluye capital e intereses, y se lleva al pasivo corriente lo equivalente a una cuota pendiente de pago.

De igual manera se cancela préstamo realizado por la señora Margarita Rosa Duque, con los respectivos intereses causados durante los años 2023 y 2024.

|                                                                | 2024        | 2023                 | VAR. ABSOLUTA          | VAR. %          |
|----------------------------------------------------------------|-------------|----------------------|------------------------|-----------------|
| <b>ACREEDORES VARIOS</b>                                       |             |                      |                        |                 |
| Acuerdo Cobro Coactivo liquidación 0117 de 2008 Gobernación Hu | \$ -        | \$ 31.383.641        | \$ (31.383.641)        | -100,00%        |
| Préstamo realizado por Margarita Rosa Duque                    | \$ -        | \$ 22.800.000        | \$ (22.800.000)        | -100,00%        |
| <b>TOTAL</b>                                                   | <b>\$ -</b> | <b>\$ 54.183.641</b> | <b>\$ (54.183.641)</b> | <b>-100,00%</b> |

## 13. Anticipos Recibidos

Se registro como un Anticipo recibido, el valor facturado a INFIHUILA según factura 78 de octubre de 2023, contrato 006 Población Turismo, debido a que los costos inherentes a este contrato aún no se han materializado al corte del cierre de año. De igual manera se registra el valor facturado a INFIHUILA según factura 95 de mayo de 2024, contrato 002 de 2023, Creación, crecimiento y desarrollo de las Industrias Creativas, el cual se encuentra en ejecución.

|                            | 2024                  | 2023                  | VAR. ABSOLUTA         | VAR. %         |
|----------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------|
| <b>ANTICIPOS RECIBIDOS</b> |                       |                       |                       |                |
| INFIHUILA                  | \$ 365.084.121        | \$ 128.474.909        | \$ 236.609.212        | 184,17%        |
| ALCALDIA DE NEIVA          | \$ -                  | \$ 2.689.012          | \$ (2.689.012)        | -100,00%       |
| <b>TOTAL</b>               | <b>\$ 365.084.121</b> | <b>\$ 131.163.921</b> | <b>\$ 233.920.200</b> | <b>178,34%</b> |

## 14. Patrimonio

| PATRIMONIO                         | 2024             | 2023             | VAR. ABSOLUTA   | VAR. %  |
|------------------------------------|------------------|------------------|-----------------|---------|
| CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO          | \$ 149.305.260   | \$ 149.305.260   | \$ -            | 0,00%   |
| DONACIONES                         | \$ 52.448.696    | \$ 52.448.696    | \$ -            | 0,00%   |
| RESULTADO DEL EJERCICIO            | \$ 33.507.857    | \$ 45.649.849    | \$ (12.141.992) | -26,60% |
| RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES | \$ (180.649.279) | \$ (226.299.128) | \$ 45.649.849   | -20,17% |
| TOTAL                              | \$ 54.612.534    | \$ 21.104.676    | \$ 33.507.857   | 158,77% |

El capital de INCUBARHUILA, está conformado por los aportes de sus fundadores y los aportes en calidad de donaciones, de acuerdo a lo establecido en el artículo 16 Parágrafo Único, de los estatutos de la corporación y que se han recibido, tanto de personas jurídicas como naturales así:

| APORTES FUNDADORES             | 2024           |
|--------------------------------|----------------|
| CABRERA MONJE JULIO CESAR      | \$ 1.050.000   |
| DIAZ OLIVEROS JORGE ENRIQUE    | \$ 721.000     |
| QUIMICA INTEGRADA S.A.-QUINSA  | \$ 11.300.260  |
| DEPARTAMENTO DEL HUILA         | \$ 50.000.000  |
| PETROBRAS INTERNACIONAL S.A.   | \$ 14.994.000  |
| ALCANOS DE COLOMBIA S.A. E.S.P | \$ 11.240.000  |
| CEAGRODEX DEL HUILA S.A.       | \$ 5.000.000   |
| UNIVERSIDAD SURCOLOMBIANA      | \$ 5.000.000   |
| SENA                           | \$ 20.000.000  |
| FONDO FINANCIERO DE PROYECTOS  | \$ 30.000.000  |
| TOTAL                          | \$ 149.305.260 |

| DONACIONES                       | 2024          |
|----------------------------------|---------------|
| CUENCA JUAN DIEGO-TODO CAMISAS   | \$ 400.000    |
| PUENTES DIAZ DARIO-ROPA ESTREL   | \$ 400.000    |
| ECOPETROL S.A.                   | \$ 15.000.000 |
| FERPA ROPA DEPORTIVA E.U.        | \$ 400.000    |
| PASTORAL SOCIAL                  | \$ 400.000    |
| ALCANOS DEL HUILA                | \$ 1.848.696  |
| CAMARA DE COMERCIO DE NEIVA      | \$ 2.000.000  |
| UNIVERSIDAD COOPERATIVA DE COLOM | \$ 10.000.000 |
| FUNDACION HOCOL                  | \$ 12.000.000 |
| CORPORACION HUILA FUTURO         | \$ 10.000.000 |
| TOTAL                            | \$ 52.448.696 |

## 15. Resultado de Ejercicios Anteriores

| RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES              | 2024             | 2023             | VAR. ABSOLUTA | VAR. %  |
|-------------------------------------------------|------------------|------------------|---------------|---------|
| Resultado de ejercicios anteriores              | \$ (79.435.630)  | \$ (125.085.479) | \$ 45.649.849 | -36,49% |
| Perdida o deficit del ejercicio anterior        | \$ (466.680.188) | \$ (466.680.188) | \$ -          | 0,00%   |
| Utilidad o superavit del ejercicio anterior     | \$ 387.244.558   | \$ 341.594.709   | \$ 45.649.849 | 13,36%  |
|                                                 | \$ (0)           | \$ (0)           |               |         |
| <b>Ganancias (perdidas) balance de apertura</b> | \$ (101.213.649) | \$ (101.213.649) | \$ -          | 0,00%   |
| Impuesto diferido                               | \$ 55.078.657    | \$ 55.078.657    | \$ -          | 0,00%   |
| Propiedades, planta y equipo                    | \$ 7.689.632     | \$ 7.689.632     | \$ -          | 0,00%   |
| Provisiones                                     | \$ (187.584.290) | \$ (187.584.290) | \$ -          | 0,00%   |
| Otros pasivos                                   | \$ 13.387.639    | \$ 13.387.639    | \$ -          | 0,00%   |
| Patrimonio                                      | \$ 10.214.713    | \$ 10.214.713    | \$ -          | 0,00%   |
| <b>TOTAL</b>                                    | \$ (180.649.279) | \$ (226.299.128) | \$ 45.649.849 | -20,17% |

## 16. Ingresos por otras actividades

Durante el año 2024 se reflejan los siguientes ingresos por los contratos facturados y ejecutados.

| INGRESOS POR ACTIVIDADES                   | 2024             | 2023             |
|--------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>INGRESOS TRANSPORTE, COMUNICACIONES</b> |                  |                  |
| Gobernacion Huila                          | \$ 971.063.634   | \$ 1.958.063.031 |
| Alcaldia de Neiva                          | \$ 407.160.522   | \$ 682.956.699   |
| Infihuila                                  | \$ 32.278.207    | \$ 88.068.602    |
| Alcaldia de Pitalito                       | \$ 372.284.580   | \$ -             |
| Alcaldia de Pitalito                       | \$ 71.920.168    | \$ -             |
| Gobernacion del Putumayo                   | \$ 893.703.813   | \$ -             |
| Gobernacion del Cauca                      | \$ 1.482.937.815 | \$ -             |
|                                            | \$ -             | \$ -             |
| <b>TOTAL</b>                               | \$ 4.231.348.739 | \$ 2.729.088.331 |

## 17. Costo de venta

| COSTO DE VENTAS                                            | 2024                    | 2023                    |
|------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>COSTO SERVICIOS DE TRANSPORTE, COMUNICACIONES</b>       |                         |                         |
| Alpaurfnet SAS - Gobernacion del Huila                     | \$ 842.343.408          |                         |
| Systems and communication SAS Alcaldia de Neiva            | \$ 351.187.534          | \$ 625.317.231          |
| Consultoria e Investigacion Suarez y Asociados - Infihuila | \$ 56.722.689           | \$ 37.815.126           |
| Ingeniera electronica del Huila - Contrato Pitalito        | \$ 318.351.106          | \$ 1.707.719.170        |
| Webnexg SAS - Contrato Pitalito                            | \$ 59.608.810           |                         |
| Inzon Contrato Putumayo                                    | \$ 777.875.379          |                         |
| Inzon Contrato Cauca                                       | \$ 1.236.372.382        |                         |
| Otros                                                      | \$ -                    | \$ 150.000              |
| <b>TOTAL</b>                                               | <b>\$ 3.642.461.308</b> | <b>\$ 2.371.001.527</b> |

## 18. Gastos de Administración

| GASTOS DE ADMINISTRACION |                                                  | 2024                  | 2023                  | VAR. ABSOLUTA       |              |
|--------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|--------------|
| Honorarios               | - Ver detalle                                    | \$ 117.280.000        | \$ 115.570.000        | \$ 1.710.000        | 1,48%        |
| Impuestos                | - Gravamen a los movtos financieros              | \$ 2.048.594          | \$ 1.616.101          | \$ 432.493          | 26,76%       |
| Servicios                | - Ver detalle                                    | \$ 12.302.029         | \$ 7.486.374          | \$ 4.815.655        | 64,33%       |
| Gastos Legales           | - Camara de Comercio Renovacion y                | \$ 2.858.260          | \$ 2.466.835          | \$ 391.425          | 15,87%       |
| Mantenimiento            | - Impresoras y equipos                           | \$ -                  | \$ 805.000            | \$ (805.000)        | -100,00%     |
| Adecuaciones             | -Diseños froster Ventanas, Cielo Raso, Persianas | \$ -                  | \$ -                  | \$ -                | 0,00%        |
| Gastos de viaje          |                                                  | \$ 3.008.050          | \$ 160.000            | \$ 2.848.050        | 1780,03%     |
| Depreciaciones           |                                                  | \$ 1.816.374          | \$ 1.727.376          | \$ 88.998           | 5,15%        |
| Diversos                 | - Ver detalle                                    | \$ 2.774.806          | \$ 2.510.142          | \$ 264.664          | 10,54%       |
|                          |                                                  | \$ -                  | \$ -                  | \$ -                |              |
| <b>TOTAL</b>             |                                                  | <b>\$ 142.088.113</b> | <b>\$ 132.341.828</b> | <b>\$ 9.746.285</b> | <b>7,36%</b> |

A continuación, se detallan los rubros más significativos a saber:

| HONORARIOS PERSONAL FIJO ADMINISTRATIVO | 2024                  |
|-----------------------------------------|-----------------------|
| Director Ejecutivo                      | \$ 78.000.000         |
| Contadora                               | \$ 10.800.000         |
| Revisor Fiscal                          | \$ 15.600.000         |
| Asesoría Jurídica                       | \$ 12.500.000         |
| Asistencia SSGST                        | \$ 380.000            |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>\$ 117.280.000</b> |

Estados Financieros Diciembre 31 de 2024 / INCUBAR

| SERVICIOS                                    | 2024                 |
|----------------------------------------------|----------------------|
| Celular                                      | \$ 302.429           |
| Siigo Nube Profesional y Certificado Digital | \$ 1.908.696         |
| Línea 01800 y PBX                            | \$ 6.338.580         |
| Almacenamiento Web y Licencias Plataforma    | \$ 2.360.778         |
| Correos                                      | \$ 98.900            |
| Iva en servicios                             | \$ 1.292.645         |
| <b>TOTAL</b>                                 | <b>\$ 12.302.029</b> |

| DIVERSOS                          | 2024                |
|-----------------------------------|---------------------|
| Atención a empleados y vinculados | \$ -                |
| Elementos de aseo y cafetería     | \$ 381.677          |
| Papelaría y fotocopias            | \$ 1.064.137        |
| Combustible                       | \$ 395.093          |
| Casino y restaurante              | \$ 551.000          |
| Compras menor valor               | \$ 259.664          |
| Iva en gastos Diversos            | \$ 123.236          |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>\$ 2.774.806</b> |

## 19. Gastos de ventas y prestación de servicios

| GASTOS DE VENTAS Y PRESTACION DE SERVICIOS |                                     | 2024                  | 2023                  | VAR. ABSOLUTA         | VAR. %         |
|--------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------|
| Honorarios                                 | - Ver detalle                       | \$ 95.700.000         | \$ 70.246.347         | \$ 25.453.653         | 36,23%         |
| Impuestos                                  | - Ver detalle                       | \$ 220.613.031        | \$ 54.936.474         | \$ 165.676.557        | 301,58%        |
| Seguros                                    | - Pólizas de cumplimiento           | \$ 34.567.043         | \$ 24.760.363         | \$ 9.806.681          | 39,61%         |
| Servicios                                  | - Licencia Plataforma Eayfl Carrier | \$ 24.512.250         | \$ -                  | \$ 24.512.250         |                |
| Legales                                    | - Publicación Gaceta                | \$ -                  | \$ 13.466.036         | \$ (13.466.036)       |                |
| Diversos                                   |                                     | \$ 12.212.439         | \$ 433.000            | \$ 11.779.439         | 2720,42%       |
| <b>TOTAL</b>                               |                                     | <b>\$ 387.604.764</b> | <b>\$ 163.842.220</b> | <b>\$ 223.762.544</b> | <b>136,57%</b> |

Para la coordinación y apoyo de los dos contratos ejecutados, se necesitó la contratación de los siguientes servicios profesionales

Estados Financieros Diciembre 31 de 2024 / INCUBAR

| HONORARIOS PERSONAL SERVICIO OPERATIVO  | 2024                 |
|-----------------------------------------|----------------------|
| Supervision Contratos                   | \$ 46.000.000        |
| Coordinacion y Asistencia Mesa de Ayuda | \$ 22.000.000        |
| Asesoria Contrato Gobernacion Putumayo  | \$ 4.500.000         |
| Asesoria Contrato Mpio de Pitalito      | \$ 17.500.000        |
| Asesoria Industrias Creativas           | \$ 5.700.000         |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>\$ 95.700.000</b> |

| IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES                         | 2024                  |
|----------------------------------------------------|-----------------------|
| Impuesto de Industria y Comercio                   | \$ 34.469.000         |
| Contribucion Mintic                                | \$ 10.137.000         |
| Contribucion CRC                                   | \$ 5.754.000          |
| Tasa prodeportes                                   | \$ 56.066.820         |
| Estampillas Adulto Mayor, proelectrificacion, prod | \$ 114.186.211        |
| <b>TOTAL</b>                                       | <b>\$ 220.613.031</b> |

## 20. Otros Gastos

| OTROS GASTOS           | 2024                 | 2023                | VAR. ABSOLUTA        | VAR. %         |
|------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------|
| Gastos Financieros     | \$ 14.783.848        | \$ 4.508.674        | \$ 10.275.174        | 227,90%        |
| Gastos Extraordinarios | \$ 84.059            | \$ -                | \$ 84.059            | 0,00%          |
| Gastos Diversos        | \$ 723.000           | \$ 890.000          | \$ (167.000)         | -18,76%        |
| <b>TOTAL</b>           | <b>\$ 15.590.907</b> | <b>\$ 5.398.674</b> | <b>\$ 10.192.233</b> | <b>188,79%</b> |

Los gastos financieros corresponde a los intereses generados en el año, por el préstamo de la señora Margarita Rosa Duque, y los intereses de mora generados por el pago de impuestos, incluidos los intereses por acuerdo suscrito con la DIAN.

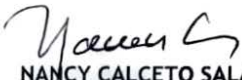
| GASTOS FINANCIEROS               | 2024                 |
|----------------------------------|----------------------|
| Intereses corrientes prestamo    | \$ 4.377.600         |
| Intereses de mora pago impuestos | \$ 10.402.836        |
| Aproximacion de impuestos        | \$ 3.412             |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>\$ 14.783.848</b> |

Se hace registro por sanción pagada a la Dirección de Impuestos en corrección de Iva periodo agosto diciembre 2023, por retención no certificada por la Alcaldía de Neiva y sanción Retención Ica periodo julio agosto de 2024.

Estados Financieros Diciembre 31 de 2024 / INCUBAR

| GASTOS DIVERSOS             | 2024 |         |
|-----------------------------|------|---------|
| Multas sanciones y litigios | \$   | 723.000 |
| TOTAL                       | \$   | 723.000 |

  
WILLIAN DAVID ZAMBRANO  
DIRECTOR EJECUTIVO

  
NANCY CALCETO SALAZAR  
CONTADOR PÚBLICO  
TP 64749-T

Los suscritos Representante Legal y Contador de  
**Corporación Incubadora de Empresas de Innovación y Base Tecnológica del Huila-  
INCUBARHUILA**


Certificamos

Que los Estados Financieros de la Corporación a 31 de Diciembre de 2024 se elaboraron dando cumplimiento al artículo 37 de la ley 222 de 1995 y el artículo 46 de la ley 964 de 2005, y el decreto 2450 del 2015, declaramos que los estados financieros a 31 de Diciembre de 2024, Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, estado de cambios en el patrimonio y estado de flujo de efectivo y la Revelaciones de los estados financieros junto con sus notas explicativas, se elaboraron con base en las NCIF Normas de Contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia, aplicadas uniformemente, asegurando que presentan razonablemente la situación financiera, los resultados de sus operaciones y que antes de ser puestos a disposición de la Asamblea y terceros hemos verificado que la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental de la Compañía, además hemos verificado las afirmaciones contenidas en los estados financieros, principalmente las referidas a:

1. Las cifras incluidas en los mencionados Estados Financieros y en sus notas explicativas fueron fielmente tomados de los libros de contabilidad de **INCUBARHUILA**.
2. Los activos y pasivos incluidos en los Estados Financieros a 31 de diciembre de 2024 existen, y las transacciones incluidas en dichos estados se han realizado durante el año terminado en esa fecha.
3. Los hechos económicos ocurridos durante el periodo terminado a 31 de diciembre de 2024 han sido reconocidos en los Estados Financieros.
4. Los activos representan probables beneficios económicos futuros (derechos) y los pasivos representan probables sacrificios económicos futuros (obligaciones), obtenidos a cargo de la entidad a 31 de diciembre de 2024.
5. Los Estados Financieros y otros informes relevantes para el público no contienen vicios imprecisiones o errores que impidan conocer la verdadera situación patrimonial o las operaciones de Incubar.

Realizado en Neiva, a los tres días del mes de febrero del 2025

  
**WILLIAM DAVID ZAMBRANO NAVARRATE**  
Representante Legal

  
**NANCY CALCETO SALAZAR**  
Contador Público  
TP 64749-T