MAQUINADOS E HIDRAULICOS S.A.S

NIT No. 900.185.810-8

BALANCE DE GENERAL

AL 30 DE JUNIO DE 2026

PERTENECEMOS AL REGIMEN SIMPLE DE TRIBUTACION LEY 1943 DE 2018

ACTIVO			notas	PASIVO Y PATRIMONIO			
CORRIENTE				**CORRIENTE**			76,124,498
CAJA Y BANCOS		37,808,457	1	Obligaciones Financieras Bancolom	4	56,726,896	
				Proveedores nacionales	5	12,502,269	
FIDUCIA BANCOLOMBIA		23,441,595		Impuesto Regimen Simple de Tributacion		754,000	
				Retenciones y Aportes de Nomina		3,371,333	
CUENTAS POR COBRAR		124,234,260		Impuestos sobre las ventas		1,400,000	
Clientes	104,682,260		2	Industria y comercio		1,370,000	
Anticipo de Proveedores	-						
Saldo a Favor en renta 2019	19,552,000			**NO CORRIENTE**			8,671,000
				Cuentas x Pagar Socios		8,671,000	
INVENTARIOS		**76,319,550**	3				
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		**261,803,862**		**TOTAL PASIVO**			**84,795,498**
ACTIVO FIJO		306,366,054					
Maquinaria y Equipo	311,285,054			**PATRIMONIO**			483,374,418
Equipo de Oficina	2,000,000						
Equipo de Computo	3,000,000			Capital Suscrito y Pagado	6	40,000,000	
Equipo de Transporte	1,830,000			Resultados de Ejercicios Anteriores		419,216,963	
Depreciacion Acumulada	- 11,749,000			Resultados del Ejercicio		24,157,455	
ACTIVOS DIFERIDOS		-					
Bienes Recibidos en Leasing	-						
TOTAL ACTIVOS:		**568,169,916**		**TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO:**			**568,169,916**



EDWIN JARAMILLO BERRIO
Representante Legal



JAIME ORLANDO ESCOBAR C.
Contador Publico TP 84900 - T

MAQUINADOS E HIDRAULICOS S.A.S
NIT 900.185.810 -8
ESTADO DE RESULTADO ACUMULADO
AL 30 DE JUNIO DE 2026

PERTENECEMOS AL REGIMEN SIMPLE DE TRIBUTACION LEY 1943 DE 2018

	notas		
VENTAS NETAS	7	445,291,155	
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS		4,011,000	
VENTAS NETAS:		441,280,155	100.00%
COSTO MERCANCIA VENDIDA		326,613,507	74.02%
UTILIDAD BRUTA:		114,666,648	25.99%
GASTOS DE OPERACIÓN			
Administracion	8	78,768,508	17.85%
Ventas		8,891,795	2.02%
Financieros	9	1,347,890	0.31%
UTILIDAD OPERACIONAL		25,658,455	5.81%
INGRESOS NO OPERACIONALES		-	0.00%
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		25,658,455	5.81%
IMPUESTO REGIMEN SIMPLE DE TRIBUTACION		1,501,000	5.85%
UTILIDAD NETA:		24,157,455	5.47%



EDWIN JARAMILLO BERRIO
Representante Legal



JAIME ORLANDO ESCOBAR C.
Contador Publico TP 84900 - T

MAQUINADOS E HIDRAULICOS S.A.S.
NIT No. 900.185.810 - 8
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 30 DE JUNIO DE 2026

	Notas	30/06/2026
Flujos de efectivo por actividades de operación:		
Recaudos Recibidos de Clientes		515,671,164
Pagos a Proveedores y Acredores		(190,798,331)
Pagos Laborales		(144,387,926)
Impuestos pagados		(8,385,000)
otros pagos		(190,315,798)
Efectivo neto generado por actividades de operación:		(18,215,891)
Flujos de efectivo por actividades de inversion:		-
Compras de Propiedad Planta y Equipo		-
Prestamos a Socios		-
Efectivo neto utilizado en actividades de inversion:		-
Flujos de efectivo por actividades de financiacion:		
Dividendos pagados a los accionistas		-
Prestamos recibidos		60,000,000
Pago de Prestamos e intereses		-
Efectivo neto utilizado en actividades de financiacion:		60,000,000
Aumento neto en el efectivo y equivalente al efectivo		
Efectivo y equivalente al efectivo al comienzo del periodo		19,465,943
Efectivo y equivalente al efectivo al final del periodo	N=1	61,250,052



EDWIN JARAMILLO BERRIO
Representante Legal



JAIME O. ESCOBAR C.
Contador TP 84900 T

MAQUINADOS E HIDRAULICOS S.A.S.
NIT No. 900.185810 - 8
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AÑO 2025 VERSUS AÑO 2026-06

CONCEPTO	SALDO AL 31/12/2025	INCREMENTO	DISMINUCION	SALDO AL 30/06/2026
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	40,000,000	-	-	40,000,000
RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIORES	419,216,962	-	-	419,216,963
RESULTADO DEL EJERCICIO		24,157,455	-	24,157,455
TOTALES	459,216,962	24,157,455	-	483,374,418



EDWIN JARAMILLO BERRIO
Representante Legal



JAIME O. ESCOBAR CASTAÑO
Contador TP 84900 T

MAQUINADOS E HIDRÁULICOS S.A.S.
NIT 900.185.810-8
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 30 de junio de 2026

Información general

Maquinados e Hidráulicos S.A.S. es una sociedad por acciones simplificada constituida conforme a las leyes colombianas, cuyo objeto principal es la fabricación, reparación, comercialización y mantenimiento de componentes mecánicos e hidráulicos. La sociedad pertenece al Régimen Simple de Tributación, de conformidad con la normatividad tributaria vigente. Los estados financieros corresponden al período terminado el 30 de junio de 2026 y fueron preparados por la administración para la adecuada presentación de la situación financiera y los resultados de la entidad.

Bases de preparación

Los estados financieros fueron preparados de conformidad con el marco técnico normativo para Microempresas (Grupo 3), contenido en el Decreto 2706 de 2012, compilado en el Decreto 2420 de 2015 y sus modificaciones, bajo el principio del costo histórico y expresados en pesos colombianos (COP).

Principales políticas contables

Las principales políticas aplicadas son:

- El efectivo y equivalentes se reconocen por su valor nominal.
- Las cuentas por cobrar se reconocen al costo.
- Los inventarios se registran al costo de adquisición.
- La propiedad, planta y equipo se presenta al costo menos la depreciación acumulada.
- Los pasivos se reconocen por el valor de la obligación.
- Los ingresos se reconocen cuando se presta el servicio o se realiza la venta.
- Los costos y gastos se reconocen por el sistema de causación.

Nota 1. Efectivo y equivalentes

Al 30 de junio de 2026 el efectivo está conformado por:

Concepto	Valor
Caja y Bancos	$37.808.457
Fiducia Bancolombia	$23.441.595
Total	$61.250.052

Los recursos disponibles no presentan restricciones para su utilización.

Nota 2. Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar ascienden a $124.234.260, discriminadas así:

Concepto	Valor
Clientes	$104.682.260
Saldo a favor impuesto de renta 2019	$19.552.000
Total	$124.234.260

La administración considera recuperables estos saldos y no identificó deterioro al cierre del período.

Nota 3. Inventarios

Los inventarios ascienden a $76.319.550, correspondientes principalmente a materiales, repuestos y mercancías destinadas al desarrollo de la actividad comercial, medidos al costo de adquisición.

Nota 4. Propiedad, planta y equipo y obligaciones financieras

La propiedad, planta y equipo presenta el siguiente detalle:

Concepto	Valor
Maquinaria y equipo	$311.285.054
Equipo de oficina	$2.000.000
Equipo de cómputo	$3.000.000
Equipo de transporte	$1.830.000
Depreciación acumulada	($11.749.000)
Total	$306.366.054

Las obligaciones financieras corresponden principalmente a crédito con Bancolombia por $56.726.896.

Nota 5. Proveedores y otras cuentas por pagar

Los pasivos corrientes ascienden a $76.124.498, conformados por:

Concepto	Valor
Obligaciones financieras	$56.726.896
Proveedores nacionales	$12.502.269
Impuesto Régimen Simple	$754.000
Retenciones y aportes de nómina	$3.371.333
IVA	$1.400.000
Industria y Comercio	$1.370.000

La empresa mantiene el cumplimiento de sus obligaciones comerciales, financieras y tributarias.

Nota 6. Patrimonio

El patrimonio de la sociedad está integrado por:

Concepto	Valor
Capital suscrito y pagado	$40.000.000
Resultados acumulados	$419.216.963
Utilidad del ejercicio	$24.157.455
Total patrimonio	**$483.374.418**

Durante el primer semestre de 2026 el patrimonio aumentó por la utilidad generada en el período, sin modificaciones en el capital social.

Nota 7. Ingresos operacionales

Los ingresos del período fueron:

Concepto	Valor
Ventas brutas	$445.291.155
Devoluciones y descuentos	($4.011.000)
Ventas netas	**$441.280.155**

El costo de ventas fue de **$326.613.507**, equivalente al **74,02 %** de las ventas netas, obteniéndose una utilidad bruta de **$114.666.648**.

Nota 8. Gastos de operación

Los gastos de administración ascendieron a **$78.768.508** y los gastos de ventas a **$8.891.795**, correspondientes al desarrollo normal de las actividades de la empresa.

Nota 9. Gastos financieros e impuesto

Los gastos financieros del período ascendieron a **$1.347.890**. El impuesto correspondiente al Régimen Simple de Tributación fue de **$1.501.000**, obteniéndose una utilidad neta de **$24.157.455**.

Nota 10. Estado de flujos de efectivo

Durante el período la empresa presentó un flujo neto negativo por actividades de operación de **$18.215.891** y recibió recursos de financiación por **$60.000.000** derivados de préstamos, lo que permitió finalizar el período con un efectivo de **$61.250.052**.

Nota 11. Hechos ocurridos después del cierre

Entre el 1 de julio de 2026 y la fecha de emisión de estos estados financieros, la administración manifiesta que no ocurrieron hechos que afecten de manera significativa la situación financiera de la sociedad y que requieran ajuste o revelación adicional.



EDWIN JARAMILLO BERRIO
Representante Legal
Cedula 98.548.043



JAIME ORLANDO ESCOBAR CASTAÑO
Contador Público
Cedula 98.948.535
Tarjeta profesional 84900-T

maquehi sas

Maquinados e Hidráulicos SAS



CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS
ARTICULO 37 LEY 222 DE 1995

Los suscritos, EDWIN ALBERTO JARAMILLO BERRIO en mi calidad de Representante Legal, y JAIME ORLANDO ESCOBAR CASTAÑO Contador Público certificamos que hemos preparado bajo nuestra responsabilidad los siguientes Estados Financieros: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados y con las notas explicativas, con corte a Junio 30 del 2026, de acuerdo con la normatividad legal aplicable como son entre otras la Ley 222 de 1995 y el marco técnico aplicable de NIIF para microempresas de las compañías clasificadas en el Grupo 3 de acuerdo a la Ley 1314 del 2009 por la cual se regulan los Principios y Normas de Contabilidad e Información Financiera y de Aseguramiento de información Aceptados en Colombia.

- ✓ Que los hechos económicos que afectan la compañía han sido correctamente clasificados, descritos y revelados y están contenidos en las notas a los Estados Financieros con corte al 30 de junio del 2026, por lo que se certifica que las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares de nuestro Software contable, están debidamente soportados y reflejan razonablemente la situación financiera de la Compañía.
- ✓ Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio hasta el 30 de junio de 2026.
- ✓ Que los demás hechos económicos realizados, fueron reconocidos en su integridad bajo las normas internacionales de información financiera aplicables para el Grupo 3 en cumplimiento del Decreto 2420 Anexo 3 del 2015.
- ✓ No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la administración o empleados que puedan afectar la situación económica de la compañía.

Para constancia se firma en la ciudad de Medellín a los veintitrés (23) días del mes de julio del año dos mil veintiséis (2026).

Cordialmente,

EDWIN JARAMILLO BERRIO
Representante Legal
Cedula 98.548.043

JAIME ORLANDO ESCOBAR CASTAÑO
Contador Público
Cedula 98.948.535
Tarjeta profesional 84900-T

República de Colombia
Ministerio de Educación Nacional

JUNTA CENTRAL DE CONTADORES
TARJETA PROFESIONAL
DE CONTADOR PUBLICO

84900-T



JAIME ORLANDO
ESCOBAR CASTAÑO
C.C. 98498535
RESOLUCION INSCRIPCION 25 FECHA 11/04/02
UNIVERSIDAD P. C. JAIME ISAZA CADAVID

PRESIDENTE

ELOY INES SANCHEZ CORTES

94323

Para: Tramites de Maquinados Hidraulicos SAS

FIRMA DEL TITULAR

003172

Esta tarjeta es el único documento que lo acredita como CONTADOR PUBLICO de acuerdo con lo establecido en la ley 43 de 1990

Agradecemos a quien encuentre esta tarjeta devolverla al Ministerio de Educacion Nacional - Junta Central de Contadores.

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL **JUNTA CENTRAL DE CONTADORES**

Certificado No:

2 1 8 A E 9 9 8 F A 0 8 D A 9 4

LA REPUBLICA DE COLOMBIA

MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL

JUNTA CENTRAL DE CONTADORES

CERTIFICA A:
QUIEN INTERESE

Que el contador público **JAIME ORLANDO ESCOBAR CASTAÑO** identificado con CÉDULA DE CIUDADANÍA No 98498535 de BELLO (ANTIOQUIA) Y Tarjeta Profesional No 84900-T SI tiene vigente su inscripción en la Junta Central de Contadores y desde los últimos 5 años.

NO REGISTRA ANTECEDENTES DISCIPLINARIOS * * *

INDICADORES FINANCIEROS						
MAQUINADOS E HICRAULICOS S.A.S.						
AL 30 DE JUNIO DE 2026						
INDICIE DE LIQUIDEZ:	ACTIVO CORRIENTE	261,803,862		3.4		
	PASIVO CORRIENTE	76,124,498				
INDICE DE ENDEUDAMIENTO:	PASIVO TOTAL	X 100 =		84,795,498	*100 =	14.9
	ACTIVO TOTAL			568,169,916		
PATRIMONIO LIQUIDO:	ACTIVO TOTAL - PASIVO TOTAL =	568,169,916	-	84,795,498	=	483,374,418



JAIME ORLANDO ESCOBAR CASTAÑO
Contador Público
Cedula 98.948.535
Tarjeta profesional 84900-T