LIMACOR MY SAS
NIT 900126632 -1
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DE 01 ENERO 2024 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024
(Cifras expresadas en Pesos Colombianos)

ACTIVO	NOTAS	2024	2023	VARIACION	%
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y equivalentes de efectivo	1	867,335,293	1,788,869,688	(921,534,395)	-106%
Inversiones asociadas	2	8,431,338	7,140,000	1,291,338	15%
Deudores comerciales	3	13,975,156,627	3,357,686,065	10,617,470,562	76%
Otras cuentas por cobrar anticipos	4	144,590,245	44,968,524	99,621,721	69%
Anticipo de impuestos y contribuciones	4	721,602,456	149,660,000	571,942,456	79%
Inventario	5	679,740,658		679,740,658	100%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		**16,396,856,617**	**5,348,324,277**	**11,048,532,340**	**67%**
ACTIVO NO CORRIENTE					
Propiedad planta y equipo neto	6				
Construcciones y Edificaciones		2,491,084,752	2,491,084,752	0	0%
Maquinaria y equipo		143,280,838	62,947,480	80,333,358	56%
Equipo de Oficina		26,370,717	14,889,900	11,480,817	44%
Equipo de Computacion y Comunicaciones		82,652,758	61,303,569	21,349,189	26%
Flota y equipo de transporte		212,101,600	212,101,600	0	0%
Depreciacion		(335,780,391)	(274,449,769)	(61,330,622)	18%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		**2,619,710,274**	**2,567,877,532**	**51,832,742**	**2%**
TOTAL ACTIVOS		**19,016,566,890.94**	**7,916,201,809**	**11,100,365,082**	**58%**
PASIVO					
PASIVO CORRIENTE					
Bancos Nacionales corto plazo	8	128,779,066	566,586,373	(437,807,307)	-340%
Proveedores	7	3,817,261,388	1,331,261,061	2,486,000,327	65%
Otras obligaciones Impuestops gravames y tasas	10	67,739,087	382,468,021	(314,728,934)	-465%
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	8	2,495,378		2,495,378	100%
Retenciones por pagar	10	179,275,000	193,119,047	(13,844,047)	-8%
Obligaciones laborales	9	294,938,456	226,410,004	68,528,452	23%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		**4,490,488,375**	**2,699,844,506**	**1,790,643,869**	40%
OTROS PASIVOS					
Bancos Nacionales	11	4,582,918,569	525,896,941	4,057,021,628	89%
Anticipos y Avances recibidos		0	105,155,033	(105,155,033)	0%
Retenciones a Terceros		0	74,082,281	(74,082,281)	0%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		**4,582,918,569**	**705,134,255**	**3,877,784,314**	85%
TOTAL PASIVO		**9,073,406,944**	**3,404,978,761**	**5,668,428,183**	62%
PATRIMONIO					
Capital suscrito y pagado	12	4,500,000,000	1,500,000,000	3,000,000,000	67%
Reservas legales		501,997,885	133,497,885	368,500,000	73%
Resultados del ejercicio		2,584,476,602	1,676,244,195	908,232,407	35%
Resultados de ejercicios anteriores		2,356,685,460	1,201,480,968	1,155,204,492	49%
TOTAL PATRIMONIO		**9,943,159,947**	**4,511,223,048**	**5,431,936,899**	55%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**19,016,566,891**	**7,916,201,809**	**11,100,365,082**	58%



Monica Marcela Coronado Rodriguez
Representante Legal



Yuesy Yanira Chala Garcia
Contador publico TP 71611-T



Monica Del Socorro Henao
Revisor Fiscal TP 58671-T

LIMACOR MY SAS
NIT 900126632 -1
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
DE 01 ENERO 2024 A 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(Cifras expresadas en Pesos Colombianos)

INGRESOS	NOTAS	2024	2023	VARIACION	%
Ingresos de actividades ordinarias	13	30,228,310,706	30,043,401,527	184,909,179	1%
Devoluciones rebajas y desuentos en ventas	13	9,297,319,831	9,274,028,043	23,291,788	0%
Costo de Ventas y de prestación de servicios	14	14,184,707,597	14,115,252,346	69,455,251	0%
UTILIDAD BRUTA		**6,746,283,278**	**6,654,121,138**	**92,162,140**	1%
GASTOS OPERACIONALES					
Gastos de Personal	15	2,288,924,203.71	1,483,213,233	805,710,971	35%
Honorarios		97,803,351.91	93,101,975	4,701,377	5%
Impuestos		199,545,273.91	204,268,667	-4,723,393	-2%
Arrendamientos		52,309,562.88	52,289,066	20,497	0%
Contribuciones y afiliaciones		369,806,030.49	814,148,401	-444,342,371	-120%
Seguros		106,982,525.03	142,170,516	-35,187,991	-33%
Servicios		79,445,649.83	70,426,317	9,019,333	11%
Gastos Legales		6,439,103.18	5,151,005	1,288,098	20%
Mantenimientos y reparaciones		43,896,718.67	41,572,262	2,324,457	5%
Gastos de Viajes		214,146,538.29	253,013,155	-38,866,617	-18%
Depreciaciones		61,330,622.00	83,405,850	-22,075,228	-36%
Diversos		113,322,244.00	160,201,639	-46,879,395	-41%
Total Gasto Operacional		**3,633,951,823.90**	**3,402,962,086**	**230,989,738**	6%
UTILIDAD OPERACIONAL		**3,112,331,454**	**3,251,159,052**	**-138,827,598**	**-4%**
NO OPERACIONALES					
Otros ingresos	13	48,528,433	1,437,023	47,091,410	97%
Gastos Financieros	16	534,847,069	340,796,128	194,050,941	36%
Gastos Diversos	16	41,536,215	332,982,725	-291,446,510	-702%
UTILIDAD NETA		**2,584,476,603**	**2,578,817,222**	**5,659,381**	**0%**



Monica Marcela Coronado Rodriguez
Representante Legal



Yuesy Yanira Chala Garcia
Contador publico TP 71611-T



Monica Del Socorro Henao
Revisor Fiscal TP 58671-T

LIMACOR MY SAS
NIT 900126632 -1
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
DE 01 ENERO 2024 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024
(Cifras expresadas en Pesos Colombianos)

	2024	2023
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		
Saldo al inicio del periodo	1.500.000.000,00	1.500.000.000,00
Aumentos	3.000.000.000,00	
Disminuciones		
Saldo al final del periodo	**4.500.000.000,00**	**1.500.000.000,00**
PRIMA EN COLOCACION DE ACCIONES	-	-
Aumentos	-	-
Disminuciones	-	-
Saldo al final del periodo		
RESERVAS		
Aumentos	368.500.000,00	133.497.885,00
Disminuciones	-	-
Saldo al final del periodo	**368.500.000,00**	**133.497.885,00**
UTILIDAD (PÉRDIDA) ACUMULADA		
Saldo al inicio del periodo		
Resultado del Ejercicio	2.584.476.602,34	1.676.244.195,00
Traslado a reservas	(368.500.000,00)	(133.497.885,00)
Pago de dividendos	-	-
Resultados de ejercicios anteriores	2.858.683.346,33	1.315.937.036,33
Saldo al final del periodo	**5.074.659.948,67**	**2.858.683.346,33**
TOTAL PATRIMONIO	**9.943.159.948,67**	**4.492.181.231,33**



Monica Marcela Coronado Rodriguez
Representante Legal



Yuesy Yanira Chala Garcia
Contador publico TP 71611-T



Monica Del Socorro Henao
Revisor Fiscal TP 58671-T

LIMACOR MY SAS
NIT 900,126,632-1
FLUJO DE EFECTIVO A DICIEMBRE 31 DE 2024
(Cifras expresadas en Pesos Colombianos)

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
UTILIDAD DEL PERIODO		**2,584,476,602**
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO		**61,330,622**
+ Provisiones	0	
+ Depreciaciones	61,330,622	
+ Amortizaciones	0	
SUB-TOTAL		**2,645,807,224**
EFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN		
CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES		**-10,169,463,509**
+ Disminución en deudores	0	
+ Disminución en prestamos socios	0	
+ Disminución Inventarios	0	
+ Disminución diferidos	0	
+ Aumento de obligaciones financieras	-414,380,926	
+ Aumento de proveedores	2,486,000,327	
+ Aumento de cuentas por pagar	0	
+ Aumento de Impuestos gravamenes y tasas	0	
+ Aumento de obligaciones laborales	68,528,452	
+ Aumento de anticipo clientes	0	
- Aumento de deudores	-10,617,470,562	
- Aumento de cuentas por cobrar socios	0	
- Aumento de Anticipo impuestos	-571,942,456	
- Aumento de anticipo clientes	-99,621,721	
- Aumento de inventarios	-679,740,658	
- Disminucion de proveedores	0	
- Disminucion de Cuentas por pagar	-26,107,031	
- Disminucion de Impuestos, gravamenes y tasas	-314,728,934	
- Disminucion de obligaciones financieras	0	
- Disminucion de cuentas por pagar socios	0	
- Disminucion de obligaciones laborales	0	
- Disminucion Provision de cartera	0	
- Disminucion Anticipos y Avances	0	
- Aumento de pasivos estimados y provisiones	0	
FLUJO DE EFEC. NETO EN ACT. DE OPERACIÓN		**-7,523,656,285**
ACTIVIDADES DE INVERSION		
- Aumento de Otros activos	0	
- Compra de inversiones (Aumento de inversiones)	0	
- Compra de Propiedad, planta y Equipo	113,163,364	
+ Venta de inversiones (disminucion de inversiones)	0	
+ Venta de Propiedad, planta y Equipo	0	
- Aumento capital	0	
- Distribucion Reserva a disposicion de los socios	0	
- Distribucion Utilidad año anterior	0	
- Disminución de Intangibles	0	
FLUJO EN ACTIVIDADES DE INVERSION		**113,163,364**
ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
+ Nuevas obligaciones financieras	4,057,021,628	
+ Aumento en partidas del patrimonio	2,431,936,899	
+ Provisiones Años Anteriores	0	
- Disminucion superavit de capital (impto patrimonio)	0	
FLUJO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION		**6,488,958,527**
AUMENTO Y/O DISMINUCION EN EFECTIVO		**-921,534,395**
EFECTIVO A DICIEMBRE 31 DE 2023		**1,788,869,688**
EFECTIVO A DICIEMBRE 31 DE 2024		**867,335,293**



Monica Marcela Coronado Rodriguez
Representante Legal



Yuesy Yanira Chala Garcia
Contador publico TP 71611-T



Monica Del Socorro Henao
Revisor Fiscal TP 58671-T

Notas a los Estados Financieros Detallados Bajo NIIF

ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL.

La compañía **LIMACOR MY S. A. S** Nit. 900.126.632 - 1 y domicilio principal en la ciudad de Bogotá Colombia, en la Carrera 29 B No 71 - 43, inscrita en la Cámara de Comercio de Bogotá,el día 2 de Enero de 2007 bajo el registro No. 01101142 del Libro IX. Su objeto social es "1. Construcción de Obras civiles, A. Compraventa, Alquiler, Suministro, importación, y Exportacióny Representación de todo tipo de bien y/o servicio. B. Mantenimiento de Edificaciones y toda clase de equipo y maquinaria C. Elaboración de estudios de estudios de factibilidad y prefactibilidad para todo tipo de proyectos de inversión, estudios de impacto ambiental y estudios de saneamiento básico ambiental.

PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁTICAS CONTABLES.

Resumen de las principales políticas contables de la compañía.

Sistema Contable: La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía **LIMACOR MY S.A.S**, se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, disposiciones de la Superintendencia de Sociedades y normas legales expresas en Colombia, (Ley 1314 de 2009, Decreto 2420 de 2015).

Bases de Preparación.

Declaración de Conformidad

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y sus correspondientes interpretaciones (CINIIF) emitidas por la International Accounting Standards Board (IASB). La normatividad NIIF aplicable enColombia indicadas en la Ley 1314 de 2009, Decreto 2420 de 2015 aplicable a la compañía como empresa clasificada en el denominado Grupo 2. Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico.

En general el costo histórico está basado en el valor razonable de las transacciones. Valor razonable es el precio que sería recibido por vender un activo o pagado por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado en la fecha de la medición.

La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También requiere que la gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables.

2.1.1. Base de Contabilidad de Causación

La Compañía prepara sus estados financieros, excepto para la información de los flujos de efectivo, usando la base de contabilidad de causación.

2.1.2. Importancia Relativa y Materialidad

La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa o materialidad.

Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable.

En la preparación y presentación de los estados financieros, la materialidad de la cuantía se determinó con relación, entre otros, al activo total, al activo corriente y no corriente, al pasivo total, al pasivo corriente y no corriente, al patrimonio o a los resultados del ejercicio, según corresponda. En términos generales, se considera como material toda partida que supere el 5% con respecto a un determinado total de los anteriormente citados.

2.1.3. Resumen de las principales Políticas Contables Aplicadas.

2.1.4. Efectivo y Equivalentes de Efectivo.

El efectivo y equivalentes de efectivo: incluyen el efectivo disponible, depósitos de libre disponibilidad en bancos, otras inversiones altamente líquidas de corto plazo con vencimientos de tres meses o menos contados a partir de la adquisición del instrumento financiero y sobregiros bancarios. Los sobregiros bancarios se presentan en la cuenta obligaciones financieros corrientes en el estado de situación financiera.

2.1.5. Deudores Comerciales

Las ventas se realizan con condiciones de crédito normales y los valores de las cuentas por cobrar no tienen intereses y actualmente son a corto plazo inferior a 12 meses. Se miden inicialmente a su precio de transacción.

2.1.6. Propiedad planta y Equipo.

Las propiedades, planta y equipo se presentan a su costo histórico, menos la depreciación subsiguiente y las perdidas por deterioro, en caso que existan. Comprenden terrenos y edificios relacionados principalmente con bodegas, oficinas, maquinaria, vehículos, muebles y enseres, equipo de oficina, y equipos de comunicación y cómputo. El costo histórico incluye los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición de estas partidas. El costo también incluye los costos de endeudamiento incurridos durante la etapa de construcción de proyectos que requieren un tiempo sustancial para su puesta en operación.

Las propiedades en el curso de construcción para fines de producción, suministro o administrativos se contabilizan al costo, menos cualquier pérdida por deterioro reconocida. El costo incluye para los activos calificados, los costos por préstamos capitalizados bajo el método de la tasa de interés efectiva. Estas propiedades se clasifican en las categorías de propiedades, planta y equipo cuando estén terminadas y listas para uso previsto.

Los costos subsecuentes se incluyen en el valor en libros del activo o se reconocen como un activo separado, según corresponda, sólo cuando es probable que genere beneficios económicos futuros y el costo de estos activos se pueda medir razonablemente. Los gastos de mantenimiento y de reparación se cargan al estado de resultado del período en que estos se incurren. La depreciación de estos activos comienza cuando los activos están listos para su uso previsto.

Los terrenos no se deprecian. La depreciación de otros activos se calcula utilizando el método de línea recta para asignar su costo hasta su valor residual durante el estimado de su vida útil como sigue

Clase de activo	Vida útil en años
Construcciones y edificaciones	20 ~ 80
Maquinaria	10 ~ 25
Vehículos	5 ~ 12
Muebles y enseres	10 ~ 20
Equipo de cómputo y comunicación	5 ~ 7

Los valores residuales y la vida útil de los activos se revisan y ajustan, de ser necesario, a la fecha de cada estado de situación financiera.
El valor en libros de un activo se castiga inmediatamente a su valor recuperable, si el valor en libros del activo es mayor que el estimado de su valor recuperable.
Un elemento de propiedades, planta y equipo se da de baja por su disposición o cuando no se esperan beneficios económicos futuros que deriven del uso continuo del activo.
Las ganancias y pérdidas por la venta de activos corresponden a la diferencia entre los ingresos de la transacción y el valor en libros de los activos. Estas se incluyen en el estado de resultado del período y otro resultado integral.

2.3.1 Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar

Aplica para las cuentas por pagar a proveedores de bienes y servicios y otras cuentas por pagar que se encuentran bajo la categoría de instrumentos financieros de tipo pasivo tales como:

- Obligaciones Financieras
- Proveedores por compras de bienes y servicios nacionales y del exterior
- Acreedores por arrendamientos, seguros, bienes y servicios en general
- Impuestos por pagar
- Avances y anticipos recibidos
- Otras cuentas por pagar
-

Esta política no aplica para los hechos económicos como Obligaciones laborales, impuesto de renta por pagar, pasivos estimados y créditos judiciales.

Reconocimiento y Medición Inicial del Pasivo Financiero

Los pasivos financieros se clasifican como: préstamos, cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar, la compañía determina la clasificación de los pasivos al momento de su reconocimiento inicial.
Todos los pasivos financieros se reconocen inicialmente a su valor razonable, neto de los costos incurridos en la transacción.

Medición Posterior

Posteriormente se registran a su costo amortizado. Cualquier diferencia entre los fondos recibidos (neto de los costos de la transacción) y el valor de redención, se reconoce en el estado de resultado del período y otro resultado integral durante el período del préstamo, usando el método de interés efectivo.

Prestamos que devengan Interés.

El método del interés efectivo es un mecanismo de cálculo del costo amortizado de un pasivo financiero y de asignación de gasto por intereses durante el período relevante. La tasa de interés efectiva es la tasa que descuenta exactamente los futuros pagos de efectivo (incluyendo todas las comisiones y puntos básicos pagados o recibidos que forman parte integrante de la tasa de interés efectiva, los costos de transacción y otras primas o descuentos) a través de la vida esperada de la obligación, o (si procede) un período más corto.

Baja en cuentas.

La Compañía da de baja los pasivos financieros cuando, y sólo cuando, las obligaciones se liquidan, cancela o expiran. La diferencia entre el valor en libros del pasivo financiero dado de baja y la contraprestación pagada y por pagar se reconocerá en el resultado.

Obligaciones financieras.

se reconocerá en el momento del desembolso de dinero que genere la obligación para la compañía, en la medida que se cumpla con lo siguiente:

- Que se hayan recibido los recursos por la compañía a satisfacción
- Que el probable pago de dicha obligación se derive de la salida de recursos que llevan incorporados beneficios futuros.
- El valor puede determinarse en forma confiable

Cuentas por pagar Comerciales
Son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario de los negocios. Las cuentas por pagar se clasifican como pasivos corrientes, si el pago debe ser efectuado en un período de un año o menos. Se deben reconocer a medida que se cumpla con lo siguiente:

- Recibir el bien y/o servicio a satisfacción generando beneficios del mismo.
- Que el probable pago de dicha obligación se derive de la salida de recursos que llevan incorporados beneficios futuros.
- El valor puede determinarse en forma confiable

Si el pago debe ser efectuado en un período superior a un año se presentan como pasivos no corrientes.

Impuestos por pagar

Las retenciones en la fuente de carácter nacionales y las retenciones de Industria y comercio de carácter Distrital y demás establecidas por la Ley. Se deben reconocer en el momento en que ocurra lo primero entre el reconocimiento del pasivo proveedor, acreedor o pasivo estimado, o su pago tomando el valor descontado al tercero.

Avances y Anticipos recibidos

se deben reconocer al momento en que se reciben los valores por parte de un tercero y se adquiere la obligación por concepto asociado al valor recibido. Se medirán por el valor efectivamente recibido por parte del tercero responsable de la obligación

Otras cuentas por pagar.

Se registrarán en la medida que se cumpla con lo siguiente

- Recibir el bien y/o servicio a satisfacción generando beneficios del mismo.
- Que el probable pago de dicha obligación se derive de la salida de recursos que llevan incorporados beneficios futuros.
- El valor puede determinarse en forma confiable

2.4 Reconocimiento de Costos y Gastos

La Empresa reconoce sus costos y gastos en la medida en que ocurran los hechos económicos de tal forma que queden registrados sistemáticamente en el período contable correspondiente (causación), independiente del flujo de recursos monetarios o financieros (caja).
Se incluyen dentro de los costos las erogaciones causadas a favor de empleados o terceros directamente relacionados con la venta o prestación de servicios. También se incluyen aquellos costos que, aunque no estén directamente relacionados con la venta o la prestación de los servicios, son un elemento esencial en ellos.
Se tiene como política el mantener los recursos disponibles para el pago de las obligaciones con los proveedores y demás gastos operativos en depósitos en Bancos.

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

A 31 de diciembre 2024 la cuenta del efectivo y equivalente en efectivo están compuestos por valor en efectivo por de $ 867.116.950 (ochocientos sesenta y siete millones ciento diez y seis mil novecientos cincuenta pesos) y cuentas de ahorros por valor de $218.342,58 (doscientos diez y ocho mil trescientos cuarenta y dos con cincuenta y ocho donde cada cuenta presenta los siguientes saldos:

CUENTAS DE AHORROS	
Bancoomeva Ah 51503805601	$ 4.639,99
Ser finanza Ah 212001733943	$ 49.357,93
Iris Ah 100308862343	$164.344,66

El total de las partidas fueron debidamente conciliadas con la respectiva información obtenidasde las diferentes entidades financieras.

NOTA 2. INVERSIONES EN ASOCIADAS

Entre este rubro se encuentra CDT a 31 de diciembre de 2024 y un valor en depósito en fiduciaria Fiducoomeva 0093-0 con los siguientes valores:

(CDT)- Certificados de depósito a término	**$ 8.117.163,00**
Fiduciaria Bancoomeva **0093-0	**$ 313.475,09**

NOTA 3. CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

A 31 de Diciembre de 2024

DEUDORES COMERCIALES	
Servicio nacional de aprendizaje SENA	$ 31.444.782,50
Igotec ingeniería S.A.S	$ 4.066.730,99
4S safety S.A.S	$5.080.320,00
Dirección de educación policial (DIEPO)	$ 12.549.272.666,01

unidad administrativa especial de atención reparación integral a las victimas	$1.385.292.127,50

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR EN ANTICIPOS Y AVANCES

Rubro de anticipos están valores girados por anticipos a proveedores, empelados y contratistas, los valores enviados anticipados para impuestos desglosándose así:

Anticipos a proveedores	$ 113.466.153,85
Anticipos a contratistas	$ 30.228.591,00
Anticipos a trabajadores	$ 895.500,00
	$ 144.590.244,85

OTRAS CUENTAS POR COBRAR	
Anticipos de impuestos generados periodo 2024	$721.394.256,29
Cuentas por cobrar a fondos de pensiones	$ 208.200,00
	$ 721.602.456,29

NOTA 5. CUENTA DE INVENTARIO

INVENTARIO	
Mercancías no fabricadas por la empresa	$679.740.658,19

NOTA 6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO
A 31 de diciembre de 2024

CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	
Matrícula 50N-20521669	$215.000.000,00
Matrícula 50N-680127	$400.000.000,00
Matrícula 50C-365452	$579.768.372,00
Matrícula 50C-1139364	$1.296.316.380,00
Maquinaria y equipo	$143.280.837,88
Equipos de oficina	$26.370.717,34
Equipo de computación	$82.652.757,64
Flota y equipo de transporte	$212.101.599,56
Depreciación	-$335.780.390,50

NOTA 7. PASIVOS DE PROVEEDORES

A 31 de diciembre de 2024

Proveedores	$ 3.817.261.387,64

NOTA 8. CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS

A 31 de diciembre de 2024

Obligaciones financieras a corto plazo	$128.779.065,83
Reembolsos pendientes de caja menor	$2.495.378,00

NOTA 9. OBLIGACIONES LABORALES

A 31 diciembre 2024:

Obligaciones laborales	
Aportes a seguridad social por pagar mes de diciembre periodo 2024	$57.157.908,00
Obligaciones laborales salarios pendientes de pago, vacaciones, cesantías e interese de cesantías periodo 2024	$237.780.548,15

NOTA 10. Impuestos por pagar

A 31 de diciembre 2024

Impuestos por pagar	
Retenciones en la fuente por pagar	$179.275.000,00
Impuestos de ICA	$60.622.384,62
Retenciones de Ica por pagar	$7.116.701,48

NOTA 11. PASIVOS NO CORRIENTES

A 31 de diciembre de 2024

PASIVOS NO CORRIENTES	
Davivienda	$500.862.544,01
Bancolombia s. a	$778.647.596,00
Banco de Bogotá	$362.251.761,54
Banco Coomeva s. a	$1.855.776.497,00
Serfinanza S. A	$300.000.000,00
Rentek	$285.380.170,00
Iris	$500.000.000,00

NOTA 12. PATRIMONIO

A 31 diciembre 2024 para el periodo de 2024 a través de una operación societaria y bajo acta se realizó incremento y pago del capital de la compañía en un valor de 3.000.000.000 quedando los rubros de la siguiente manera:

SOCIEDADES POR ACCIONES	
Capital suscrito y pagado	$4.500.000.000,00
Reservas legales	$501.997.885,00
Resultados del ejercicio	$2.584.476.603,02
Resultados de ejercicios anteriores	$2.356.685.460,65

NOTA 13. INGRESOS

A 31 de diciembre 2024

INGRESOS OPERACIONALES	$ 30.228.310.705,92

Devoluciones rebajas y descuentos en ventas	$9.297.319.830,83

A 31 de diciembre 2024

Ingresos no operacionales	$ 48.528.432,94

NOTA 14. COSTO DE VENTAS

A 31 diciembre 2024:

COSTOS DE VENTA	
Costo de Ventas y de prestación de servicios	$14.184.707.596,97

NOTA 15. GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN

A 31 diciembre 2024:

GASTOS OPERACIONALES	
Gastos de Personal	$2,288,924,203,71
Honorarios	$97.803.351,91
Impuestos	$199.545.273,91
Arrendamientos	$52.309.562,88
Contribuciones y afiliaciones	$369.806.030,49
Seguros	$106.982.525,03
Servicios	$79.445.649,83
Gastos Legales	$6.439.103,18
Mantenimientos y reparaciones	$43.896.718,67
Gastos de Viajes	$214.146.538,29
Diversos	$113.322.245,00
Depreciaciones	$61.330.622,00

NOTA 16. OTROS GASTOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

A 31 diciembre 2024:

GASTOS NO OPERACIONALES	
Gastos Financieros	$534.847.068,94
Gastos Diversos	$41.536.214,85

NOTA 17 PROVISONES DE RENTA EL Valor provisionado en renta para el pedido del año 2024 son $ 904.566.811 (novecientos cuatro millones quinientos cincuenta y seis ochocientos once pesos)

Dictamen de revisor fiscal

A los señores miembros de la junta directiva de
LIMACOR MY SAS
Año 2024

Opinión

He examinado los estados financieros individuales preparados conforme a la sección 3 del Estándar para Pymes, por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2024 (estado de situación financiera, estado de resultado individual y las revelaciones que incluyen un resumen de las políticas contables más significativas y otra información explicativa).

En mi opinión, los estados financieros individuales tomados de registros de contabilidad presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de **LIMACOR MY SAS** por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2024, así como de los resultados, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera expuestas en el DUR 2420 de 2015, modificadas y compiladas por el Decreto 2483 de 2018

Fundamento de la opinión

He llevado a cabo esta auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría –NIA– expuestas en el “Anexo técnico compilatorio y actualizado 4 – 2019, de las Normas de Aseguramiento de la Información” incorporado al DUR 2420 de 2015 a través del Decreto 2270 de diciembre 13 de 2019. Mi responsabilidad, de acuerdo con dichas normas, se describe más adelante en la sección “Responsabilidades del revisor fiscal en relación con la auditoría de los estados financieros”.

Cabe anotar que me declaro en independencia de **LIMACOR MY SAS**, de conformidad con los requerimientos de ética aplicables a mi auditoría de los estados financieros en Colombia,

y he cumplido las demás responsabilidades de ética según dichos requerimientos. Adicionalmente, considero que la evidencia de auditoría que he obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Responsabilidad de la administración y de los responsables de gobierno

Los estados financieros certificados que se adjuntan son responsabilidad de la administración, quien supervisó su adecuada elaboración de acuerdo con los lineamientos incluidos en el Decreto 2420 de 2015 y sus modificatorios, así como las directrices de las orientaciones profesionales y técnicas del Consejo Técnico de Contaduría Pública, junto con el manual de políticas contables adoptadas por **LIMACOR MY SAS.**, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera. Dicha responsabilidad administrativa incluye diseñar, implementar y mantener el control interno relevante en la preparación y la presentación de los estados financieros para que estén libres de errores de importancia relativa; seleccionar y aplicar políticas contables apropiadas, y registrar estimaciones contables que sean razonables.

Adicionalmente, en la preparación de la información financiera, la administración es responsable de la valoración de la capacidad que tiene la entidad para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones inherentes, teniendo en cuenta la hipótesis de negocio en marcha. A su vez, los responsables de gobierno de la entidad deben supervisar el proceso de información financiera de esta.

Responsabilidad del revisor fiscal

Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos, realizando una auditoría de conformidad con las Normas de Aseguramiento de la Información. Dichas normas exigen el cumplimiento a los requerimientos de ética, así como la planificación y la ejecución de pruebas selectivas de los documentos y los registros de contabilidad, con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de errores materiales. Los procedimientos analíticos de revisión dependen de mi juicio profesional, incluida la valoración de los riesgos de importancia relativa en los estados financieros, debido a fraude o error. Al efectuar dichas valoraciones de riesgo, debo tener en

cuenta el control interno relevante para la preparación y la presentación de los estados financieros, mas no expresar una opinión sobre la eficacia de este.

También hace parte de mi responsabilidad obtener suficiente y adecuada evidencia de auditoría en relación con la información financiera de la entidad, y evaluar la adecuación de las políticas contables aplicadas, así como la razonabilidad de las estimaciones contables y la información revelada por la entidad. Adicionalmente, debo comunicar a los responsables del gobierno de la entidad el alcance, el momento de realización de la auditoría y los hallazgos significativos de la misma, y proporcionar una declaración de que he cumplido con todos los requerimientos de ética aplicables en relación con la independencia.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

Es pertinente mencionar que la Ley 1314 de 2009 introdujo las nuevas normas y principios de contabilidad que deben ser aplicados en Colombia. Esta norma fue reglamentada por el DUR 2420 de 2015 y sus respectivos decretos modificatorios. Al respecto, a partir de 2015, como fue exigido, los estados financieros de **LIMACOR MY SAS**, han sido expresados bajo estas normas.



Mónica del Socorro Henao
Revisora fiscal
Tarjeta profesional N° 58.671-T
Diciembre 31 de 2024