MEDA ING Y ASOCIADOS SAS ZOMAC
NIT: 901.381.461-4
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE

Cifras en pesos colombianos

	Nota	2025		2024	
ACTIVOS					
Activos corrientes					
Efectivo y Equivalente al Efectivo			**$ 55.508.489,00**		**$ 210.058.996,00**
Caja		$ 1.312.563,00		$ 2.500.000,00	
Cuenta de ahorro	3	$ 54.195.926,00		$ 207.558.996,00	
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	5		**$ 1.499.727.067,00**		**$ 752.183.305,07**
Clientes		$ 436.870.485,00		$ 2.109.679,00	
Cuentas por cobrar a socios y accionista		$ 243.158.141,00		$ 483.358.141,00	
Anticipos y avances		$ 625.200.000,00		$ 178.068.538,00	
Anticipo de impuesto y saldo a favor		$ 194.498.441,00		$ 88.646.947,07	$ -
Inventario			**$ 1.197.367.520,00**		**$ 1.377.875.000,00**
Contrato en ejecucion	6	$ 1.197.367.520,00		$ 1.377.875.000,00	
Total de activos corrientes			**$ 2.752.603.076,00**		**$ 2.340.117.301,07**
Activos no corrientes					
Propiedad planta y equipo	7				
Maquinaria y equipo		$ 60.390.000,00		**$ 60.390.000,00**	
Equipo de oficina		$ 42.200.000,00		**$ 42.200.000,00**	
Equipo de computacion y comunicación		$ 62.682.000,00		**$ 62.682.000,00**	
Depreciacion acumulada		$ (6.039.000,00)		**$ (6.039.000,00)**	
Total de activos no corrientes		$ -	**$ 159.233.000,00**	$ -	**$ 159.233.000,00**
Total Activos			**$ 2.911.836.076,00**		**$ 2.499.350.301,07**
PASIVOS Y PATRIMONIO					
Cuentas por pagar	9		**$ 16.882.600,00**		**$ 30.408.200,00**
Deuda con socios y accionista					
Retencion en la fuente		$ 16.882.600,00		$ 28.823.000,00	
Retencion y Aporte de nomina		$ -		$ 1.585.200,00	
Acreedores varios					
Impuestos gravamenes y tasa	10		**$ 263.211.249,00**		**$ 117.479.662,00**
De renta y complementario		$ 259.399.660,00		$ 102.500.662,00	
Industria y Comercio		$ 3.811.589,00		$ 9.600.000,00	
Impuesto sobre la venta		$ -		$ 5.379.000,00	
Obligaciones no laborales	11		**$ -**		**$ -**
Sueldo		$ -		$ -	
Pasivo estimados y provisiones	11		**$ -**		**$ 11.104.067,00**
Primas		$ -		$ -	
Cesantias		$ -		$ 11.104.067,00	
Total pasivo corriente			**$ 280.093.849,00**		**$ 158.991.929,00**
Pasivos no corrientes					
Proveedores nacionales	8		**$ -**		**$ -**
Nacionales		$ -		$ -	
Cuentas por pagar			**$ -**		**$ -**
Deuda con socios y Accionista	9	$ -		$ -	
Total de pasivos no corrientes			**$ -**		**$ -**
Total Pasivos			**$ 280.093.849,00**		**$ 158.991.929,00**
Patrimonio					
Capital Social			**$ 2.631.742.227,00**		**$ 2.340.358.372,00**
Capital suscripto y pagado	12	$ 2.150.000.000,00		2.150.000.000,00	
Utilidades del Ejercicios		$ 481.742.227,00		190.358.372,00	
Utilidades acumuladas		$ -		-	
Total Patrimonio		**$ -**	**$ 2.631.742.227,00**	**$ -**	**$ 2.340.358.372,00**
Total Pasivos y Patrimonio		**$ -**	**$ 2.911.836.076,00**	**$ -**	**$ 2.499.350.301,00**
		-	-		

LUIS FERNANDO MEZA DAZA
Representante Legal
C.C.1,065,587,417

DIANA MARTINEZ CABANA
Revisora fiscal
T.P. 106489-t
Ver opinion adjunta

DUBYS LOPEZ SANTOS
Contadora Publica
T.P. 106847-T

MEDA ING Y ASOCIADOS SAS ZOMAC
Estado de Resultados , por funcion del gasto
Para los años terminados a 31 de diciembre:
cifras expresadas en pesos colombianos

	Nota		2025		2024
Operaciones continuas					
Ingresos de actividades ordinarias	**13**	$	7.949.449.612,00	$	4.350.694.448,45
Devolunciones	**13**	$	-	$	(1.338.650.964,33)
Ingresos netos	**13**	$	7.949.449.612,00	$	3.012.043.484,12
Costos	**14**	$	6.344.820.968,00	$	2.431.858.396,05
Ganancia bruta		**$**	**1.604.628.644,00**	**$**	**580.185.088,07**
Otros ingresos		**$**	**-**	**$**	**-**
Gastos de administración	**15**	$	625.028.895,00	$	269.448.218,00
Otros gastos		$	-	$	-
Otras ganancias (pérdidas)					
Total gastos administrativo		**$**	**625.028.895,00**	**$**	**269.448.218,00**
Resultados de actividades de la operación		**$**	**979.599.749,00**	**$**	**310.736.870,07**
Ingreso financiero	**17**	$	122.818,00	$	201.238,00
Costos financieros	**16**	$	238.580.680,00	$	18.079.074,00
Costo financiero neto		**$**	**238.457.862,00**	**$**	**17.877.836,00**
Deterioro					
Otros gastos					
Depreciaciones					
Amortizaciones					
Ganancias antes de impuestos		**$**	**741.141.887,00**	**$**	**292.859.034,00**
Ingreso (gasto) por impuestos		$	259.399.660,00	$	102.500.662,00
Ganancia (perdida) operaciones continuas		**$**	**481.742.227,00**	**$**	**190.358.372,00**

LUIS FERNANDO MEZA DAZA
Representante Legal
C.C.1,065,587,417

DIANA SOFIA MARITNEZ
REVISORA AFISCAL
T.P. 106489-T
Ver opinion adjunta

DUBYS MARIA LOPEZ SANTOS
CONADORA PUBLICA
T.P. 106847-T

MEDA ING Y ASOCIADOS SAS ZOMAC
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO PARA LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025
METODO DIRECTO

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Flujos de efectivo por actividades de operación:	
Recaudos recibidos de clientes	
Otras cuentas por cobrar	(747.543.762)
Recaudos de ingresos por cobrar	
Recaudos de inventarios	180.507.480
Recaudos recibidos de otros deudores	
Pagos a obligaciones financieras	
Pagos a proveedores y acreedores	-
Otros pagos	
Efectivo neto generado por actividades de operación	**(567.036.282)**
Flujos de efectivo por actividades de inversión:	
Recaudos de otros activos no finanieros	
Recaudos por impuesto	
Compras de propiedades, planta y equipo	-
Valor recibido por venta de equipos	-
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	**-**
Flujos de efectivo por actividades de financiación:	
Aumento en las utilidades acumuladas	291.383.855
Capitalizacion del patrimonio	-
Utilidades acumuladas	-
Pago de prestamos e intereses	-
Préstamos recibidos	121.101.920
Efectivo neto utilizado en actividades de financiación	**412.485.775**
Aumento neto en el efectivo y equivalentes al efectivo	**(154.550.507)**
Efectivo y equivalentes al efectivo al comienzo del período	210.058.996
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período	**55.508.489**

LUIS FERNANDO MEZA DAZA
Representante Legal
C.C.1,065,587,417

DIANA MARTINEZ CABANA
Revisora Fiscal
106489-T
Ver opinion adjunta

DUBYS LOPEZ SANTOS
Contadora Publica
T.P. 106847-T

MEDA ING Y ASOCIADOS SAS 20MAC
NIT 901,381,461-4
E stado de cambios en el patrimonio
31 DE DICIEMBRE DEL 2025

	Suscrito y pagado	SUPERAVIT DE CAPITAL	Resultado Ejercicio	Resultados Acumulados	Acumulados adopcion NIIF	Total patrimonio
Saldo inicial al 30 de diciembre del 2023	**$ 2.340.358.372,00**				**$ -**	**$ 2.340.358.372,00**
Capitalizacion de utilidades acumuladas					$ -	$ -
Disminucion del utilidades del periodo			$ 291.383.855,00			$ 291.383.855,00
Aporte de socios	-					$ -
Capitalizacion	$ -	-				$ -
Saldo final al 31 de diciembre de 2024	**2.340.358.372,00**	**-**	**291.383.855,00**	**-**	**-**	**$ 2.631.742.227,00**

LUIS FERNANDO MEZA DAZA
Representante Legal
C.C.1,065,587,417

DIANA MARTINEZ CABANA
CONTADORA PUBLICA
T.P 106847-T

DUBYS LOPEZ SANTOS
Contadora Publica
T.P. 106847-T
Ver opinion adjunta

MEDA ING Y ASOCIADOS SAS ZOMAC
901,381,461-4
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Para el Período Comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

1. Entidad y Objeto Social

La Compañía **MEDA ING Y ASOCIADOS SAS ZOMAC** con Nit. 901,381,461-4, inscrita en la camara de comercio de la ciudad de valledupar en el rup para construccion, adecuacion y consultorias de obras descritas en el certificado de Camara de Comercio. Anexo.

Su domicilio principal se encuentra en la ciudad de Valledupar

2. Principales Políticas y Prácticas Contables

Las siguientes fueron las principales practicas contables realizadas por la empresa, en la elaboración y presentación de los estados financieros al corte de 31 de diciembre del año 2025 han sido preparados de conformidad con las normas internacionales de informacion financiera para la pequeña y medianas entidades (IFRS por sus siglas en ingles, para pyme) emitada por el consejo internacional de normas de contabilidad (IASB por su sigla en i ngles) y adoptadas en colombia mediante decreto 3022 del 27 de diciembre del 2013. estos estados financieros se presentaron en millones de pesos colombianos.

Propiedades, Planta y Equipo: Se contabilizan al costo y se ajustan por inflación de acuerdo a las disposiciones legales cuando sea pertinente. Método de depreción línea recta con base en la vida útil probable de los activos, calculada de forma mensual
Las reparaciones y el mantenimiento se cargan al Estado de Resultados, y las mejoras y adiciones se contabilizan como un mayor valor de los activos
Los activos fijos cuyo costo de adquisición sean inferiores a 3 S.M.M.L.V. se deprecian en el mismo año de adquisición sin considerar su vida útil.

3. Disponible

Se tiene como política el mantener los recursos disponibles para el pago de las obligaciones con los proveedores y demás gastos operativos en Bancos o cuentas de Ahorro. Los recursos que excedan de los parámetros establecidos se colocan en inversiones
Al 31 de diciembre los valores disponibles se descomponen como sigue:

		2.025
Caja		**1.312.563**
Efectivo en Caja,	1.312.563,00	
Bancos		**54.195.926,00**
Cuenta ahorro bbva	495.210,00	
Bancos Bancolombia	53.700.716,00	
		55.508.489,00

4. Inversiones

Al 31 de diciembre la cuenta de Inversiones Temporales se descomponen como sigue:

	2.025
Acciones	
En sociedades colombianas	**-**
Total inversiones	-

5. Deudores

Al 31 de diciembre la cuenta de deudores se descompone como sigue:

		2.025
Clientes nacionales-		436.870.485,00
Aguas de bogota	436.870.485,00	
Clientes varios		
Cuentas por obrar a socios y accionista		243.158.141,00
Andrea bustillo	154.098.084,00	
Luis fernando meza	89.060.057,00	
Anticipos y avances		625.200.000,00
Anticipos y avancesa contratista	625.200.000,00	
Anticipo de impuesto y saldo a favor		107.054.496,00
Retencion en la fuente-Consorcio aguas de bogota	79.394.496,00	
Retencion en la fuente-Consorcio acueductos Regional	100.000,00	
Anticipo de impuestos para el año gravable 2025 hecho en el 2024	27.560.000,00	
Autorretencion de renta		87.443.945,00
Autorretencion hecha en el 2024	87.443.945,00	
Total		**1.499.727.067,00**

6. Inventarios

Al 31 de diciembre la cuenta de inventario se descompone como sigue:

		2.025
Contrato en ejecucion		1.197.367.520,00
Contrato con aguas de bogota	1.197.367.520,00	-
	-	-
TOTAL		**1.197.367.520,00**

7. Propiedades, planta y equipo

Al 31 de diciembre esta cuenta que incluye los ajustes por inflación se descompone como sigue:

Propiedad Planta y Equipo		2.025
Maquinaria y Equipo		60.390.000,00
Mezcladora	11.500.000,00	
Rana	5.200.000,00	
Canguro	7.690.000,00	
Allanadoras	10.800.000,00	
Herramientas menores	25.200.000,00	
Equipo de Oficina		42.200.000,00
Equipo de Computación y Comunicación		62.682.000,00
Depreciación Acumulada		(6.039.000,00)
		159.233.000,00

8. Proveedores

A 31 de diciembre del 2025

	2.025
Nacionales	
Proveedores varios	-
Total	**-**

9. Cuentas por pagar

Costos y gastos por pagar

	2.025
Costos y gastos por pagar	
Deudas con socios y accionista	-
Retencion en la fuente	16.882.600,00
Retencion y porte de nomina	-
Total	**16.882.600,00**

10. Impuestos gravamenes y tasa

Los impuesos a dici 31 2024

		2.025
Imuesos gravamenes ytasas		3.811.589,00
De renta y complementario	-	
Industria y comercio	3.811.589,00	
Impuesto de IVA del 2024	-	
Total		**3.811.589,00**

11. Obligaciones laborales

		2.025
Obligaciones laborales		-
Salario por pagar	-	
Primas	-	
Cesantias	-	
Total		**-**

12. Capital Social

Las cuotas o aportes sociales quedaron establecidos a 31 de Diciembre así

	2.025
Aporte de socios	2.150.000.000,00
	2.150.000.000,00

LUIS FERNANDO MEZA DAZA
Representante Legal
C.C.1,065,587,417

DIANA SOFIA MARTINEZ CABANA
Contadora Revisora fiscal
T. P. 106489 - T
Ver opinion adjunta

DUBYS LOPEZ SANTOS
Contadora Publica
T.P. 106847-T

13. Ingresos operacionales

Los ingresos operacionales se descomponen de la siguiente forma:

		2.025
Construccion de obras de ingeria civil		-
Servicios de transporte		**7.949.449.612,00**
Aguas de bogota	7.939.449.612,00	
Consorcio vias de anapoima	10.000.000,00	
Ingresos netos		**7.949.449.612,00**
TOTAL		**7.949.449.612,00**

14. Costo de ventas

El costo de ventas se descompone de la siguiente forma:

		2.025
Construccion de obras de ingeria civil		6.344.820.968,00
Costo de servicios	6.344.820.968,00	
Total		**6.344.820.968,00**

15. Gastos Operacionales de Administración

Los Gastos de Administración se descomponen de la siguiente forma:

		2.025
Gastos de personal		**515.665.281,00**
Sueldo	288.399.375,00	
Auxilio de transporte	21.157.322,00	
Primas	28.601.190,00	
Cesantias	23.370.726,00	
Intereses de cesantias	1.409.947,00	
Vacaciones	7.144.423,00	
Horas extras	21.384.230,00	
Pension -	32.121.500,00	
Arl	15.629.700,00	
Salud	1.591.800,00	
Comfacesar	10.507.300,00	
Dotacion y suministro a trabajador	17.566.100,00	
Gastos medicos y drogas	620.000,00	
Bonificacion	46.161.668,00	
Honorarios		6.000.000,00
Honoraios	6.000.000,00	
Impuestos		52.613.557,00
De timbre	9.174.557,00	
Impuesto Industria y comercio ica Bogota	43.439.000,00	
Seguros		23.226.388,00
Poliza de cumplimiento	20.865.749,00	
Flota y equipo de transporte	368.100,00	
Responsabilidad civil	1.992.539,00	
Servicios		2.524.100,00
Servicios de transportes y varios	2.524.100,00	
Gastos legales		10.704.700,00
Certificado de exisatencia y de rup	6.982.600,00	
Renovacion de maricula mercantil	2.930.100,00	
Rup -renovacion	792.000,00	
Mantenimiento y repaciones		3.855.462,00
Flota de vehiculo y transporte	3.855.462,00	
Diversos		10.439.407,00
Utiles y papeleria	10.439.407,00	
Depreciaciones		-
		625.028.895,00

16. Gastos financieros

Al 31 de diciembre esta cuenta que incluye los ajustes por inflación se descompone como sigue:

Gastos financieros		**2.025**
Bancarios		192.540.428,00
Cuota de manejo	721.244,00	
Gmf	32.380.932,00	
Iva bancario	710.930,00	
Comisiones	3.050.568,00	
Intereses	155.676.754,00	
Gastos diversos		46.040.252,00
Multa sanciones y letigios	46.040.252,00	-
		238.580.680,00

17. ingresos no operacionales financieros

Al 31 de diciembre esta cuenta que incluye los ajustes por inflación se descompone como sigue:

Financieros		**2.025**
Financiero		**122.818**
Intereses	122.818,00	
Descuentos comerciales codicionado	-	
Iva bancario		
Comisiones		
Total gastos		**122.818,00**

LUIS FERNANDO MEZA DAZA
Representante Legal
C.C.1,065,587,417

DIANA SOFIA MARTINEZ CABANA
Contadora Pública
T. P. 106849 - T
Ver opinion adjunta

DUBYS LOPEZ SANTOS
Contadora Publica
T.P. 106847-T