



LA MACUIRA INVERSIONES Y CONSTRUCCIONES S.A.

NIT. 825.000.164-2

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 31 DE MARZO DE 2021

Cifra en Miles \$

| | Nota | % | A 31 de MAR de 2021 | | A 31 de MAR de 2020 |
|---|-----------|-------------|---------------------|-------------|---------------------|
| ACTIVO | | | | | |
| ACTIVO CORRIENTE | | | | | |
| 11 | | | 43.597.559 | | 33.704.897 |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFFECTIVO | | | | | |
| | 6 | 100% | 658.680 | 100% | 451.007 |
| 1105 | | 18% | 121.164 | 15% | 69.732 |
| 1110 | | 56% | 368.955 | 82% | 368.955 |
| 1120 | | 26% | 168.435 | 3% | 12.193 |
| 1145 | | 0% | 127 | 0% | 127 |
| 12 | 7 | 100% | 1.687.425 | 100% | 1.587.368 |
| ACTIVOS FINANCIEROS | | | | | |
| 1205 | | 0% | - | 0% | - |
| 1245 | | 7% | 111.396 | 1% | 11.338 |
| 1260 | | 18% | 308.000 | 19% | 308.000 |
| 1295 | | 75% | 1.268.030 | 80% | 1.268.030 |
| 13 | 8 | 100% | 40.947.232 | 100% | 31.314.256 |
| DEUDORES COMERCIALES Y OTROS | | | | | |
| 1305 | | 35% | 14.371.039 | 45% | 14.129.472 |
| 1310 | | 1% | 424.000 | 1% | 424.000 |
| 1325 | | 25% | 10.373.894 | 26% | 8.076.213 |
| 1330 | | 7% | 3.003.948 | 12% | 3.675.498 |
| 1335 | | 2% | 770.182 | 2% | 676.443 |
| 1340 | | 1% | 362.863 | 1% | 362.863 |
| 1345 | | 19% | 7.954.682 | 7% | 2.333.123 |
| 1350 | | 0% | 75.520 | 0% | 75.520 |
| 1355 | | 6% | 2.374.417 | 5% | 1.619.899 |
| 1365 | | 0% | 94.331 | 0% | 119.953 |
| 1370 | | 3% | 1.263.892 | 0% | 11.616 |
| 1380 | | 0% | 80.969 | 0% | 14.359 |
| 1399 | | 0% | 202.504 | -1% | 204.704 |
| 14 | 9 | 100% | 304.221 | 100% | 352.266 |
| INVENTARIO | | | | | |
| 1415 | | 0% | - | 0% | - |
| 1430 | | 100% | 304.221 | 100% | 352.266 |
| ACTIVOS NO CORRIENTES | | | | | |
| | | | 72.122.380 | | 74.120.776 |
| 13 | 8 | 100% | 19.417.779 | 100% | 21.181.249 |
| DEUDORES COMERCIALES Y OTROS | | | | | |
| 1305 | | 37% | 7.139.959 | 14% | 3.050.612 |
| 1325 | | 50% | 9.628.218 | 47% | 9.992.204 |
| 1330 | | 14% | 2.649.602 | 6% | 1.225.166 |
| 1345 | | 0% | - | 27% | 5.660.991 |
| 1370 | | 0% | - | 6% | 1.252.276 |
| 15 | 10 | 100% | 38.785.266 | 100% | 38.539.208 |
| PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO | | | | | |
| 1504 | | 36% | 13.930.804 | 36% | 13.930.804 |
| 1509 | | 10% | 3.881.905 | 10% | 3.881.905 |
| 1516 | | 30% | 11.657.742 | 30% | 11.657.742 |
| 1520 | | 51% | 19.900.799 | 47% | 18.285.761 |
| 1524 | | 1% | 393.438 | 1% | 389.038 |
| 1528 | | 1% | 380.690 | 1% | 367.122 |
| 1540 | | 25% | 9.781.845 | 25% | 9.781.845 |
| 1572 | | 6% | 2.434.395 | 6% | 2.434.395 |
| 1590 | | 0% | 41.852 | 0% | 41.852 |
| 1592 | | -61% | 23.534.500 | -57% | 22.147.552 |
| INTANGIBLES | | | | | |
| | | | 13.176.330 | | 13.272.137 |
| 16 | 11 | 100% | 13.176.330 | 100% | 13.272.137 |
| INTANGIBLES | | | | | |
| 1625 | | 160% | 21.088.828 | 159% | 21.088.828 |
| 1630 | | 46% | 6.077.550 | 46% | 6.077.550 |
| 1635 | | 0% | 1.412 | 0% | 1.412 |
| 1698 | | -106% | 13.991.459 | -105% | 13.895.653 |
| OTROS ACTIVOS | | | | | |
| | | | 743.004 | | 1.128.182 |
| 17 | | 100% | 743.004 | 100% | 1.128.182 |
| OTROS ACTIVOS - NIIF INVENTARIOS | | | | | |
| 1701 | | 8% | 61.360 | 5% | 57.605 |
| 1710 | | 0% | - | 0% | - |
| 1725 | 12 | 92% | 681.644 | 95% | 1.070.577 |
| TOTAL ACTIVO | | | | | |
| | | | 115.719.939 | | 107.825.672 |
| PASIVO | | | | | |
| PASIVO CORRIENTE | | | | | |
| | | | 11.910.892 | | 6.332.762 |
| 21 | 13 | 100% | 302.287 | 100% | 302.287 |
| OBLIGACIONES FINANCIERAS | | | | | |
| 2105 | | 0% | - | 0% | - |
| 2120 | | 100% | 302.287 | 100% | 302.287 |
| 2195 | | 0% | - | 0% | - |
| 22 | 14 | 100% | 2.575.416 | 100% | 224.091 |
| PROVEEDORES | | | | | |
| 2205 | | 100% | 2.575.416 | 100% | 224.091 |
| 23 | 15 | 109% | 6.528.603 | 100% | 3.693.494 |
| CUENTAS POR PAGAR | | | | | |
| 2305 | | 20% | 1.324.897 | 19% | 709.878 |
| 2335 | | 43% | 2.804.407 | 30% | 1.095.853 |
| 2345 | | 0% | - | 1% | 26.780 |
| 2365 | | 1% | 40.111 | 1% | 50.379 |
| 2367 | | 11% | 146.431 | 0% | - |
| 2368 | | 0% | 2.920 | 0% | - |
| 2370 | | 16% | 1.061.823 | 24% | 898.786 |
| 2380 | | 18% | 1.148.014 | 25% | 911.817 |
| 24 | 16 | 100% | 327.128 | 100% | 1.077.458 |
| IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS | | | | | |



LA MACUIRA INVERSIONES Y CONSTRUCCIONES S.A.

NIT. 825.000.164-2

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 31 DE MARZO DE 2021

Cifra en Miles \$

| | Nota | % | A 31 de MAR de 2021 | | A 31 de MAR de 2020 |
|--|-------------|-------------|---------------------|-------------|---------------------|
| 2404 DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS | | 0% | - | 3% | 27.825 |
| 2408 IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR | | 100% | 325.754 | 60% | 644.185 |
| 2412 DE INDUSTRIA Y COMERCIO | | 0% | 1.374 | 5% | 49.322 |
| 2436 DE VEHICULOS | | 0% | - | 1% | 14.765 |
| 2490 OBLIGACIONES TRIBUTARIAS | | 0% | - | 32% | 341.361 |
| 2495 OTROS IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS | | 0% | - | 0% | - |
| 25 SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES | 17 | 100% | 2.177.458 | 100% | 1.035.433 |
| 2505 SALARIOS POR PAGAR | | 78% | 1.695.378 | 77% | 794.940 |
| 2510 CESANTIAS CONSOLIDADAS | | 11% | 250.025 | 9% | 91.373 |
| 2515 INTERESES SOBRE CESANTIAS | | 1% | 19.728 | 1% | 7.188 |
| 2520 PRIMA DE SERVICIOS | | 7% | 155.857 | 9% | 88.012 |
| 2525 VACACIONES CONSOLIDADAS | | 1% | 20.974 | 2% | 19.164 |
| 2540 INDEMNIZACIONES LABORALES | | 0% | - | 0% | - |
| 2550 LIQUIDACIONES POR PAGAR | | 2% | 35.496 | 3% | 34.754 |
| PASIVO LARGO PLAZO | | | 50.362.214 | | 52.744.253 |
| 21 OBLIGACIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO | 13 | 100% | 13.453.091 | 100% | 13.159.905 |
| 2105 NACIONALES | | 36% | 4.887.689 | 39% | 5.110.217 |
| 2120 COMPANIAS DE FINANCIAMIENTO COMERCIAL | | 7% | 900.777 | 3% | 385.063 |
| 2195 OTRAS OBLIGACIONES | | 57% | 7.664.624 | 58% | 7.664.624 |
| 22 PROVEEDORES | 14 | 100% | 1.453.935 | - | 1.584.601 |
| 2205 NACIONALES | | 100% | 1.453.935 | - | 1.584.601 |
| 23 CUENTAS POR PAGAR | 15 | 100% | 10.508.223 | 100% | 11.337.079 |
| 2305 CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES | | 67% | 7.081.252 | 61% | 6.953.667 |
| 2335 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR | | 32% | 3.397.385 | 39% | 4.383.413 |
| 2345 ACREEDORES VARIOS | | 0% | 26.780 | 0% | - |
| 2365 RETENCION EN LA FUENTE | | 0% | 2.805 | 0% | - |
| 2368 IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO | | 0% | - | 0% | - |
| 24 IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS | 16 | 100% | 3.370.050 | 100% | 1.977.885 |
| 2404 DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS | | 77% | 2.610.510 | 100% | 1.977.885 |
| 2408 IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR | | 11% | 355.466 | 0% | - |
| 2412 DE INDUSTRIA Y COMERCIO | | 1% | 47.948 | 0% | - |
| 2436 DE VEHICULOS | | 0% | 14.765 | 0% | - |
| 2490 OBLIGACIONES TRIBUTARIAS | | 10% | 341.361 | 0% | - |
| 25 SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES | 17 | 100% | 1.582.098 | 100% | 1.651.363 |
| 2505 SALARIOS POR PAGAR | | 37% | 579.774 | 35% | 579.774 |
| 2510 CESANTIAS CONSOLIDADAS | | 16% | 254.327 | 15% | 254.327 |
| 2515 INTERESES SOBRE CESANTIAS | | 1% | 13.618 | 1% | 13.617 |
| 2520 PRIMA DE SERVICIOS | | 5% | 80.708 | 5% | 80.707 |
| 2525 VACACIONES CONSOLIDADAS | | 7% | 108.409 | 11% | 177.677 |
| 2550 LIQUIDACIONES POR PAGAR | | 34% | 545.262 | 33% | 545.261 |
| 27 DIFERIDOS | 100% | | 1.434.842 | 100% | 1.447.100 |
| 2725 IMPUESTOS DIFERIDOS | | 100% | 1.434.842 | 100% | 1.447.100 |
| OTROSPASIVOS | | | 18.559.975 | | 21.586.320 |
| 28 OTROS PASIVOS | 18 | 100% | 18.559.975 | 100% | 21.586.320 |
| 2805 ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS | | 97% | 17.952.402 | 97% | 20.978.746 |
| 2810 DEPOSITOS RECIBIDOS | | 0% | 5.681 | 0% | 5.681 |
| 2825 RETENCIONES A TERCEROS SOBRE CONTRATOS | | 3% | 601.892 | 3% | 601.892 |
| TOTAL PASIVO | | | 62.273.106 | | 59.077.015 |
| PATRIMONIO | | | | | |
| 31 CAPITAL SOCIAL | 19 | 100% | 1.000.000 | 100% | 1.000.000 |
| 3105 CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO | | 100% | 1.000.000 | 100% | 1.000.000 |
| 33 RESERVAS | | 100% | 1.028.933 | 100% | 1.028.933 |
| 3305 RESERVAS OBLIGATORIAS | | 100% | 1.028.933 | 100% | 1.028.933 |
| 36 RESULTADOSDELEJERCICIO | | 100% | 3.165.260 | 100% | 746.290 |
| 3605 UTILIDAD DEL EJERCICIO | | 100% | 3.165.260 | 100% | 746.290 |
| 37 RESULTADOSDEEJERCICIOSANTERIORES | | 100% | 22.770.188 | 100% | 21.983.563 |
| 3705 UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS | | 100% | 22.770.188 | 100% | 21.983.563 |
| 38 RESULTADOS CONVERGENCIA NIIF | | 100% | 25.482.452 | 100% | 25.482.452 |
| 3810 DEPROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | | 93% | 23.632.452 | 93% | 23.632.452 |
| 3835 LICENCIA | | 7% | 1.850.000 | 7% | 1.850.000 |
| TOTAL PATRIMONIO | | | 53.446.833 | | 48.748.657 |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | | 115.719.939 | | 107.825.672 |

Dario C. Barros Zimmermann
DARIO C. BARROS ZINMERMAN
 C.C No. 84.030.269 de Riohacha
 Representante legal

Jairo Palacio Campo
JAIRO PALACIO CAMPO
 T.P No. 233697-T
 Contador Publico

Jennifer Amaya Quintana
JENNIFFER AMAYA QUINTANA
 T.P No. 176745-T
 Revisor Fiscal



LA MACUIRA INVERSIONES Y CONSTRUCCIONES S.A.

NIT. 825.000.164-2

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

A 31 DE MARZO DE 2021

Cifra en Miles \$

| | Nota | A 31 de MAR de 2021 | A 31 de MAR de 2020 |
|--|-------------|----------------------------|----------------------------|
| + Ingresos de actividades ordinarias | 20 | 10.439.492 | 5.712.093 |
| Reconocimiento de Ingresos Industrial y de Servicios | | | |
| 4130 Construccion | | 7.363.470 | 3.014.231 |
| 4135 Comercio al por Mayor y al por Menor | | 49.836 | 296.810 |
| 4145 Transporte Almacenamiento y Comunicaciones | | 2.906.360 | 2.137.175 |
| 4155 Actividades Inmobiliarias Empresariales y de Alquiler | | 221.905 | 263.877 |
| 4175 Devoluciones En Ventas (Db) | - | 102.080 | - |
| - Costo | 21 | 6.357.936 | 5.393.336 |
| Costo De Ventas Y De Prestacion De Servicios | | 116.850 | 2.462.391 |
| 6115 Explotacion de Minas y Canteras | | 116.850 | 2.462.391 |
| 6120 Industrias Manufactureras | | - | - |
| Materia Prima | | 2.650 | 7.065 |
| 7110 Productos en Proceso | | 2.521 | - |
| 7130 Productos Terminados | | 129 | 7.065 |
| Mano De Obra Directa | | 4.339.869 | 1.501.890 |
| 7205 Gastos De Personal | | 4.339.869 | 1.501.890 |
| Costos Indirectos | | 1.878.733 | 1.421.990 |
| 7310 Honorarios | | - | 22.202 |
| 7315 Impuestos | | 2.182 | 338 |
| 7320 Arrendamientos | | 172.645 | 46.374 |
| 7325 Contribuciones y Afiliaciones | | 609.868 | - |
| 7330 Seguros | | - | 3.896 |
| 7335 Servicios | | - | 580.828 |
| 7340 Gastos Legales | | 1.304 | - |
| 7345 Mantenimiento Y Reparaciones | | 335.457 | 119.464 |
| 7350 Adecuacion E Instalacion | | - | 74 |
| 7355 Gastos de Viajes | | 27.506 | 15.007 |
| 7370 Repuestos y Accesorios | | 56.623 | 36.480 |
| 7375 Elementos Y Accesorios De Construccion | | 41.675 | 366.365 |
| 7395 Utiles Y Elementos Agropecuarios | | 631.472 | 230.961 |
| Contratos De Servicios | | 19.835 | - |
| 7405 Contratos De Transporte | | 19.835 | - |
| 7410 Contrato De Prestacion De Servicios | | - | - |
| 7415 Contratos De Obras | | - | - |
| = Ganancia Bruta | | 4.081.556 | 318.758 |
| - Gastos de Administración | 22 | 877.499 | 968.019 |
| 5105 Gastos De Personal | | 346.597 | 383.132 |
| 5110 Honorarios | | 61.629 | 74.483 |
| 5115 Impuestos | | 70.411 | 28.530 |
| 5120 Arrendamientos | | - | - |
| 5125 Contribuciones y Afiliaciones | | - | - |
| 5130 Seguros | | - | - |
| 5135 Servicios | | 35.602 | 48.955 |
| 5140 Gastos Legales | | 9.056 | 4.045 |
| 5145 Mantenimiento Y Reparaciones | | 100 | 140 |
| 5150 Adecuacion E Instalacion | | - | - |
| 5155 Gastos De Viaje | | 16.438 | 22.788 |
| 5160 Depreciaciones | | 326.693 | 384.582 |

**LA MACUIRA INVERSIONES Y CONSTRUCCIONES S.A.**

NIT. 825.000.164-2

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

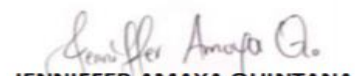
A 31 DE MARZO DE 2021

Cifra en Miles \$

| | Nota | A 31 de MAR de 2021 | A 31 de MAR de 2020 |
|---|-----------|---------------------|---------------------|
| 5195 Diversos | | 10.973 | 21.363 |
| 5199 Provisiones | | - | - |
| = Ganancia Operacional | | 3.204.056 | (649.261) |
| - Gastos operacionales de venta | | 17.961 | 51.170 |
| 5230 Seguros | | - | - |
| 5230 Gastos legales | | - | - |
| 5265 Amortizaciones | | 17.961 | 51.170 |
| | | - | - |
| + Otros Ingresos | 23 | 54.716 | 101.118 |
| 4205 Otras Ventas | | - | 72.262 |
| 4210 Financieros | | 697 | 828 |
| 4250 Recuperaciones | | 20.774 | 28.027 |
| 4255 Indemnizaciones | | - | - |
| 4275 Devoluciones En Otras Ventas (Db) | | - | - |
| 4295 Diversos | | 33.246 | - |
| | | - | 1 |
| - Gastos Financieros | | 75.551 | 146.977 |
| 5305 Financieros | | - | 89.164 |
| 5305 Intereses | | 47.563 | - |
| 5315 Gastos Extraordinarios | | 27.288 | - |
| 5365 Amortizaciones | | - | - |
| 5395 Gastos Diversos | | 700 | 57.813 |
| | | - | - |
| - Gastos de Ventas y Distribución | | - | - |
| Seguros | | | |
| Gastos Legales | | | |
| Amortizaciones | | | |
| = Ganancia antes de impuesto a la renta y CREE | | 3.165.260 | (746.290) |
| | | - | - |
| - Gasto por Impuesto a la Renta | | - | - |
| + Ingreso por impuesto diferido | | - | - |
| = Ganancia del período | | 3.165.260 | (746.290) |


DARÍO C. BARROS ZIMMERMAN
C.C No. 84.030,269 de Riohacha
Representante legal


JAIRO PALACIO CAMPO
T.P No. 233697-T
Contador Publico


JENNIFFER AMAYA QUINTANA
T.P No. 176745-T
Revisor Fiscal



LA MACUIRA INVERSIONES Y CONSTRUCCIONES S.A.

NIT. 825.000.164-2

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

A 31 de MARZO de 2021

| Descripcion | Capital Social | Superavit Revalorización del Patrimonio | Reservas | | (Perdida) Utilidad de Ejercicios Anteriores | Utilidad de Ejercicios | Superavit por Valorizaciones | Patrimonio de los Socios |
|--|------------------|---|------------------|-------------|--|---------------------------|---------------------------------|-----------------------------|
| | | | Obligatorias | voluntarias | | | | |
| Saldo a 31 de Marzo de 2020 | 1.000.000 | - | 1.028.933 | - | 21.983.563 | -746.290 | 25.482.452 | 48.748.657 |
| Reclasificación de Utilidades o Perdidas | | | | | 786.625 | 746.290 | | 1.532.915 |
| Dividendos Decretados | | | | | | | | - |
| Reserva Legal (10%) | | | | | | | | - |
| Otras Reservas Estatutarias | | | | | | | | - |
| Movimiento del Efectivo | | | | | | | | - |
| Ajustes por Inflación | | | | | | | | - |
| Utilidad del Ejercicio | | | | | | 3.165.260 | | 3.165.260 |
| Saldo a 31 de Marzo de 2021 | <u>1.000.000</u> | <u>-</u> | <u>1.028.933</u> | <u>-</u> | <u>22.770.188</u> | <u>3.165.260</u> | <u>25.482.452</u> | <u>53.446.833</u> |

Dario C. Barros Zimmermann
DARIO C. BARROS ZINMERMANN
 C.C No. 84.030.269 de Riohacha
 Representante legal

Jairo Palacio Campo
JAIRO PALACIO CAMPO
 T.P No. 233697-T
 Contador Publico

Jennifer Amaya Quintana
JENNIFFER AMAYA QUINTANA
 T.P No. 176745-T
 Revisor Fiscal

**LA MACUIRA INVERSIONES Y CONSTRUCCIONES S.A****825.000.164-2****ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO****A 31 DE MARZO DE 2021**

31-mar.-2021

31-mar.-2020

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

| | | |
|---|---------------------|--------------------|
| (+/-) UTILIDAD (PERDIDA) DEL PERIODO | \$ 3.165.260 | -\$ 746.290 |
| PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO | \$ 326.693 | \$ 384.582 |
| (+) DEPRECIACION | \$ 326.693 | \$ 384.582 |
| (+) AMORTIZACION DE DIFERIDOS | | |
| (+/-) CORRECCION MONETARIA EN CUENTAS REALES (PAGO IMPUESTO PATRIMONIO) | | |
| (+/-) INGRESOS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO | \$ - | \$ - |
| =EFECTIVO GENERADO EN LA OPERACIÓN | \$ 3.491.953 | -\$ 361.708 |

CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES

| | | |
|---|----------------------|-------------------|
| (+/-) DISMINUCION EN DEUDORES | -\$ 7.869.506 | -\$ 4.698.703 |
| (+/-) DISMINUCION EN INVENTARIOS | -\$ 48.045 | \$ 5.129 |
| (+/-) AUMENTO EN IMPUESTOS X PAGAR | \$ 641.835 | \$ 173.653 |
| (+/-) AUMENTO EN PROVEEDORES | \$ 2.220.659 | \$ 105.725 |
| (+/-) AUMENTO EN CUENTAS POR PAGAR | \$ 2.006.252 | \$ 322.498 |
| (+/-) AUMENTO EN OBLIGACIONES LABORALES | \$ 1.072.761 | \$ 565.287 |
| (+/-) AUMENTO ACTIVOS | -\$ 100.057 | \$ 80.907 |
| (+/-) AUMENTO EN OTROS PASIVOS | -\$ 3.026.345 | \$ 3.970.869 |
| = FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | -\$ 5.102.446 | \$ 525.365 |

ACTIVIDADES DE INVERSION

| | | |
|---|---------------------|--------------------|
| (+/-) ADQUISICION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | \$ 1.633.007 | -\$ 114.673 |
| (+/-) AUMENTO DE GASTOS PAGADOS X ANTICIPADO | \$ - | \$ - |
| (+/-) DISMINUCION DE DIFERIDOS | -\$ 12.258 | \$ - |
| (+/-) AUMENTO EN OTROS ACTIVOS INTANGIBLES | -\$ 95.807 | \$ - |
| (+/-) AUMENTO EN INVERSIONES | \$ - | \$ - |
| (+/-) AUMENTO DE CAPITAL | \$ - | \$ - |
| = FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION | \$ 1.524.942 | -\$ 114.673 |

ACTIVIDADES DE FINANCIACION

| | | |
|--|-------------------|-------------|
| (+/-) DISMINUCION EN OBLIGACIONES FRAS CORRIENTES | \$ - | \$ - |
| (+/-) DISMINUCION EN OBLIGACIONES FRAS NO CORRIENTES | \$ 293.224 | \$ - |
| (+/-) DISMINUCION EN OTROS PASIVOS | | |
| = FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION | \$ 293.224 | \$ - |


= AUMENTO EN EL EFECTIVO \$ 207.673 \$ 48.984

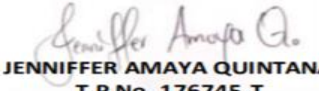
SALDO INICIAL DISPONIBLE A 31/03/2020 \$ 451.007 \$ 402.023

SALDO FINAL DISPONIBLE A 31/03/2021 \$ 658.680 \$ 451.007

(+/-) AUMENTO EN EL EFECTIVO \$ 207.673 \$ 48.984


DARÍO C. BARROS ZINMERMAN
C.C No. 84.030.269 de Riohacha
Representante legal


JAIRO PALACIO CAMPO
T.P No. 233697-T
Contador Publico


JENNIFFER AMAYA QUINTANA
T.P No. 176745-T
Revisor Fiscal



LA MACUIRA INVERSIONES Y CONSTRUCCIONES S.A

NIT. 825.000.164 - 2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A 31 DE MARZO DE 2021

NOTA 1. ENTIDAD QUE REPORTA Y ÓRGANOS DE DIRECCIÓN: La MACUIRA INVERSIONES Y CONSTRUCCIONES S.A, en adelante la Entidad comercial, fue constituida mediante escritura pública 0000019 del 9 de enero del 1996 e inscrita en la Cámara de Comercio de Riohacha el 9 de enero del 1996 bajo el No. 00002403 del libro IX.

El objeto social de la Entidad es La realización de todas y cada una de las actividades relacionadas con ejecución, asesoría y la consultoría en diseños, construcción e interventoría de obras en las áreas civil, arquitectónicas, eléctricas, electrónicas, ambiental, sanitaria y mecánica, transporte por carretera, construcción de carreteras, explotación y comercialización de material pétreo

La Entidad tiene su domicilio principal en el municipio de Riohacha, en el departamento de la Guajira, República de Colombia. Podrá establecer sucursales y agencias o dependencias en otros lugares del país o del exterior por disposición de la Junta Directiva. Las reformas a los estatutos se realizaron mediante las siguientes escrituras públicas y/o actas:

- Escritura pública 0049 del 09 de enero del 2006 – Venta de cuotas, a aumento de capital
- Escritura pública 1194 del 14 de noviembre del 2008 – Reforma de Escritura
- Escritura pública 1307 del 15 de diciembre del 2009 – Reforma de sociedad
- Escritura pública 0115 del 10 de febrero del 2010 – Reforma de sociedad.

La Entidad tiene una duración de 64 años contados a partir de la fecha de la escritura de constitución, es decir, hasta el año 2060.

Los órganos de administración de la Entidad son: Asamblea General, Junta Directiva y Representante Legal.

El 2 de julio de 2019 la compañía fue admitida al proceso de reorganización presentado ante la superintendencia de sociedades y se encuentra actualmente a la espera de la confirmación del acuerdo.

HIPOTESIS DE NEGOCIO EN MARCHA

De acuerdo a lo previsto en el decreto 2132 de 2016 que incorpora la NIE 570, como representante legal de LA MACUIRA INVERSIONES Y CONSTRUCCIONES SA., expreso que los estados financieros fueron preparados bajo la premisa de negocio en marcha, teniendo en cuenta que la compañía se encuentra ejerciendo su objeto social con operaciones diarias, que se reflejan en la contratación laboral, compra de bienes y servicios y la suscripción de nuevo contratos, a la fecha de corte la empresa se encuentra ejecutando contratos a nombre propio y a través de consorcios y uniones temporales.

En la actualidad se encuentran vigentes los siguientes contratos:

| INFORMACION LA MACUIRA INVERSIONES DE CONTRATOS EN EJECUCION | | | | |
|---|-----------------|-------------------|------------------------|-------------------|
| ENTIDAD CONTRATANTE | CONTRATO | VALOR | % PARTICIPACION | VALOR x % |
| GOBERNACION DE BOLIVAR | MONTES DE MARIA | \$ 20.700.000.000 | 30% | \$ 6.210.000.000 |
| GOBERNACION DEL HUILA | OPORAPA | \$ 28.600.000.000 | 50% | \$ 14.300.000.000 |
| FONADE | COLISEO QUBDO | \$ 16.228.097.310 | 34% | \$ 5.517.553.085 |
| GOBERNACION DE SUCRE | VIA SUCRE | \$ 25.352.254.484 | 25% | \$ 6.338.063.621 |
| ALCALDIA DE SOACHA | SOACHA | \$ 1.800.000.000 | 33% | \$ 594.000.000 |

| | | | | |
|--------------------------|-----------------------------------|---------------------------|------|---------------------------|
| ALCALDIA DE BARRANQUILLA | BARRANQUILLA | \$ 19.660.494.967 | 40% | \$ 7.864.197.987 |
| FINDETER | FINDETER CALDAS | \$ 4.712.028.934 | 50% | \$ 2.356.014.467 |
| GOBERNACION DE CAQUETA | VIA MORELIA - SOLITA - VALPARAISO | \$ 77.500.184.617 | 40% | \$ 31.000.073.847 |
| ALCALDIA DE SOACHA | SOACHA | \$ 800.000.000 | 50% | \$ 400.000.000 |
| CHEVRON | PAJARO - ESTACION BALLENA | \$ 5.073.154.663 | 100% | \$ 5.073.154.663 |
| RCH | PAJARO - ESTACION BALLENA | \$ 1.160.000.000 | 100% | \$ 1.160.000.000 |
| CERREJON | CERREJON - LA GUAJIRA | \$ 6.000.000.000 | 100% | \$ 6.000.000.000 |
| GOB DE SUCRE | VIA LAS TABLITAS | \$ 149.943.679.704 | 40% | \$ 59.977.471.881 |
| ALCALDIA DE SOACHA | MEJORAMIENTO CALLE 46 | \$ 297.609.763 | 50% | \$ 148.804.882 |
| MEDELLIN | CONTRUCCION DE PARQUE | \$ 4.571.822.448 | 50% | \$ 2.285.911.224 |
| GOBERNACION DE HUILA | COLEGIOS | \$ 35.700.828.175 | 15% | \$ 5.355.124.226 |
| ALCALDIA DE LETICIA | ALCANTARILLADO LETICA | \$ 12.117.095.916 | 40% | \$ 4.846.838.366 |
| TOTAL | | \$ 410.217.250.981 | | \$ 159.427.208.250 |

Para lo que resta del año 2021 se espera atender el suministro de material con los parques eólicos que se proyectan ingresos importantes y permitirán mejorar el flujo de caja y la rentabilidad de la compañía,

HECHOS OCURRIDOS EN EL PERIODO EN QUE SE INFORMA

A la fecha de emisión de los estados financieros, la Organización Mundial de la Salud OMS declaró el COVID-19 como pandemia a fecha 11 de marzo de 2020, así mismo el gobierno Nacional de la Republica de Colombia el 22 de marzo declaró el estado de emergencia económica y social mediante decreto 417 de 2020, tomando una serie de medidas de tipo económico y social con el fin de detener la propagación de la pandemia, limitando la movilidad de los ciudadanos y restringiendo actividades productivas incluidas las relacionadas con el sector de la construcción.

La compañía en cabeza de los directivos y coordinadores de área han tomado medidas tendientes a minimizar el impacto del covid-19 en los resultados de la entidad entre ellas:

- Implementar el teletrabajo
- Suspensión de contratos de servicios tercerizados
- Suspensión jornada laboral presencial
- Solicitud de suspensión de cuotas y obligaciones mientras dura la emergencia
- Replantear el presupuesto de la entidad para la vigencia 2020

NOTA 2. BASE DE PREPARACIÓN

a) Marco Técnico Normativo

Con corte a la fecha de presentación de los estados financieros, la Entidad se encuentra obligada a presentar sólo estados financieros individuales, los cuales fueron preparados de conformidad con lo dispuesto por el nuevo marco normativo en materia contable y financiera: Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia, en adelante NCIF, definido mediante la Ley 1314 del 2009, reglamentadas por el Decreto Único Reglamentario 2420 del 2015.

Las NCIF (Normas Colombianas de Información Financiera) aplicadas en estos estados financieros se basan en la Norma Internacional de Información Financiera para Pymes, en adelante NIIF para Pymes, emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board – IASB, por sus siglas en inglés) en el año 2009; las normas de base corresponden a las oficialmente traducidas al español y emitidas al 1 de enero del 2009.

Para efectos legales en Colombia, los estados financieros principales son los estados financieros individuales.

Durante el 2015 la Entidad trabajó en el balance de transición hacia las NCIF y a partir del 2016 comenzó a reconocer, registrar contablemente, preparar y reportar su información económica y financiera bajo esta normatividad.

De conformidad con las disposiciones legales vigentes en la materia éstos son los primeros estados financieros individuales preparados por la Entidad de acuerdo con las NCIF; para la conversión al nuevo marco técnico normativo (ESFA), para el período denominado de transición y a partir del 2016 como vigencia obligatoria la Entidad ha contemplado las excepciones y exenciones previstas en la SECCIÓN 35 DEL ANEXO 2 DEL Decreto 2420 del 2015.

Hasta el 31 de diciembre del 2015, de conformidad con la legislación vigente a la fecha, la Entidad preparó y presentó sus estados financieros individuales de acuerdo con lo dispuesto por los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en Colombia, en adelante PCGA, establecidos en el Decreto 2649 de 1993.

La información financiera correspondiente a períodos anteriores, incluida en los presentes estados financieros con propósitos comparativos, ha sido modificada y se presenta de acuerdo con el nuevo marco técnico normativo.

Los efectos de los cambios entre los PCGA aplicados hasta el cierre del ejercicio finalizado el 31 diciembre del 2014 y las NCIF se explican en las conciliaciones detalladas en la Nota correspondiente.

b) Bases de medición

Los estados financieros individuales fueron preparados sobre la base del costo histórico, con excepción de los instrumentos financieros con cambios en resultados que son valorizados al valor razonable.

c) Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en los estados financieros individuales de la Entidad se expresan en pesos colombianos (COP) la cual es su moneda funcional y la moneda de presentación. Toda la información contenida en los presentes estados financieros se encuentra presentada en miles de pesos (\$.000) y fue redondeada a la unidad de mil más cercana.

d) Uso de estimaciones y juicios

La preparación de los estados financieros individuales de conformidad con las NCIF, requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos en general y pasivos contingentes en la fecha de corte, así como los ingresos y gastos del año. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el período en que la estimación es revisada y en cualquier período futuro afectado.

e) Modelo de Negocio

La Entidad tiene un modelo de negocio que le permite, respecto de sus instrumentos financieros activos y pasivos, tomar decisiones por su capacidad financiera y económica. Esa toma de decisiones de la administración está basada en la intención de mantener sus instrumentos financieros en el tiempo lo que representa medirlos a costo amortizado, en ausencia de decisiones distintas como la de exponer sus instrumentos al mercado, generación de utilidades de corto plazo y de posición especulativas a excepción de la porción de inversiones negociables definida.

No obstante, lo anterior posee instrumentos que por su característica de flujos de efectivo en cuanto a inversiones tienen que ser medidos a valor razonable, aun cuando la intención, por parte de la administración, sea mantenerlas en el tiempo.

f) Importancia relativa y materialidad

Los hechos económicos se presentan 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 individuales, la materialidad de la cuantía se determinó con relación con las utilidades antes de impuestos o los ingresos ordinarios. En términos generales, se considera como material toda partida que supere el 4% con respecto a la utilidad antes de impuestos, o 0.4% de los ingresos ordinarios brutos (en caso que se genere pérdida antes de impuestos).

NOTA 3. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las principales políticas contables detalladas a continuación fueron aplicadas en la preparación de los estados financieros individuales bajo las NCIF, a menos que se indique lo contrario.

a) Moneda extranjera

Las transacciones en moneda extranjera son trasladadas a pesos colombianos usando la tasa de cambio prevaleciente en la fecha de la transacción. Activos y pasivos monetarios en moneda extranjera son convertidos a la moneda funcional usando la tasa de cambio prevaleciente en la fecha de corte del estado de situación financiera. Los ingresos y gastos incurridos en moneda extranjera, así como los flujos de efectivo se reconocen a la tasa de cambio del día en el cual estas transacciones tienen lugar. Las ganancias o pérdidas que resulten en el proceso de conversión de transacciones en moneda extranjera son incluidas en el estado de resultados.

b) Instrumentos financieros

Activos Financieros

- **Efectivo y equivalente de efectivo**

El efectivo y los equivalentes de efectivo incluyen el disponible, los depósitos en bancos y otras inversiones, se incluirá en la caja general todos los ingresos percibidos diariamente por la entidad, ya sea en efectivo, en cheque o en sus equivalentes de efectivo, los saldos de caja menor hacen parte del efectivo de la empresa y utilizará esta subcuenta para cubrir en efectivo todos los gastos menores de acuerdo a las necesidades de los proyectos y a las áreas asignadas como administrativa, licitaciones y otras.

Los equivalentes de efectivo se reconocen cuando se tienen inversiones cuyo vencimiento sea inferior a tres (3) meses desde la fecha de adquisición, de gran liquidez y de un riesgo poco significativo de cambio en su valor; se valoran con el método del costo amortizado, que se aproxima a su valor razonable por su corto tiempo de maduración y su bajo riesgo.

- **Activos financieros**

En su reconocimiento inicial los activos financieros se miden al valor razonable; adicionando los costos de transacción para los activos financieros clasificados en la categoría de costo amortizado, cuando estos son materiales. Después del reconocimiento inicial, los activos financieros se reconocen de acuerdo a su clasificación inicial al valor razonable o al costo amortizado.

Los activos financieros se clasifican al costo amortizado o al valor razonable, dependiendo del modelo de negocio establecido para gestionar los activos financieros y también de las características de los flujos de efectivo contractuales que corresponderán a este tipo de activos.

La Administración clasifica el activo financiero al costo amortizado con base en el modelo de negocio definido para la transacción.

La Administración clasifica al costo amortizado un activo financiero cuando la transacción procura obtener los flujos de efectivo contractuales y las condiciones contractuales dan lugar a flujos de efectivo que son únicamente pagos del capital e intereses sobre el valor del capital pendiente. Los activos financieros que no son clasificados a costo amortizado se clasifican a valor razonable con cambios en resultados, cuyos cambios posteriores en la medición del valor razonable se reconocen en el estado de resultados como ingreso o costo financiero según corresponda.

Los activos financieros se clasifican al costo amortizado o al valor razonable dependiendo del modelo de negocio para gestionar los activos financieros y de las características de los flujos de efectivo contractuales del activo financiero; cuando el activo financiero se mantiene dentro de un modelo de negocio cuyo objetivo es obtener los flujos de efectivo contractuales y las condiciones contractuales dan lugar a flujos de efectivo que son únicamente pagos del capital e intereses sobre el valor del capital pendiente, se clasifica al costo amortizado.

Una inversión en un instrumento de capital de otra entidad que no sea mantenida para negociar se clasifica al valor razonable con cambios en el patrimonio.

Los cambios posteriores en la medición del valor razonable se presentan en el patrimonio dentro de otro resultado integral. Sin embargo, en circunstancias concretas cuando no es posible obtener información suficiente para determinar

el valor razonable, el costo es la mejor estimación del valor razonable. Los dividendos procedentes de esa inversión se reconocen en el resultado del período, cuando se establece el derecho a recibir el pago del dividendo.

- **Cuentas por cobrar**

Las cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables que no cotizan en un mercado activo y se clasifican al costo amortizado ya que se mantienen dentro de un modelo de negocio cuyo objetivo es obtener los flujos de caja contractuales; y las condiciones contractuales de las mismas dan lugar, en fechas específicas, a flujos de efectivo que son únicamente pagos de capital e intereses sobre el valor del capital pendiente.

Periódicamente y siempre al cierre del año, la Entidad evalúa técnicamente la recuperabilidad de sus cuentas por cobrar.

Las Cuentas y Documentos por Cobrar, se registrará al costo de transacción las deudas de los clientes, acciones suscritas no pagadas, anticipo o préstamo a empleados, anticipo a proveedores, intereses y Documentos por Cobrar,

Se registra las cuentas por cobrar con las partes relacionadas tales como préstamos a accionistas y suscripciones por cobrar a accionistas en las cuentas indicadas y se revelará en las notas de los estados financieros.

Se clasificará un activo como no corriente cuando: se espere realizarlo en un plazo mayor a doce meses, no sea con fines de negociación, si no que para uso y consumo de la entidad en relación con su actividad económica.

- **Baja en cuentas**

Un activo financiero, o una parte de este, es dado de baja en cuenta cuando:

a) Expiran los derechos contractuales que la Entidad mantiene sobre los flujos de efectivo del activo y se transfieren los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo, o se retienen, pero se asume la obligación contractual de pagarlos a un tercero; o

b) Cuando no se retiene el control del mismo, independientemente que se transfieran o no sustancialmente todos los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad.

Respecto del efectivo, equivalentes de efectivo y efectivo restringido, uno cualquiera de ellos se da de baja cuando no se dispone de los saldos en cuentas corrientes o de ahorros, cuando expiran los derechos sobre los equivalentes de efectivo o cuando dicho activo financiero es transferido.

Una cuenta por cobrar se da de baja, o bien por su cancelación total o porque fue castigada, en éste último caso habiéndose previamente considerado de difícil cobro y haber sido debidamente estimado y reconocido su deterioro.

Inversiones en asociadas y negocios conjuntos

Una asociada es una entidad sobre la que La Macuira Inversiones y construcciones posee influencia significativa, con capacidad de intervenir en las decisiones financiera y de operación, sin llegar a tener control, ni control conjunto de la misma

Una operación conjunta es un acuerdo mediante el cual las partes que participan tienen derecho a los activos e ingresos y obligaciones con respecto a los pasivos y gastos, relacionados con las condiciones pactadas en el acuerdo y un negocio conjunto es un acuerdo mediante el cual las partes que participan tienen derecho a los activos netos.

La Macuira Inversiones y construcciones S.A., reconoce las operaciones y negocios conjuntos de acuerdo a las secciones 14 y 15 del estándar para Pymes medido a través del método de participación, reconociendo inicialmente su costo y se ajusta posteriormente para reflejar la participación inversor resultado y en el otro resultado integral, así mismo los estados financieros de las asociadas tendrán las mismas fechas de corte.

La Macuira presenta a la fecha, la siguiente participación en operaciones conjuntas:

| INGRESOS DE CONSORCIOS | ENTIDAD CONTRATANTE | OBJETO | ARTICIPACI | INGRESOS | COSTOS | GASTOS | UTILIDAD/PERDIDA |
|------------------------------|---|---|------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| CONSORCIO VIAS HUILA | GOBERNACION DE HUILA | CONSTRUCCION DE PAVIMENTO FLEXIBLE DE LA VIA QUE CONDUCE DEL MUNICIPIO DE GARZON DEPARTAMENTO DEL HUILA Y CONSTRUCCION DEL PAVIMENTO FLEXIBLE DE LA VIA QUE CONDUCE DEL MUNICIPIO DE OPORAPA CRUCE SALADOBLANCO MUNICIPIO DE OPORAPA DEPARTAMENTO DEL HUILA | 40% | 3.068.963.304 | 614.766.118 | 189.729.842 | 2.264.467.344 |
| CONSORCIO DEUS | GOBERNACION DE CAQUETA | MEJORAMIENTO Y PAVIMENTACIÓN DE LA VÍA MORELIA - VALPARAISO - SOLITA - SECTOR DESDE PR 20+000 AL PR 49+000 DEPARTAMENTO DEL CAQUETA. | 40% | 10.141.241.744 | 6.717.406.400 | 2.675.127.547 | 748.707.798 |
| COLISEO QUIBDO | FONADE | CONSTRUCCION DEL COLISEO MULTIDEPORTIVO DE LA UNIDAD DEPORTIVA DEL MUNICIPIO DE QUIBDO, DEPARTAMENTO DE CHOCHO | 34% | 1.084.469.484 | 867.575.664 | 195.726.780 | 21.167.040 |
| CONSORCIO TRANSVERSAL | GOB DE BOLIVAR | MEJORAMIENTOS DE PAVIMENTO FLEXIBLE DE LA VIA TRANSVERSAL MONTES DE MARIA KM 28 A MACAYEPO L= 4,6 KM INCLUYE OBRAS COMPLEMENTARIAS TRAMO DEL KM 8 AL KM 28, EN EL DEPARTAMENTO DE BOLIVAR | 30% | 463.463.887 | 434.150.794 | 1.853.855 | 27.459.237 |
| CONSORCIO VIAS SUCRE | GOBERNACION DE SUCRE | REHABILITACION DE LA VIA SUCRE - LA GUARIPA - EL CAUCHAL MUNICIPIOS DE SUCRE - MAJAGUAL Y SAN BENITO ABAD EN EL DEPARTAMENTO DE SUCRE | 25% | 1.277.384.190 | 1.211.704.450 | 6.289.499 | 59.390.241 |
| CONSORCIO PROSPERIDAD 2017 | PATRIMONIO AUTONOMO FIDEICOMISO AISTENCIA TECNICA-FINDETER, ADMINISTRADOR POR FIDUCIARIA BOGOTA SA. | LA EJECUCION DE LAS OBRAS "OBTMIZACION REDES DE ALCANTARILLADO BARRIO LAS FERIAS FASE III MUNICIPIO DE LA DORADA DEPARTAMENTO DE CALDAS" | 50% | 568.791.466 | 941.415.766 | 8.763.157 | (381.387.457) |
| CONSORCIO DPTIVO SANTA MARTA | ALCALDIA DISTRITO TURISTICO, CULTURAL E HISTORICO DE SANTA MARTA | CONSTRUCCION DEL ESCENARIO DEPORTIVO ESTADIO DE FUTBOL PARA EL DISTRITO TURISTICO, CULTURAL E HISTORICO DE SANTA MARTA - MAGDALENA | 55% | 52 | 16.889.481 | 135.871.790 | (152.761.219) |
| TOTAL PARTICIPACION | | | | 16.604.314.126 | 10.803.908.672 | 3.213.362.470 | 2.587.042.984 |

c) Inventarios

Los inventarios se valorizan al cierre del periodo al menor entre el costo o al valor neto de realización.

El costo de los inventarios se basa en el método promedio ponderado, e incluye precio de compra, importaciones, impuestos no recuperables, costos de transportes y otros, menos los descuentos comerciales, las rebajas y otras partidas similares.

En el caso de los inventarios producidos y de los productos en proceso, los costos incluyen costos directos e indirectos para transformar la materia prima.

Los costos indirectos fijos se distribuyen a los costos de transformación con base en la capacidad normal de trabajo, y los costos indirectos no distribuidos son reconocidos como gastos en el período en que son incurridos.

El valor neto de realización es el precio estimado de venta en el transcurso normal del negocio menos los costos estimados para terminar su producción y los costos necesarios estimados para efectuar la venta.

Los inventarios se reconocen cuando se venden, a su valor en libros, como gasto del período en el que reconoce los ingresos correspondientes; los elementos del inventario utilizados en la prestación del servicio se reconocen como gasto en el resultado del período en el que se consumen; las rebajas de valor se reconocen hasta alcanzar el valor neto realizable, como gasto en el período en que ocurren.

Si en los períodos siguientes se presenten incrementos en el valor neto realizable, que significan una reversión de la rebaja de valor, se reconoce como un menor valor del gasto en el período en que ocurra.

Cuando el costo del inventario no es recuperable, la Entidad lo reconoce como gasto.

d) Propiedad, planta y equipo

- Reconocimiento y medición

Las propiedades, planta y equipo son valoradas al costo menos depreciación acumulada y pérdidas por deterioro.

El costo incluye precio de compra, importaciones, impuestos no recuperables, costos de instalación, montaje y otros, menos los descuentos por pronto pago, rebajas o cualquier otro concepto por el cual se disminuya el costo de adquisición.

Las diferencias entre el precio de venta y su costo neto ajustado se llevan a resultados.

Las reparaciones y mantenimiento de estos activos se cargan a resultados, en tanto que las mejoras y adiciones se agregan al costo de los mismos, siempre que mejoren el rendimiento o extiendan la vida útil del activo.

Cuando un elemento de propiedades, planta y equipo es adquirido por medio de un intercambio total o parcial con otro elemento de propiedades, planta y equipo o a cambio de otro activo cualquiera, el activo recibido se mide al valor razonable. Si no es posible medir el valor razonable del activo adquirido, se medirá por el importe en libros del activo entregado.

Cuando un elemento de propiedades, planta y equipo es recibido de un tercero (ejemplo una donación) la medición inicial se hace al valor razonable del bien recibido, simultáneamente reconociendo un ingreso por el valor razonable del activo recibido, o un pasivo, de acuerdo con los requerimientos de la sección 24 del anexo 2 del Decreto 2420 del 2015.

La utilidad o pérdida por el retiro y/o baja de un elemento de propiedades, planta y equipo es determinada por la diferencia entre los ingresos netos por venta, si los hay, y el valor en libros del elemento.

La utilidad o pérdida es incluida en el resultado del período.

- Depreciación

La depreciación de las propiedades, planta y equipo se inicia a partir del período en que el activo está disponible para su uso. La base de la depreciación es el costo menos el valor residual que técnicamente hubiera sido asignado.

El valor residual de un elemento de las propiedades, planta y equipo será siempre cero (\$0) en los casos en que la Administración evidencie su intención de usar dicho elemento hasta agotar en su totalidad los beneficios económicos que el mismo provee; sin embargo, cuando hay acuerdos formales con terceros por un valor previamente establecido o pactado para entregar el activo antes del consumo de los beneficios económicos que del mismo se derivan, dicho valor se tratará como valor residual.

Las vidas útiles se asignarán de acuerdo con el periodo por el cual la entidad espere beneficiarse de cada uno de los activos. Una vez estimada la vida útil, se debe estimar también el valor residual a menos que se cumpla la condición planteada en el párrafo anterior.

Para efectos de cada cierre contable, la Entidad analiza si existen indicios, tanto externos como internos, de que un activo material pueda estar deteriorado.

Si existen evidencias de deterioro, la Entidad analiza si efectivamente existe tal deterioro comparando el valor neto en libros del activo con su valor recuperable (como el mayor entre su valor razonable menos los costos de disposición y su valor en uso).

Cuando el valor en libros exceda al valor recuperable, se ajusta el valor en libros hasta su valor recuperable, modificando los cargos futuros en concepto de amortización, de acuerdo con su nueva vida útil remanente.

De forma similar, cuando existen indicios de que se ha recuperado el valor de un elemento de propiedades, planta y equipo, la Entidad estima el valor recuperable del activo y lo reconoce en la cuenta de resultados, registrando la reversión de la pérdida por deterioro contabilizada en períodos anteriores, y ajustan en consecuencia los cargos futuros en concepto de su amortización.

En ningún caso la reversión de la pérdida por deterioro de un activo puede suponer el incremento de su valor en libros por encima de aquel que tendría si no se hubieran reconocido pérdidas por deterioro en ejercicios anteriores.

Un elemento de propiedades, planta y equipo no se clasificará como mantenido para la venta. En lugar de lo anterior, si un activo deja de ser utilizado, se evaluará su deterioro de valor. Tampoco cesará la depreciación por el hecho de que el activo esté cesante, o esté listo para uso pero no se hayan iniciado actividades de producción relacionadas con él. Situaciones como estas también se considerarán indicios de deterioro de valor.

e) Propiedades de inversión

Las propiedades de inversión que La Macuira Inversiones y Construcciones S.A. asigne con fines de arrendamiento, con el objetivo de obtener rentas, plusvalías o ambas, y no para: su uso en la producción o suministro de bienes o servicios, o para fines administrativos, o su venta en el curso normal de las operaciones.

Reconocimiento y medición:

La medición inicial se hará por su costo en el reconocimiento inicial. Sólo las propiedades de inversión cuyo valor razonable se puede medir confiabilidad sin costo o esfuerzo desproporcionado, y en un contexto de negocio en marcha, se contabilizarán de acuerdo con esta sección por su valor razonable con cambios en resultados.

a. En las propiedades de uso mixto se separará entre propiedades de inversión y propiedades, planta y equipo. Sin embargo, si el valor razonable del componente de propiedades de inversión no se puede medir con fiabilidad sin costo o esfuerzo desproporcionado, se contabilizará la propiedad en su totalidad como propiedades, planta y equipo, de acuerdo con la Sección 17.

b. El costo inicial de la participación en una propiedad mantenida en régimen de arrendamiento y clasificada como propiedades de inversión será el establecido para los arrendamientos financieros en el párrafo 20.9, incluso si el arrendamiento se clasificara en otro caso como un arrendamiento operativo en caso de que estuviese dentro del alcance de la Sección 20 Arrendamientos.

f) Activos intangibles

Los activos intangibles son medidos al costo menos la amortización acumulada y pérdidas por deterioro.

Los activos intangibles con vida definida se amortizan en su vida económica estimada, la cual no superará 10 años, a menos que se derive una vida útil superior de un documento o Norma Legal, y sólo son sometidos a pruebas de indicios de deterioro cuando existe un evento que así lo indique necesario.

La amortización se incluye como parte de los gastos operativos netos, en las cuentas de resultados.

No se considerará ningún activo intangible como de vida útil indefinida.

- **Amortización**

El valor sujeto a amortización está representado por el costo histórico del activo o el valor que lo sustituya, menos su valor residual.

La amortización de un activo intangible comienza cuando el activo está disponible para ser usado.

El método de amortización usado es el lineal y el cargo por amortización de cada período es reconocido como parte del estado de resultados.

Para reconocer la pérdida por deterioro, el valor en libros de los intangibles es reducido a través del uso de una cuenta de deterioro y la pérdida es reconocida en resultados.

g) Activos no financieros

Para mantener los activos no financieros contabilizados por un valor que no sea superior a su valor recuperable, es decir, que su valor en libros no exceda el valor por el que se puede recuperar a través de su utilización continua o de su venta, se evalúa en cada fecha de cierre de los estados financieros individuales o en cualquier momento que se presenten indicios, si existe evidencia de deterioro.

Si existen indicios se estima el valor recuperable del activo, el cual se mide al mayor entre el valor razonable del activo menos el costo de venderlo y el valor en uso; si el valor en libros excede el valor recuperable, se reconoce una pérdida por deterioro.

La pérdida por deterioro del valor se reconoce inmediatamente en el estado de resultados.

Si se presenta un cambio en las estimaciones usadas para determinar el valor recuperable del activo desde que se reconoció la última pérdida por deterioro, se revierte en el estado de resultados la pérdida por deterioro que se había reconocido; el valor en libros del activo es aumentado a su valor recuperable, sin exceder el valor en libros que habría sido determinado, neto de depreciación, si no se hubiese reconocido una pérdida por deterioro del activo en años anteriores.

h) Pasivos financieros e instrumentos de patrimonio

Pasivos Financieros

Un pasivo financiero es cualquier obligación contractual para entregar efectivo u otro activo financiero a otra entidad o persona, o para intercambiar activos financieros o pasivos financieros en condiciones que sean potencialmente desfavorables para la Entidad, o un contrato que será o podrá ser liquidado utilizando instrumentos de patrimonio propios de la entidad.

Los instrumentos financieros se identifican y clasifican como instrumentos de patrimonio o pasivos en el reconocimiento inicial. Los pasivos financieros se miden inicialmente al valor razonable; para los pasivos financieros al costo amortizado, los costos iniciales directamente atribuibles a la obtención del pasivo financiero son asignados al valor del pasivo en caso de ser materiales. Después del reconocimiento inicial, los pasivos financieros se reconocen al costo amortizado utilizando el método del interés efectivo.

Los pagos de dividendos sobre instrumentos financieros que se han reconocido como pasivos financieros, se reconocen como gastos; la ganancia o pérdida relacionada con los cambios en el importe en libros de un pasivo financiero se reconoce como ingresos o gastos en el resultado del ejercicio.

Los pasivos financieros sólo se dan de baja del balance cuando se han extinguido las obligaciones que generan, cuando se liquidan o cuando se readquieren (bien sea con la intención de cancelarlos, bien con la intención de recolocarlos de nuevo).

Los préstamos y sobregiros bancarios se registran al costo de acuerdo al contrato que se establezca, se clasificará un Pasivo como No Corriente cuando se espera liquidarse en el transcurso mayor a doce meses y no se mantiene para negociación dado que se puede aplazar la cancelación de la deuda a un plazo mayor a doce meses.

Los Préstamos por pagar a largo plazo, incluyen los préstamos que su cancelación es exigida a un período mayor de 12 meses.

Costo por préstamos

Se reconocerán los costos por préstamos como un gasto en el período incurrido, los gastos por intereses se determinarán utilizando el método del interés de efectivo, los costos por prestamos incluyen:

a. Los gastos por intereses calculados utilizando el método del interés efectivo como se describe en la Sección 11 Instrumentos Financieros básicos

b. Las cargas financieras con respecto a los arrendamientos financieros reconocidos de acuerdo con la Sección 20 Arrendamientos

c. Las diferencias de cambio procedentes de préstamos en moneda extranjera en la medida en que se consideren ajustes de los costos por intereses

Esta entidad reconocerá todos los costos por préstamos como un gasto en resultados en el periodo en el que se incurre en ellos, se contabilizan como gastos.

i) Beneficios a los empleados

De acuerdo con la sección 28 del anexo 2 del Decreto 2420 del 2015, todas las formas de contraprestación concedidas por la Entidad a cambio de los servicios prestados por los empleados se registran como beneficios a empleados y se dividen en:

Beneficios a empleados corto plazo

De acuerdo con las normas laborales colombianas, dichos beneficios corresponden a los salarios, primas legales y extralegales, vacaciones, cesantías y aportes parafiscales a entidades del estado que se cancelan antes de 12 meses siguientes al final del período sobre el que se informa. Dichos beneficios se acumulan por el sistema de causación con cargo a resultados. En la medida que se ejecuta la prestación del servicio.

Para pagos de participación en beneficios y de planes de incentivos, que vencen dentro del año, se reconoce el costo esperado como un pasivo realizando una estimación confiable de la obligación legal o implícita.

j) Provisiones y Contingencias

Provisiones

Son pasivos sobre los cuales existe una incertidumbre sobre su cuantía o vencimiento, siempre que esta incertidumbre no afecte la fiabilidad de la medición, se reconocerán como provisiones las obligaciones que presenten una probabilidad de sacrificio económico mayor al 50%.

La Macuira reconocerá una provisión en los siguientes casos:

a. Haya una obligación en la fecha sobre la que se informa como resultado de un suceso pasado. Implica que la entidad no tiene otra alternativa más realista que liquidar la obligación. Esto puede ocurrir cuando la entidad tiene una obligación legal que puede ser exigida por ley, o cuando la entidad tiene una obligación implícita porque el suceso pasado ha creado una expectativa válida ante terceros de que cumplirá con sus compromisos o responsabilidades.

b. Sea probable, es decir, exista mayor posibilidad de que ocurra y la entidad tenga que desprenderse de recursos o que comporten (traiga como consecuencia) beneficios económicos.

c. El importe valor de la obligación pueda ser estimado de forma fiable.

Esta entidad, reconocerá la provisión como un pasivo en el estado de situación financiera, y el importe de la provisión como un gasto, a menos que otra sección de esta NIIF requiera que el costo se reconozca como parte del costo de un activo tal como inventarios o propiedades, planta y equipo.

La Macuira medirá una provisión como la mejor estimación del importe requerido para cancelar la obligación, en la fecha sobre la que se informa. Así:

- a. Cuando la provisión involucra a una población importante de partidas, la estimación del importe reflejará una ponderación de todos los posibles desenlaces por sus probabilidades asociadas.
- b. La provisión, por tanto, será diferente dependiendo de si la probabilidad de una pérdida por un importe dado es, por ejemplo, del 60 % o del 90 % También se puede usar medio valor medio, si cada aspecto tiene la misma probabilidad se utilizará el medio del rango.
- c. Una entidad excluirá de la medición de una provisión, las ganancias procedentes por disposiciones esperadas de activos.
- d. Cuando una parte o la totalidad del importe requerido para liquidar una provisión pueda ser reembolsada por un tercero (por ejemplo, a través de una reclamación a un seguro), la entidad reconocerá el reembolso como un activo separado sólo cuando sea prácticamente seguro que la entidad recibirá dicho reembolso al cancelar la obligación.
- e. El importe reconocido para el reembolso no excederá el importe de la provisión. El reembolso por cobrar se presentará en el estado de situación financiera como un activo y no se compensará con la provisión. En el estado del resultado integral, la entidad puede compensar cualquier reembolso de terceros contra el gasto relacionado con la provisión.

Activos Contingentes

La Macuira no reconocerá un activo contingente como un activo de acuerdo a la sección 21.13 de la Niif para Pymes, de igual manera la compañía debe revelar la información sobre un activo contingente, cuando sea probable la entrada de beneficios económicos a la entidad. Sin embargo, cuando el flujo de beneficios económicos futuros sea prácticamente cierto, como el activo correspondiente no es un activo contingente, por tanto, es apropiado que la empresa lo reconozca como un activo.

La revelación de los activos contingente se hará en La Macuira solo si efectivamente probable una entrada de beneficios económicos. Revelara lo siguiente:

- a. Una descripción de la naturaleza de los activos contingentes al final del periodo sobre el que se informa.
- b. Una estimación de su efecto financiero, medido utilizando los principios establecidos en 21.7

Pasivos contingentes

Un pasivo contingente es una obligación posible pero incierta o una obligación presente que no está reconocida porque no cumple una o las dos condiciones de los apartados, (b) y (c) del párrafo 21.4. La compañía no reconocerá un pasivo contingente como un pasivo, excepto en el caso de las provisiones para pasivos contingentes de deuda adquirida en una combinación de negocios.

Cuando La Macuira Inversiones y Construcciones S.A. sea responsable de forma conjunta y solidaria, de una obligación la parte de la deuda que se espera que cubran las otras partes se tratará como un pasivo contingente. si la posibilidad de salida de recursos es remota La Macuira inversiones y construcciones no revelará ese pasivo contingente.

Cuando haya posibilidades ciertas salidas de recursos. Esta empresa revelará para cada clase de pasivo contingente, en la fecha sobre la que se informa y además debe hacer una breve descripción de la naturaleza de éste y, cuando fuese practicable, como sigue:

- a. Una estimación de sus efectos financieros, medidos de acuerdo con los párrafos 21.7 a 21.11;
- b. Una indicación de las incertidumbres relacionadas con el importe o el calendario de las salidas de recursos; y
- c. La posibilidad de cualquier reembolso.
- d. Si es impracticable

La entidad no revelará la información sobre pasivos contingentes o los activos contingentes en casos extremadamente excepcionales en los que perjudique seriamente la posición de la entidad en disputas con terceros sobre las situaciones que contemplan las provisiones, pero si revelará la naturaleza genérica de la disputa, junto con el hecho de que la información no se ha revelado y las razones que han llevado a tomar tal decisión.

Tipos de Contingencias

| Pasivo contingente | Riesgo | Probabilidad | Tiempo |
|--|---|--------------|----------|
| Atrasos frecuentes en el pago de las planillas de seguridad social | Futuras demandas por falta de atención en salud y reembolsos de pagos particulares al sistema de salud. | Alto | Incierto |
| Atraso en el pago de impuestos | Pago de intereses de mora, y la probabilidad de ineficacia por vencimiento de términos de pago, que genera adicionalmente sanciones | Alto | Incierto |
| Atraso en el pago de seguros | Posibles siniestro que no serán cubiertos | Alto | Incierto |
| Atraso en los pagos laborales | Demandas futuros reclamando mora en pagos de salud y prestaciones sociales | Alto | Incierto |

Contratos onerosos

Si La Macuira tiene un contrato de carácter oneroso, la entidad reconocerá y medirá la obligación actual resultante del contrato como una provisión. “Un contrato de carácter oneroso es aquel en el que los costos inevitables de cumplir con las obligaciones establecidas en el contrato son mayores que los beneficios económicos que se esperan recibir de éste”

k) Capital social

La emisión de instrumentos de patrimonio, se reconoce como un incremento en el capital social, por el valor razonable de los bienes o recursos recibidos en la emisión.

Los costos de transacción se tratan contablemente como una deducción del patrimonio, por un valor neto de cualquier beneficio fiscal relacionado, en la medida que sean costos incrementales atribuibles a la transacción de patrimonio, tales como los costos de registro y otras tasas cobradas por los reguladores o supervisores, los importes pagados a los asesores legales, contables y otros asesores profesionales, los costos de impresión y los de timbre relacionados con el mismo.

Cuando se readquieren instrumentos de patrimonio propios, la contraprestación pagada y los costos relacionados se deducen del patrimonio.

No se reconoce ninguna pérdida o ganancia en el resultado del ejercicio derivada de la compra, venta, emisión o amortización de los instrumentos de patrimonio propios. Estas acciones propias son adquiridas y poseídas por la Entidad o por otros miembros del grupo consolidado.

I) Ingresos

Los ingresos de actividades ordinarias se miden utilizando el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir en el curso normal de las operaciones de la Entidad. Cuando la contraprestación se espera recibir en un período superior a un año, el valor razonable de la transacción es menor que la cantidad nominal de efectivo o equivalente de efectivo por recibir, por tanto se aplica el método del costo amortizado descontando los flujos a una tasa de mercado.

La diferencia entre el valor razonable y el valor nominal de la contraprestación es reconocida como ingresos por intereses durante el plazo otorgado de pago.

Los pagos anticipados recibidos para la prestación de servicios o para la entrega de bienes en períodos futuros, se reconocen como un pasivo no financiero por el valor razonable de la contraprestación recibida.

El pasivo reconocido es trasladado al ingreso en la medida en que se presta el servicio o se realiza la venta del bien; en cualquier caso, es trasladado al ingreso en su totalidad, cuando finaliza la obligación de entregar el bien o prestar el servicio, para el cual fue entregado el anticipo.

- **Venta de bienes**

Los ingresos procedentes de la venta de bienes se reconocen cuando se transfieren los riesgos y ventajas de tipo significativo derivados de la propiedad de los bienes; no hay retención del control de los activos; el importe del ingreso puede medirse con fiabilidad; es probable la generación de beneficios económicos asociados; y los costos incurridos, o por incurrir en relación con la transacción, pueden medirse con fiabilidad.

Los ingresos originados por la venta de bienes se reconocen cuando se cumplan las condiciones anteriores, de acuerdo con lo términos de la negociación, independientemente de la fecha en que se elabora la factura.

Al final de cada período se registran como ingresos las ventas de bienes que aún no han sido facturados, basándose en experiencias del pasado, en términos de negociación firmes y/o en información real disponible después del corte, pero antes de la emisión de la información financiera.

NOTA 4. IMPUESTOS

a) Impuestos sobre la renta

El gasto por impuestos sobre la renta comprende el impuesto corriente y el impuesto diferido. El gasto por impuesto se reconoce en el estado de resultados excepto en la parte que corresponde a partidas reconocidas en la cuenta de otro resultado integral en el patrimonio. En este caso el impuesto es también reconocido en dicha cuenta.

b) Impuesto corriente reconocido como pasivo

El impuesto corriente es la cantidad a pagar (recuperar) por el impuesto sobre la renta relativo a la ganancia (pérdida) fiscal del período corriente. Se reconoce como un pasivo en la medida en que no haya sido pagado; y como un activo si la cantidad ya pagada, que corresponda al período presente y a los anteriores, excede el importe del gasto por esos períodos.

El gasto por impuesto sobre la renta corriente, se reconoce en el año, de acuerdo con la depuración efectuada entre la ganancia (pérdida) contable, para determinar la ganancia (pérdida) fiscal, multiplicada por la tarifa del impuesto sobre la renta del año corriente y conforme con lo establecido en las normas tributarias vigentes, o sobre un sistema de renta especial según la normatividad aplicable.

Su reconocimiento se efectúa mediante el registro de un gasto y un pasivo en las cuentas por pagar denominado impuesto sobre la renta por pagar.

En períodos intermedios se reconoce una estimación del impuesto sobre la renta corriente, con base en los cálculos de los resultados fiscales periódicos, por lo cual durante el año se maneja la cuenta del pasivo denominada provisión impuesto sobre la renta.

Los pasivos o activos por los impuestos corrientes del período y de períodos anteriores deben valorarse por el importe que se espere pagar o recuperar de las autoridades fiscales, utilizando las tasas de impuestos y las leyes fiscales vigentes o prácticamente promulgadas a la fecha del estado de situación financiera, los que sean aplicables según las autoridades fiscales.

El impuesto sobre la renta corriente es calculado sobre la base de las leyes tributarias vigentes en Colombia a la fecha de corte de los estados financieros.

La gerencia de la Compañía periódicamente evalúa posiciones tomadas en las declaraciones tributarias con respecto a situaciones en los cuales la regulación fiscal aplicable es sujeta a interpretación y establece provisiones cuando sea apropiado sobre la base de montos esperados a ser pagados a las autoridades tributarias.

La Entidad calcula la provisión del impuesto sobre la renta con base al mayor valor entre la renta líquida gravable y la renta presuntiva, es decir, 3% del patrimonio líquido del año gravable inmediatamente anterior, a una tarifa del 25%.

c) Impuesto diferido

Los activos y pasivos por impuestos diferidos se valoran utilizando las tasas de impuestos esperadas para los períodos en que los activos se vayan a realizar o los pasivos se vayan a liquidar con base en las tasas y en las leyes vigentes o prácticamente promulgadas a la fecha del estado de situación financiera.

Cuando hay distintas tasas de impuestos según los niveles de beneficios fiscales, los activos y pasivos por impuestos diferidos se valoran a las tasas conocidas para cada uno de los períodos futuros en los cuales se espera se revertirán las diferencias temporarias.

Se reconoce un activo por impuestos diferidos derivado de diferencias temporarias deducibles, en la medida en que resulte probable que se disponga de ganancias fiscales futuras contra las cuales se puedan cargar esas diferencias temporarias deducibles, aunque correspondan a diferencias temporarias deducibles relacionadas con inversiones en entidades subsidiarias, sucursales y asociadas, así como con participaciones en acuerdos conjuntos.

Se reconoce un pasivo de naturaleza fiscal por causa de cualquier diferencia temporaria imponible, a menos que la diferencia haya surgido por el reconocimiento inicial de una plusvalía o de un activo o pasivo en una transacción que no es una combinación de negocios y en el momento en que fue realizada no afectó ni a la ganancia contable ni a la ganancia (pérdida) fiscal, aunque corresponda a diferencias temporarias imponibles asociadas con inversiones en entidades subsidiarias, sucursales y asociadas, o con participaciones en acuerdos conjuntos.

Los impuestos diferidos activos y pasivos son compensados cuando existe un derecho legal para compensar impuestos diferidos corrientes contra pasivos por impuestos corrientes y cuando el impuesto diferido activo y pasivo se relaciona a impuestos gravados por la misma autoridad tributaria sobre una misma entidad o diferentes entidades cuando hay una intención para compensar los saldos sobre bases netas.

d) Compensación fiscal o tributaria

Se presentan por el valor neto los activos y pasivos a corto plazo (corrientes) por impuestos, cuando se tiene un derecho legalmente reconocido a compensar dichas partidas frente a la autoridad fiscal, y la intención de liquidar por el valor neto o a realizar el activo y a liquidar el pasivo de forma simultánea.

Se presentan por el neto los activos y pasivos por impuestos diferidos, cuando se tiene un derecho legalmente reconocido a compensar por activos y pasivos a corto plazo por impuestos, y los activos y los pasivos por impuestos diferidos se refieren a impuestos sobre beneficios gravados por la misma autoridad tributaria.

e) Impuesto a la Riqueza

La Ley 1739 del 2014, dio paso a la creación de la quinta versión del Impuesto al Patrimonio, pero esta vez con el nombre de Impuesto a la Riqueza; acompañado de un Impuesto Complementario de Normalización Tributaria; estas dos nuevas figuras fiscales se encuentran reglamentadas a través de los artículos 1 al 10 y del 34 al 40 de la Ley 1739 respectivamente.

En esta ocasión, el nuevo Impuesto a la Riqueza recaerá en forma obligatoria sobre quienes sean contribuyentes del impuesto de renta (personas jurídicas y naturales, esta vez como novedad incluyéndose hasta las sucesiones ilíquidas), que posean en enero 1 del 2015 patrimonios líquidos iguales o superiores a los \$1.000.000.000, siempre y cuando no figuren en la lista de los mencionados en el artículo 293-2 del E.T. como contribuyentes exonerados de este impuesto.

Dicha Ley establece que para efectos contables en Colombia tal impuesto puede ser registrado con cargo a las reservas patrimoniales dentro del patrimonio sin afectar las utilidades del ejercicio. Este tratamiento contable se utilizará para efectos de la elaboración del Libro Tributario, pero no se aplicará en los estados financieros; donde se reconocerá como gasto.

Quienes queden sujetos al impuesto lo deberán liquidar sobre los patrimonios líquidos, disminuidos con ciertas partidas especiales mencionadas en la norma, que lleguen a poseer en enero 1 de cada uno de los años 2015 hasta 2017 para el caso de las personas jurídicas.

f) Impuesto Complementario de Normalización Tributaria

Mediante los artículos 35 a 40 de la Ley 1739 se dispuso que durante los años 2015, 2016 y 2017 los contribuyentes que deseen empezar a declarar los activos que han mantenido ocultos y que por tanto han sido omitidos en las declaraciones de renta o del CREE de años anteriores, los podrán incluir dentro de los mismos formularios en que se liquidará el Impuesto a la Riqueza, y sobre ellos liquidarán adicionalmente el “Impuesto Complementario de Normalización Tributaria” con tarifas especiales del 10%, o 11.5%, o 13%, dependiendo del año en que decidan empezar a declararlos.

“los activos omitidos sobre los cuales se liquide el impuesto de normalización tributaria podrán ser incluidos también en los formularios de la declaración de renta del mismo año gravable por el cual liquidaron el impuesto de normalización tributaria”

De esta forma, los activos omitidos sobre los cuales se liquide el impuesto de normalización tributaria podrán ser incluidos también en los formularios de la declaración de renta del mismo año gravable por el cual liquidaron el impuesto de normalización tributaria, y en tal caso no se les obligará a liquidar la renta líquida gravable especial por activos omitidos y el consecuente mayor impuesto de renta que ordenaría el artículo 239-1 del E.T. ante estos casos.

g) Declaración anual de activos en el exterior

Dado el nivel de activos que se mantienen ocultos especialmente en el exterior por parte de los contribuyentes del impuesto de renta con los artículos 42 y 43 de la misma Ley 1739 que modifican el artículo 574 y crean el artículo 607 dentro del E.T., indican que a partir del año gravable 2015 los contribuyentes del impuesto de renta domiciliados en Colombia, personas jurídicas y naturales, los cuales están sujetos a impuestos sobre patrimonios poseídos tanto en Colombia como en el exterior, deberán empezar a presentar una nueva declaración informativa que se conocerá como la “Declaración anual de activos en el exterior”. En ella deberán informar sobre el tipo, monto y ubicación de los activos que posean en el exterior en enero 1 de cada año gravable.

h). Declaración voluntaria del Impuesto a la Riqueza

“quienes no estén obligados a liquidar el impuesto a la riqueza lo podrán hacer en forma voluntaria.”

El artículo 8 de la Ley 1739, al agregar el artículo 298-7 al E.T., dispuso, por primera vez en la historia de este tipo de impuestos, que quienes no estén obligados a liquidar el impuesto a la riqueza lo podrán hacer en forma voluntaria.

Es apenas lógico entender que los únicos que se interesarán en liquidar el impuesto a la riqueza en forma voluntaria serán aquellos que quieran aprovechar la oportunidad de normalizar en estas declaraciones sus activos omitidos liquidando allí mismo en forma adicional el económico “Impuesto Complementario de Normalización Tributaria”.

NOTA 5. DETERMINACIÓN DE VALORES RAZONABLES

El valor razonable es el precio 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 (es decir, un precio de salida).

El valor razonable es una medición basada en el mercado. Al medir el valor razonable, la Entidad utiliza los supuestos que los participantes del mercado utilizarían al fijar el precio del activo o pasivo en condiciones de mercado presentes, incluyendo supuestos sobre el riesgo.

Para medir el valor razonable, la Entidad determina en primer lugar el activo o pasivo concreto a medir; para un activo no financiero, el máximo y mejor uso del activo y si el activo se utiliza en combinación, el mercado en el que una transacción ordenada tendría lugar para el activo o pasivo y por último, las técnicas de valoración apropiadas a utilizar al medir el valor razonable.

A continuación, se describen los niveles de la jerarquía del valor razonable y su aplicación a los activos y pasivos de la Entidad.

a) Nivel 1: Precios cotizados (sin ajustar) en mercados activos para activos o pasivos idénticos.

El valor razonable de los activos y pasivos comercializados en el mercado activo está basado en los precios cotizados de mercado a la fecha del balance.

Un mercado es considerado activo si los precios cotizados se encuentran inmediata y regularmente disponibles desde una bolsa de valores, un agente, un corredor, un grupo de la industria, un servicio de precios o un regulador de valores, y si esos precios representan transacciones de mercado reales y que ocurren con regularidad en igualdad de condiciones.

El precio cotizado de mercado utilizado para los activos financieros de la Entidad es el precio de la oferta actual.

b) Nivel 2: Entradas distintas a los precios cotizados que son observables para el activo o pasivo, ya sea directamente o indirectamente.

Los valores razonables de los instrumentos financieros que no se negocian en un mercado activo son determinados por medio de técnicas de valorización.

Estas técnicas de valorización maximizan el uso de los datos observables de mercado, si están disponibles, y dependen lo menos posible de estimaciones específicas de la entidad.

Si todas las entradas significativas para medir un instrumento al valor razonable son observables, el instrumento es incluido en el nivel 2.

Los valores razonables de los derivados incluidos en el nivel 2 incorporan varias entradas incluyendo la calidad crediticia de las contrapartes, los tipos de cambio de contado y al plazo, y las curvas de las tasas de interés.

Las técnicas de valoración de los demás instrumentos del nivel 2 podrían incluir modelos estándar de valorización basados en parámetros de mercado para las tasas de interés, curvas de rendimiento o tipos de cambio, cotizaciones o instrumentos similares de las contrapartes financieras, o el uso de transacciones equiparables en igualdad de condiciones y flujos de caja descontados.

c) Nivel 3: Las entradas para el activo o pasivo no están basadas en datos observables de mercado.

Se utilizan técnicas específicas de valorización, tales como análisis del flujo de caja descontado, a fin de determinar el valor razonable de los instrumentos financieros restantes.

NOTA 6. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

El efectivo y sus equivalentes comprenden los recursos de liquidez y las inversiones fácilmente convertibles en importes de efectivo, el saldo de esta partida a 31 de marzo de 2021 es el siguiente:



| Descripción | Nota | Marzo 2021 |
|---|------|--------------------|
| Caja general | | 75.483.590 |
| Cajas menores | a | 45.680.000 |
| Cuentas corrientes | b | 368.955.377 |
| Cuentas de ahorro | c | 168.434.871 |
| Otras operaciones equivalentes al efectivo | d | 126.644 |
| Total efectivo y equivalente de efectivo | | 658.680.482 |

Las cuentas de caja se dividen en caja general y cajas menores, los recursos utilizados en efectivo son manejados por empleados de la compañía en desarrollo de las diferentes obras y centros de costos en las zonas donde la compañía tiene actividad.

| DESCRIPCION | Marzo 2021 |
|------------------------------------|-------------------|
| CAJA MENOR 1 | 1.200.000 |
| LICITACIONES | 500.000 |
| CM-3. VIVA RIOHACHA-EXITO | 5.000.000 |
| CM 4-SRP 08-TRAMO R/CHA-ARAGUACHON | 2.980.000 |
| ADQUISICION BIENES Y SERVICIOS | 10.000.000 |
| PLANTA ASFALTO STA MARTA | 3.000.000 |
| CAJA MENOR 11 | 3.000.000 |
| CAJA MENOR 18 | 2.000.000 |
| CAJA MENOR 24 | 1.000.000 |
| MANTENIMIENTO Y LOGÍSTICA | 10.000.000 |
| PLANTA CUESTECITA | 5.000.000 |
| LOGÍSTICA | 2.000.000 |
| TOTAL CAJAS MENORES | 45.680.000 |

La compañía posee cuentas corrientes en diferentes entidades financieras como se detalla a continuación:

Cuentas corrientes

| Descripción | MARZO 2021 |
|----------------------------|----------------|
| Cuentas corrientes | |
| MEGABANCO CTA 088024385 | 55.092,88 |
| BANCO BOGOTA CTA 530237247 | 320.180.770,75 |

| | |
|-----------------------------------|-----------------------|
| BANCO BBVA CTA 100001630 | 400.000,00 |
| BANCO POPULAR CTA 110-039-10785-9 | 4.296,88 |
| DAVIVIENDA CTA 236069998680 | 54,22 |
| AV VILLAS CTA 861-07342-7 | 48.014.412,78 |
| BBVA CTE 5748 | 80.437,00 |
| AV VILLAS CTA 861075265 | 153.292,63 |
| BBVA CTE 6084 | 3.698,00 |
| BANCO PICHINCHA CTA AHO 410505482 | 63.321,84 |
| TOTAL CUENTAS CORRIENTES | 368.955.376,98 |

Así mismo las cuentas corrientes presentan restricción por embargos de las siguientes entidades:

- Gobernación del Atlántico
- Inversiones Sica SAS (Consortio Deportivo santa Marta)
- Diego Monsalvo (Unión temporal Arenka)
- Terrapin
- Dirección de impuestos y aduanas nacionales DIAN
- Equinorte (Consortio Deportivo santa Marta)
- Cementos Argos
- Promotora Mercantil
- Red Llantas
- Wilmar Herrera
- Concremovil
- Gobernación del Atlántico
- Alcandía Mayor de Bogotá
- Montaje y construcciones sa
- J y J estructuras y cia
- Carlos Nery Lopez

a. Cuentas de ahorro

| DESCRIPCION | mar-21 |
|----------------------------|----------------|
| BANCO BOGOTA CTA 530287580 | 630,24 |
| BANCO COOMEVA FINANCIERA | 156.273.272,05 |
| OCCIDENTE CTA 880-80655-9 | 28.660,63 |
| BANCOLOMBIA 98283 | 12.127.500,00 |
| BANCO BOGOTA 530-40066-2 | 4.103,74 |
| BANCO DE BOGOTA 530422252 | 685,2 |

| | |
|---------------------------------|-----------------------|
| OCCIDENTE 880833090 | 18,64 |
| TOTAL CUENTAS DE AHORROS | 168.434.870,50 |

A corte 31 de marzo de 2021 la cuenta de ahorros presenta los mismos embargos de las cuentas corrientes comerciales.

- b. Las otras operaciones equivalentes de efectivo corresponden a derechos fiduciarios adquiridos con la fiduciaria del banco de Bogotá.

| DESCRIPCION | MARZO 2021 |
|--|----------------|
| Derechos Fiduciarios- cuenta de inversión 001000003970 Fiducia Bogotá | 126.644 |
| OTRAS OPERACIONES EQU. DE EFECTIVO | 126.644 |

Los recursos disponibles en bancos tuvieron restricciones relacionadas con embargos propios, así como por parte de acreedores de los Consorcio Malla vial, Consorcio deportivo Santa Martha y Unión temporal Arenka, que limitaron su uso o disponibilidad durante algunos lapsos de tiempo durante el año 2020.

NOTA 7. ACTIVOS FINANCIEROS

El detalle de los activos financieros con corte a 31 de marzo de 2021 es el siguiente:

| DESCRIPCION | Nota N° | mar-21 |
|--|---------|----------------------|
| FIDEICOMISOS DE INVERSION MONEDA NACIONAL | | |
| FIDEICOMISOS DE INVERSION MONEDA NACIONAL | a | 111.395.804 |
| CUENTAS EN PARTICIPACION | | |
| CONTRATO DE CUENTAS POR PARTICIPACION | b | 308.000.000 |
| DIVERSAS | | |
| OTRAS INVERSIONES | c | 1.268.029.659 |
| TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS | | 1.687.425.463 |

- a. Los depósitos que se encuentran en los fideicomisos se reconocen como equivalentes al efectivo y a la fecha de corte los saldos conciliados con las entidades externas son:

| DESCRIPCION | ENTIDAD | mar-21 |
|---|-----------------|-----------------------|
| FIDEICOMISOS DE INVERSION MONEDA NACIONAL | Banco de Bogotá | 10.647,43 |
| FIDUCIARIA DE OCCIDENTE 3 1 5292 | Fiduprevisora | 609.227,48 |
| FIC LA PREVISORA | Fiduprevisora | 5.219.971,81 |
| FIDUCIA CERREJON | Banco occidente | 5.640.219,15 |
| GL684 FIDUCIA CERREJON | Fiduprevisora | 98.504.330,93 |
| FIC 28976 | Fiduprevisora | 1.411.407,33 |
| TOTAL FIDEICOMISOS DE INVERSION | | 111.395.804,13 |

- b. Comprende contrato de asociación o cuentas en participación entre la entidad, dicha asociación tiene por objeto de construir un conjunto residencial cuyas utilidades se repartirán por la venta de las casas.
- c. Corresponde a la inversión en la obra Construcción de la Institución Educativa San Borondon, que se encuentra en desarrollo en el País de Ecuador y se espera recibir los recursos en el transcurso del año en curso.

NOTA 8. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al cierre del año el saldo de los deudores está constituido en su mayoría por los clientes nacionales. El detalle a la fecha de corte es el siguiente:

| DESCRIPCION | Nota N° | TOTAL | Corto plazo | Largo plazo |
|--------------------------------------|---------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| CLIENTES | a | 21.510.998.239 | 14.371.039.179 | 7.139.959.060 |
| CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES | | 424.000.000 | 424.000.000 | - |
| CTAS COBRAR A SOCIOS NEGOCIOS | b | 20.002.112.564 | 10.373.894.288 | 9.628.218.276 |
| ANTICIPOS Y AVANCES | c | 5.653.549.649 | 3.003.947.804 | 2.649.601.846 |
| DEPOSITOS | | 770.181.992 | 770.181.992 | - |
| PROMESAS DE COMPRAVENTA | d | 362.863.418 | 362.863.418 | - |
| INGRESOSPORCOBRAR | e | 7.954.681.544 | 7.954.681.544 | - |
| RETENCION SOBRE CONTRATOS | | 75.520.035 | 75.520.035 | - |
| ANTICIPO DE IMPTOS, O SALDOS A FAVOR | f | 2.374.416.743 | 2.374.416.743 | - |
| CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES | | 94.330.502 | 94.330.502 | - |
| PRESTAMO A PARTICULARES | g | 1.263.892.234 | 1.263.892.234 | - |
| DEUDORES VARIOS | | 80.968.654 | 80.968.654 | - |
| PROVISIONES | | - 202.504.435 | - 202.504.435 | - |
| DEUDORES COMERCIALES Y OTROS | | 60.365.011.139 | 40.947.231.957 | 19.417.779.182 |

- a. La cuenta por cobrar a clientes nacionales en comparación con el año anterior muestra la gestión de cobro realizada en el presente año, a continuación, se detalla por tercero el saldo de los clientes nacionales:

Clientes a corto plazo

| NIT | DESCRIPCION | mar-21 |
|------------|------------------------------------|-------------|
| 5.149.847 | RUIZ SUAREZ DAMMI | 1.052.800 |
| 7.632.400 | GARCIA RODRIGUEZ FRENKLIN LEONARDO | 12.878.000 |
| 15.049.317 | ALMANZA ALMANZA IVAN EDUARDO | 6.228.000 |
| 15.613.457 | SOTLO GALINDO CARLOS ARTURO | 3.900.000 |
| 18.938.045 | ALCAZAR FLOREZ SIXTO | 7.560.000 |
| 56.067.947 | ARREGOCES BRITO MILENA CIRLEY | 2.494.000 |
| 77.032.959 | GOMEZ LOPEZ YADAIRO | 884.706 |
| 78.760.292 | VERGARA BARRIOS GUSTAVO ADOLFO | 3.000.000 |
| 79.781.529 | PUGLIESE CHASSAIGNE MIGUEL ENRIQUE | 28.700.000 |
| 84.005.797 | PINTO PINTO IRALDO JOSE | 107.536.914 |



LAMACUIRA
INVERSIONES Y CONSTRUCCIONES S.A.

| | | |
|--------------------|--|-----------------------|
| 84.039.000 | ROMERO MARTINEZ FREDY ALBERTO | 7.982.000 |
| 84.068.006 | CEBALLOS BARROS ALVARO MOISES | 11.368.958 |
| 84.074.410 | FIGUEROA CRISPIN | 4.740.000 |
| 84.089.592 | JULIO WILCHES BLADIMIR | 2.484.000 |
| 84.090.069 | SALAS VIÑAS NESTOR MANUEL | 61.786.000 |
| 84.094.056 | MEJIA TURIZO LUIS ANTONIO | 29.228.000 |
| 92.513.712 | VERGARA ARRIETA JORGE LUIS | 4.292.000 |
| 800.218.155 | COUNTRY MOTOR S.A. | 155.763.217 |
| 800.218.155 | COUNTRY MOTOR S.A. | 10.395.000 |
| 800.252.804 | TRATECSA SAS | 43.757.400 |
| 802.021.432 | TECNOMOVIL SAS | 6.902.000 |
| 830.114.921 | COLOMBIA MOVIL S.A. E.S.P. TIGO | 9.749.924 |
| 860.069.804 | CARBONES DEL CERREJON LIMITED | 1.543.931.328 |
| 860.506.688 | CI GRODCO INGENIEROS CIVILES SAS | 29.207.422 |
| 899.999.049 | ALMACENES GENERALES DE DEPOSITO ALMAGRARIO | 507.102.502 |
| 900.518.605 | SERVICIOS Y MONTAJES SOMOS SAS | 1.608.749 |
| 900.818.642 | CONSTRUCCIONES COLOMBIANAS OHL SAS | 500.950 |
| 901.084.828 | CONSORCIO VIAS PARA EL HUILA | 6.103.697.948 |
| 901.127.837 | CONSORCIO PROSPERIDAD 2017 | 99.000.000 |
| 901.136.931 | CONSORCIO DEUS 2018 | 4.539.900.797 |
| 901.151.647 | INVERSOL SAS | 54.211.222 |
| 901.216.841 | CONSORCIO MEGA VIAS 018 | 135.798.861 |
| 901.228.025 | A&Y TRANSPORTES Y SUMINISTROS SAS | 6.082.000 |
| 901.235.886 | UNION TEMPORAL MEJORANDO VIAS | 3.532.000 |
| 901.247.372 | AGA CONSTRUCTORA SAS | 28.474.574 |
| 901.306.200 | CONSORCIO SAN JUAN 2019 | 644.473.336 |
| 901.308.811 | UNION TEMPORAL ALCANTARILLADO | 3.188.000 |
| 901.334.242 | UNION TEMPORAL MEJORAMIENTO VIAL 2019 | 17.122.371 |
| 901.360.969 | UNION TEMPORAL MEJORANDO VIAS DE PORCIOSA | 117.850.200 |
| 1.118.805.028 | SABINO BARROS ARTURO RAFAEL | 12.674.000 |
| CORTO PLAZO | | 14.371.039.179 |

Cientes largo plazo

| NIT | DESCRIPCION | mar-21 |
|------------|----------------------------------|-----------|
| 6.708.951 | ARIZA CHAPARRO LUIS ALFREDO | 522.000 |
| 15.049.317 | ALMANZA ALMANZA IVAN EDUARDO | 1.785.000 |
| 17.806.339 | VIECO ARIZA RAMON | 4.500.000 |
| 17.806.339 | VIECO ARIZA RAMON | 9.876.000 |
| 17.808.076 | MENDOZA AREVALO EDUARDO DE JESUS | 838.406 |



LAMACUIRA
INVERSIONES Y CONSTRUCCIONES S.A.

| | | |
|------------|---|-------------|
| 40.915.684 | SOLANO AMAYA EUGENIA | 7.040 |
| 40.936.143 | VIECO MOLINA TATIANA PAOLA | 21.563.780 |
| 40.936.435 | ALTAMAR SANCHEZ MARLYS DE LA CANDELARIA | 6.650.000 |
| 42.690.537 | JARAMILLO SIERRA ADRIANA MARIA | 10.568.214 |
| 52.791.670 | DURAN JULIO ARIADNE YILIBETH | 13.082.000 |
| 52.791.670 | DURAN JULIO ARIADNE YILIBETH | 943.005 |
| 52.900.746 | SABINO BARROS PERLA MARGARITA | 2.244.000 |
| 70.164.699 | GARCIA CARDONA MANUEL ROGER | 312.000 |
| 71.627.610 | MEZA AGUILAR LUIS SEGUNDO | 3.080.000 |
| 73.086.551 | BEDOYA VILLADIEGO TOBIAS SEGUNDO | 910.000 |
| 77.017.487 | PUERTA MENDOZA DAGOBERTO | 3.000.000 |
| 79.553.808 | BARROS SERRANO CESAR DARIO | 1.800.000 |
| 79.625.517 | MELO PEÑA JOSE RODRIGO | 4.682.500 |
| 79.690.074 | DAZA GNECCO JOSE JAIME | 672.000 |
| 79.691.705 | MOVIL RODRIGUEZ JUAN PABLO | 6.550.991 |
| 79.791.271 | SUAREZ SANCHEZ ALEXANDER | 160.000.000 |
| 79.796.909 | SOCARRAS QUINTERO WILKYS JOHAN | 5.084.373 |
| 80.762.402 | BARGUIL VANEGAS FRANCISCO RAFAEL | 2.231.736 |
| 84.005.561 | MEJIA CANTILLO JAIME BENANCIO | 14.112.000 |
| 84.025.165 | SALAS ROSADO EXCEL DARIO | 3.982.000 |
| 84.025.879 | SALAS DIAZ RAFAEL CLAUDIO | 451.000 |
| 84.029.357 | DE LEON HERNANDEZ ARMANDO JOSE | 864.000 |
| 84.035.032 | VERGARA FLOREZ JHONY ANTONIO | 2.242.391 |
| 84.037.123 | DAZA GOMEZ RAUL MANUEL | 9.993.132 |
| 84.040.782 | BARROS BUELVAS RODOLFO ANTONIO | 7.707.150 |
| 84.074.937 | MIRANDA PEDRAZA RAUMIL | 7.290.000 |
| 84.079.366 | CARRILLO GOMEZ NOLBER JOSE | 376.003 |
| 84.080.501 | MEJIA MONROY EDGARDO ENRIQUE | 3.220.000 |
| 84.080.501 | MEJIA MONROY EDGARDO ENRIQUE | 33.639.996 |
| 84.081.064 | ROIS AREVALO JUAN MIGUEL | 6.677.800 |
| 84.083.485 | RODRIGUEZ MEJIA FELIX | 4.134.000 |
| 84.086.621 | BARROS FORERO CESAR DAVID | 8.057.000 |
| 84.086.621 | BARROS FORERO CESAR DAVID | 300.000 |
| 84.088.353 | PITRE RUIZ MIGUEL FRANCISCO | 900.000 |
| 84.089.857 | HENRIQUEZ HERRERA GERMAN RICARDO | 3.010.800 |
| 84.092.552 | PARADA DAGOBET VICTOR HUGO | 19.898.250 |
| 84.092.675 | TORO BENJUMEA PAULINO LORENZO | 2.550.000 |
| 84.092.869 | IBARRA OÑATE YOJHAN ALBERTO | 3.259.500 |
| 84.093.155 | TORRES CARRILLO MARIO ANTONIO | 8.292.000 |



LAMACUIRA
INVERSIONES Y CONSTRUCCIONES S.A.

| | | |
|-------------|--|---------------|
| 84.096.314 | ILLIDGE IBARRA BERNARDO MANUEL | 21.308.500 |
| 91.015.039 | GARNICA PINZON CARLOS ALBERTO | 3.751.466 |
| 93.276.678 | ARANGO PINILLA YAMEL | 20.000 |
| 800.187.291 | HM INGENIERIA SAS | 533.610 |
| 800.191.568 | MACDANIEL LTDA | 216.755.902 |
| 800.191.568 | MACDANIEL LTDA | 2.134.440 |
| 800.208.210 | RESTREPO CHEBAIR CONSTRUCTORES ASOCIADOS SAS | 195.143.229 |
| 800.209.530 | CONSTRUCTORA FG SA | 3.413.951 |
| 800.209.530 | CONSTRUCTORA FG SA | 15.558.013 |
| 800.221.749 | SEDICO SAS | 249.309.379 |
| 804.000.752 | CONSTRUVIAS DE COLOMBIA SA | 305.178 |
| 825.002.116 | MEG INVERSIONES SAS | 2.224.331 |
| 825.002.360 | ASESORES EMPRESARIALES Y CONSTRUCTORES SAS | 5.586.320 |
| 830.056.834 | ALTO COMISIONADO DE LAS NACIONES UNIDAS PARA LOS R | 21.420 |
| 830.061.440 | INGENIERIA RH S.A.S. | 16.470 |
| 830.090.773 | MASSY ENERGY COLOMBIA SAS | 72.557 |
| 830.507.089 | TRANSPORTE MADEIRA LIMITADA TRANSMUDEIRA LTDA | 185.652.598 |
| 839.000.461 | AGUAS DE LA PENINSULA SAESP | 46.935.870 |
| 860.061.099 | INSTITUTO DISTRITAL DE RECREACION Y DEPORTE | 453.494.173 |
| 890.300.604 | CONSTRUCCIONES CIVILES SA | 1.047.486.244 |
| 890.922.447 | CONSTRUCCIONES EL CONDOR S.A. | 18.315.000 |
| 892.115.345 | AVILA SAS | 19.261.971 |
| 900.019.772 | GEOINGENIERIA LTDA | 7.897.104 |
| 900.068.426 | OPERADORES LOGISTICOS DE CARGA SAS | 384.662 |
| 900.073.576 | PHD INGENIERIA Y DRAGADOS LTDA | 30.000.000 |
| 900.202.917 | JAVO INGENIERIA E.U | 2.333.086 |
| 900.253.596 | JAC BARRIO EDINSO DELUQUEZ | 5.118.009 |
| 900.295.784 | RDAH INGENIERIA Y CONSTRUCCION LTDA | 13.796.039 |
| 900.297.952 | WINKA SAS FUENTE DE VIDA | 176.700 |
| 900.428.244 | VALORPLUS S.A.S. | 4.839.000 |
| 900.439.172 | EDHB ARQUITECTURA E INGENIERIA SAS | 5.437.000 |
| 900.475.062 | DAC INGENIERIA & CONSTRUCCIONES SAS | 2.322.040 |
| 900.493.777 | CONSTRUCCIONES MALVIZ SAS | 1.750.000 |
| 900.504.883 | JPM INGENIERIA Y CONSTRUCCIONES SAS | 4.883.941 |
| 900.522.521 | DA TRANSPORTE SAS | 44.871.250 |
| 900.545.611 | INVERSIONES ESPAÑA B.F.V. S.A.S. | 17.441.941 |
| 900.569.828 | CAYON & MEDINA CONSTRUCCIONES S.A.S. | 31.694.082 |
| 900.570.620 | MAROGEI CONSTRUCTORES S EN C | 25.000.000 |
| 900.610.016 | UNION TEMPORAL AGUAS DEL CARIBE | 337.488.719 |



LAMACUIRA
INVERSIONES Y CONSTRUCCIONES S.A.

| | | |
|---------------|--|-------------|
| 900.616.290 | ANGULO & SANDOVAL SERVICIOS E INGENIERIA S A S | 15.968.000 |
| 900.618.920 | CONSORCIO ENTRADA A DIBULLA 2013 | 11.249.970 |
| 900.656.191 | BANANERA TIERRA GRATA NO 4 SAS | 27.675.000 |
| 900.677.432 | CIVIL SOLUTIONS SAS | 5.141.997 |
| 900.679.267 | CONSORCIO ZONA BANANERA | 588.797.236 |
| 900.685.865 | CONSORCIO BURITACA | 13.384.100 |
| 900.720.995 | UNION TEMPORAL AQUALTA | 18.054.000 |
| 900.728.403 | UNION TEMPORAL RIOHACHA PALAA | 21.823.926 |
| 900.741.099 | CONSORCIO INGEMAR | 149.324 |
| 900.748.172 | UNION TEMPORAL GENESIS PLUVIAL 20 DE JULIO | 12.350.000 |
| 900.773.889 | INTEGRA2 SAS | 14.453.750 |
| 900.801.284 | CONSORCIO MALLA VIAL | 2.850.000 |
| 900.805.198 | UNION TEMPORAL AVENIDA | 10.539.993 |
| 900.806.976 | UNION TEMPORAL EDES | 276.297.337 |
| 900.841.954 | CONSORCIO ASFALTO BANANERO | 600.000.000 |
| 900.844.091 | CONSORCIO DEPORTE BANANERO | 47.000.000 |
| 900.850.591 | T C & S SAS | 13.588.830 |
| 900.853.892 | CONSORCIOCAHAPARRAL-CASCAJAL | 570.444.007 |
| 900.856.785 | CONSORCIO EL GUAMO 2015 | 95.390.762 |
| 900.902.364 | CONSORCIO VIAS FONSECA | 46.941.700 |
| 900.909.601 | UNION TEMPORAL PLUVIAL 20 DE JULIO FASE II | 32.082.920 |
| 900.928.345 | SEG CONSTRUCCIONES Y COPNSULTORIA SAS | 41.000 |
| 900.961.723 | CONSORCIO VIVIENDAS PARA LA GUAJIRA 2015 | 13.396.800 |
| 900.991.273 | UNION TEMPORAL MALLA VIAL 2016 | 4.723.577 |
| 901.016.187 | CONSORCIO DEPORTIVO SANTA MARTA | 508.643.467 |
| 901.032.592 | CONSORCIO SANTA ROSA DE LIMA | 159.096.834 |
| 901.037.890 | UNION TEMPORAL DAGRADO RIO FRIO | 79.669.997 |
| 901.071.134 | CONSORCIO BOLIVARIANO | 119.215.942 |
| 901.078.189 | CONSORCIO VILLA OLIMPICA | 7.077.900 |
| 901.084.140 | CONSORCIO GHAR TOLU | 21.880.808 |
| 901.119.692 | TECNOFUTURO DEL CARIBE SAS | 4.104.320 |
| 901.134.587 | UNION TEMPORAL COMUNA 10 | 111.514.359 |
| 901.147.141 | UT VIAS URBANAS MANAURE | 4.137.148 |
| 901.169.620 | U T VIAS RURALES | 61.452.972 |
| 901.210.063 | UNION TEMPORAL INGEDEPORTES UT | 1.978.635 |
| 901.262.138 | D L TRANSPORTES SAS | 164.865.254 |
| 1.010.115.280 | BARROS EPINAYU MOISES DAVID | 16.942.433 |
| 1.020.765.965 | BARROS VINAS NESTOR DARIO | 7.782.100 |
| 1.048.274.745 | MARCH MONTES RICHARD ARTURO | 300.000 |

| | | |
|--------------------|--------------------------------|----------------------|
| 1.122.815.572 | GOMEZ BOLIVAR FABRICIO JESUS | 618.000 |
| 1.122.816.511 | PINTO SUAREZ LUIS ANTONIO | 1.456.000 |
| 1.124.370.012 | PIMIENTA JUSAYU JHON GALVI | 1.982.000 |
| 1.128.049.944 | MENDOZA SOTO WILLIAM ALEJANDRO | 302.400 |
| LARGO PLAZO | | 7.139.959.060 |

El cliente conciviles se acogió a la ley de insolvencia y comenzará a cancelar la cuenta por cobrar a partir del año 2021.

b. cuentas en inversiones asociadas y negocios conjuntos

Corto plazo

| NIT | DESCRIPCION | mar-21 |
|--------------------------|--|-----------------------|
| 17.320.215 | BAQUERO QUINTERO SAMUEL | 8.000.000,00 |
| 40.917.614 | VIÑAS ROMERO YELITZA CONCEPCION | 4.896.000,00 |
| 84.030.269 | BARROS ZINMERMAN DARIO COHEN | 19.153.059,00 |
| 892.115.036 | GASES DE LA GUAJIRA SA ESP | 163.329,00 |
| 900.291.089 | CONSORCIO M Y D | 62.670.000,00 |
| 900.336.004 | ADMINISTRADORA COLOMBIANA DE PENSIONES COLPENSIONE | 5.862.700,00 |
| 900.758.706 | CONSORCIO CAMPOS DEPORTIVOS | 2.060.300,00 |
| 900.801.284 | CONSORCIO MALLA VIAL | 904.065.749,00 |
| 900.803.215 | CONSORCIO ATRATO | 314.329.262,00 |
| 900.815.130 | CONSORCIO CIAL CARRERA 18 | 6.838.936,00 |
| 900.853.892 | CONSORCIOCAHAPARRAL-CASCAJAL | 700.000,00 |
| 900.894.023 | UNION TEMPORAL DIQUE GUACAMAYAL | 1.981.364,00 |
| 900.904.404 | CONSORCIO CANCHAS TUCURINCA | 4.631.757,00 |
| 901.016.187 | CONSORCIO DEPORTIVO SANTA MARTA | 5.346.054.552,00 |
| 901.115.822 | CONSORCIO VIAS PARA SUCRE | 42.334.127,00 |
| 901.136.931 | CONSORCIO DEUS 2018 | 3.404.992.497,24 |
| 901.253.903 | CONSORCIO A & M CALLE 11 | 20.005.032,00 |
| 901.306.200 | CONSORCIO SAN JUAN 2019 | 57.404.200,00 |
| 1.020.751.496 | BARROS VIÑAS DARIO CAMILO | 77.651.272,00 |
| 1.020.765.965 | BARROS VINAS NESTOR DARIO | 75.100.152,00 |
| 992.872.373.001 | LA MACUIRA INVERSIONES Y CONSTRUCCIONES SA ECUADOR | 15.000.000,00 |
| TOTAL CORTO PLAZO | | 10.373.894.288 |

Largo plazo

| NIT | DESCRIPCION | mar-21 |
|-------------|------------------------------|----------------|
| 901.216.841 | CONSORCIO MEGA VIAS 018 | 178.326.216,00 |
| 84.030.269 | BARROS ZINMERMAN DARIO COHEN | 80.715.468,00 |

| | | |
|--------------------------|---------------------------------------|----------------------|
| 901.119.377 | CONSORCIO DEPORTIVO BARRANQUILLA 2017 | 235.621.223,00 |
| 901.016.187 | CONSORCIO DEPORTIVO SANTA MARTA | 8.323.574.296,00 |
| 901.084.828 | CONSORCIO VIAS PARA EL HUILA | 809.981.073,32 |
| TOTAL LARGO PLAZO | | 9.628.218.276 |

c. Avances y anticipos

Corto plazo

| NIT | DESCRIPCION | mar-21 |
|------------|--|---------------|
| 3.051.593 | NIETO SILVESTRE | 6.000.000,00 |
| 5.758.749 | MUÑOZ ARGUELLO DAVID | 3.760.000,00 |
| 6.160.626 | RODALLEGA ANGULO ELIECER | 150.000,00 |
| 6.618.653 | VERGARA RAMOS RAMIRO ANTONIO | 4.267.233,67 |
| 6.797.498 | MEZA AGUDELO LUIS ALBERTO | 4.632.000,00 |
| 7.143.271 | COQUIES MAESTRE DORIAN DE JESUS | 5.000.000,00 |
| 8.506.139 | GAITAN JIMENEZ ALFONZO JOSE | 5.460.287,00 |
| 8.709.268 | DE AVILA FLOREZ ALBERTO ENRIQUE | 1.216.560,00 |
| 8.770.642 | ORTIZ DIAZ RAUL | 7.050.000,00 |
| 8.800.068 | SOCARRAS DOVALES ADOLFO ENRIQUE | 4.000.000,00 |
| 10.182.322 | PAEZ ALVAREZ MIGUEL ANGEL | 1.000.000,00 |
| 12.111.925 | CASTRO ALIRIO | 4.543.392,00 |
| 12.448.371 | ANGARITA MARTINEZ DE PINI BERCELAY ALFONSO | 1.500.000,00 |
| 12.523.867 | QUINTERO CACERES WILMAR | 357.000,00 |
| 12.532.393 | SANTOS PINZON PABLO | 331.534,00 |
| 12.557.451 | ESTRADA HUGO | 300.000,00 |
| 13.715.462 | GALVAN CABALLERO CEFERINO | 6.414.980,00 |
| 13.715.462 | GALVAN CABALLERO CEFERINO | 8.272.367,00 |
| 15.915.411 | RAMIREZ HERNANDEZ JUAN EVANGELISTA | 1.488.068,00 |
| 16.079.738 | ZAMBRANO CUELLAR HERNANDO | 20.000.000,00 |
| 17.320.215 | BAQUERO QUINTERO SAMUEL | 12.600.000,00 |
| 17.801.401 | AGUILAR BRUGES JORGE ELIECER | 118.298,00 |
| 19.616.789 | BARRIOS ACOSTA LUIS GABRIEL | 1.302.128,00 |
| 22.689.861 | ZULETA DE SANCHEZ JUDITH | 500.000,00 |
| 22.732.479 | VILLALBA TAPIA CINDY DAYANA | 4.868.690,00 |
| 24.403.864 | MEDINA BARRIOS JEAN CARLOS | 650.000,00 |
| 32.677.458 | HERNANDEZ OÑATE MARTA CECILIA | 1.005.800,00 |
| 36.666.112 | CEBALLOS RIASCOS ROSA PAULINA | 280.000,00 |
| 37.549.006 | VELANDIA MUÑOZ LUZ MARINA | 1.804.800,00 |
| 43.117.851 | SALDARRIAGA GUTIERREZ CLAUDIA MARCELA | 3.100.000,00 |
| 45.467.116 | BERTEL LARA ESILDA DOLORES | 83.089,00 |



LAMACUIRA
INVERSIONES Y CONSTRUCCIONES S.A.

| | | |
|------------|------------------------------------|---------------|
| 70.695.433 | ZULUAGA MARTINEZ JOSE GUILLERMO | 9.272.877,00 |
| 71.627.610 | MEZA AGUILAR LUIS SEGUNDO | 45.786.400,00 |
| 71.938.209 | SALAS TAMAYO JUAN CARLOS | 26.636.999,00 |
| 72.097.282 | DURAN CARDENAS ARGELINO | 6.000.000,00 |
| 72.137.857 | BARROS HERNANDEZ EDGARDO | 1.206.250,00 |
| 72.170.245 | MORENO SALCEDO RICARDO JOSE | 33.571.429,00 |
| 72.193.035 | DIAZ TEJADA JAVIER YAMIL | 3.618.750,00 |
| 72.209.349 | ARAUJO ACUÑA EDGARDO JOSE | 5.702.400,00 |
| 72.217.850 | DIAZ MATTOS ARIEL ENRIQUE | 8.225.786,00 |
| 72.221.105 | GUERRA SOLORZANO RENI RAFAEL | 49.500.000,00 |
| 72.221.398 | GOMEZ VELEZ CARLOS ALBERTO | 10.525.541,00 |
| 72.250.265 | RIVERA PEREZ SAN ERICO | 1.832.000,00 |
| 72.253.635 | NAVARRO GONZALEZ WILMAR | 1.473.638,00 |
| 73.267.556 | CABALLERO ROJANO JAIME LUIS | 100.000,00 |
| 77.014.721 | FUSCALDO MENDOZA MARIO | 15.000.000,00 |
| 77.015.838 | CASTRO ARIAS PEDRO GUILLERMO | 4.462.500,00 |
| 78.716.750 | AYALA BOHORQUEZ MANUEL ESTEBAN | 24.600.000,00 |
| 78.761.647 | LOBO DIAZ LEONARDO | 2.069.432,00 |
| 79.348.134 | CASTRO ANGEL ALVARO | 277.020,00 |
| 79.348.134 | CASTRO ANGEL ALVARO | 2.248.450,00 |
| 79.368.250 | ORTIZ ALDANA JAIME FRANCISCO | 4.230.000,00 |
| 79.763.697 | FARFAN PARRA JUAN CARLOS | 3.500.000,00 |
| 79.796.909 | SOCARRAS QUINTERO WILKYS JOHAN | 11.600.000,00 |
| 80.757.973 | SABOGAL CUERVO JUAN MANUEL | 55.362.324,00 |
| 84.026.728 | ORTIZ AREVALO LUIS EDILMER | 3.000.000,00 |
| 84.035.032 | VERGARA FLOREZ JHONY ANTONIO | 8.819.182,00 |
| 84.078.933 | DAGOVELL DAZA ERNESTO CAMILO FIDEL | 7.861.073,00 |
| 84.080.501 | MEJIA MONROY EDGARDO ENRIQUE | 5.000.000,00 |
| 84.081.592 | HERNANDEZ GONZALEZ NORMAN | 200.000,00 |
| 84.086.310 | LLANOS RODRIGUEZ ALEXANDER | 364.720,00 |
| 84.088.842 | SALAZAR GARCIA NESTOR SEGUNDO | 3.421.600,00 |
| 84.094.076 | VILLALOBOS MARQUEZ JOSE CARLOS | 1.200.000,00 |
| 84.096.409 | TORO TIQUE VICTOR AUGUSTO | 10.594.045,00 |
| 85.458.067 | ALTAFULLA NOVOA VICTOR ALEXANDER | 23.979.001,15 |
| 88.155.421 | ACEVEDO BAUTISTA ALBERTO | 200.000,00 |
| 88.276.288 | PEREZ BOHORQUEZ HECTOR EMILIO | 22.650.000,00 |
| 91.204.954 | PELAEZ CAMILO | 550.000,00 |
| 91.208.401 | CORNEJO OCHOA JESID | 1.356.900,00 |
| 91.473.917 | ARENAS GONZALEZ YONSHON EDUARDO | 14.444.536,00 |



LAMACUIRA
INVERSIONES Y CONSTRUCCIONES S.A.

| | | |
|-------------|--|----------------|
| 92.504.934 | JARABA BERRIO FRANKLIM JOSE | 676.000,00 |
| 92.509.286 | BRAVO GARCIA OSCAR LUIS | 5.000.000,00 |
| 92.533.888 | CUELLO BORJA RODOLFO MANUEL | 250.200,00 |
| 98.649.949 | RESTREPO PEÑA HUGO ELIAS | 36.000.000,00 |
| 113.010.547 | INNOVATIVE MOTION CONTROL | 5.500.000,00 |
| 800.071.479 | FRIGIDAL Y COMPAÑIA LIMITADA - INDUSTRIA FRIGIDAIR | 4.240.966,00 |
| 800.164.580 | ASFALTART SAS | 37.999.930,00 |
| 800.191.568 | MACDANIEL LTDA | 43.781.574,00 |
| 800.232.854 | OLEOHITEC LTDA | 5.359.000,00 |
| 800.242.106 | SODIMAC COLOMBIA S.A. | 800.000,00 |
| 806.013.728 | CONSTRUCTORA C R C SAS | 5.517.010,00 |
| 811.009.788 | DISTRACOM S.A. | 5.000.000,00 |
| 811.009.788 | DISTRACOM S.A. | 181.061.849,00 |
| 811.041.020 | EQUIPEL SAS | 135.613,00 |
| 819.002.612 | MINERALES LUIS TETE SAMPER Y COMPAÑIA EN COMANDITA | 17.325.000,00 |
| 825.000.658 | SERVICENTRO EL CERREJON SAS | 396.600,00 |
| 825.001.236 | JP CONSTRUCCIONES LIMITADA | 5.000.000,00 |
| 830.021.170 | HYDRAULIC HOUSE SAS | 2.000.000,00 |
| 830.033.352 | C. I. ANDIMINERALS S.A.S. | 50.500.000,00 |
| 830.046.115 | MANUFACTURAS CAVI LTDA | 1.950.000,00 |
| 830.053.800 | TELMEX COLOMBIA SA | 413.400,00 |
| 830.066.018 | CONSORCIO CONSULTOR EN CREDITO S.A.S | 20.000.000,00 |
| 830.095.213 | ORGANIZACION TERPEL SA | 13.969.422,77 |
| 832.010.065 | COLOMBIANA DE MANGUERAS PETROLERAS E INDUSTRIALES | 100.000,00 |
| 860.002.576 | GENERAL DE EQUIPOS DE COLOMBIA SA GECOLSA | 5.200.300,00 |
| 860.002.576 | GENERAL DE EQUIPOS DE COLOMBIA SA GECOLSA | 8.698.695,00 |
| 860.037.699 | ACERIAS DE LOS ANDES SAS | 16.758.410,00 |
| 860.061.099 | INSTITUTO DISTRITAL DE RECREACION Y DEPORTE | 13.000.000,00 |
| 860.450.913 | FIZA SAS | 263.620,00 |
| 890.106.278 | CASA DE LA VALVULA S.A. | 614.040,00 |
| 890.116.307 | RODAMIENTOS AGROINDUSTRIALES ROPAIN LIMITADA | 523.600,00 |
| 890.117.683 | CENTRAL DE COOPERACION DE SERVICIOS INTEGRADOS LIM | 2.446.534,00 |
| 890.204.814 | MANUFACTURAS Y PROCESOS INDUSTRIALES LTDA | 69.811,00 |
| 890.940.770 | INTERNACIONAL DE EMPAQUES S.A.S | 1.101.313,00 |
| 899.999.143 | SATENA SASERVICIO AEREO A TERRITORIOS NACIONALES | 186.760,00 |
| 900.021.499 | DISTRIBUIDORA ALGER SAS | 5.048.000,00 |
| 900.055.686 | CENTRO HIDRAULICO EU | 4.399.344,00 |
| 900.093.815 | ARQUIPLUS LTDA | 9.000.000,00 |
| 900.162.559 | SIERRA PEREZ E HIJOS LTDA | 272.085.956,00 |



LAMACUIRA
INVERSIONES Y CONSTRUCCIONES S.A.

| | | |
|-------------|--|----------------|
| 900.176.543 | SANTA LUCIA DEL VALLE S.A.S. | 45.000.000,00 |
| 900.211.761 | CORPORACION PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA GUAJ | 3.054.240,36 |
| 900.218.791 | SOLUCIONES DE INGENIERIA PARA EL MANTENIMIENTO IND | 1.071.000,00 |
| 900.228.871 | CANTERAS DEL SUR DE LA GUAJIRA LTDA | 24.000.000,00 |
| 900.245.525 | SERVICIOS TECNICOS MINEROS Y FERREOS A LIMITADA | 14.903.590,00 |
| 900.245.525 | SERVICIOS TECNICOS MINEROS Y FERREOS A LIMITADA | 833.000,00 |
| 900.252.844 | ENAEX COLOMBIA SAS | 3.899.999,00 |
| 900.259.499 | BANDAS Y SERVICIOS DE LA COSTA S.A.S. | 14.607.557,00 |
| 900.259.499 | BANDAS Y SERVICIOS DE LA COSTA S.A.S. | 1.011.500,00 |
| 900.300.493 | ERGO EQUIPOS LTDA | 5.256.753,00 |
| 900.303.345 | CONCRETOS DEL NORTE SAS | 27.821.074,15 |
| 900.303.345 | CONCRETOS DEL NORTE SAS | 3.888.444,00 |
| 900.313.983 | PROMOTORA MINERA DEL CARIBE SAS PROMINCAR | 26.993.861,04 |
| 900.321.769 | INDUSTRIA MEDICA ANDINA SAS | 22.800,00 |
| 900.327.290 | DERCO COLOMBIA S.A.S. | 1.328.667,00 |
| 900.350.860 | SERVICOMPRESORES J.T. S.A.S | 8.000.000,00 |
| 900.386.619 | DISTRIBUCIONES H.A.S.A.S. | 12.488.506,00 |
| 900.391.182 | TRACTO PARTS SAS | 1.601.630,00 |
| 900.410.382 | TALLER Y LABORATORIO SERVIDIESEL SAS | 736.410,00 |
| 900.417.973 | CONSORCIO CONSTRUCCIONES TECNICAS | 261.484.388,23 |
| 900.445.862 | ICONO LOGISTIC SAS | 1.620.000,00 |
| 900.450.133 | DEISCOR SAS | 5.200.000,00 |
| 900.469.271 | MONTAJES Y CONSTRUCCIONES INTEGRALES SAS | 6.752.287,00 |
| 900.495.571 | SURTIKATERPILAR MOTORS SAS | 3.110.776,00 |
| 900.502.565 | RIOMAR PRODUCCIONES SAS | 1.000.000,00 |
| 900.511.115 | A.R. RODAMAQUINAS DEL HUILA SAS | 2.310.420,00 |
| 900.512.904 | DISTRIBUCIONES HERRERA & HERRERA SAS | 30.000.000,00 |
| 900.521.174 | ENERGIA POSITIVA SAS | 2.285.755,00 |
| 900.606.669 | APN SERVICIOS ESPECIALES S.A.S | 16.212.194,00 |
| 900.610.016 | UNION TEMPORAL AGUAS DEL CARIBE | 41.118.976,00 |
| 900.616.290 | ANGULO & SANDOVAL SERVICIOS E INGENIERIA S A S | 3.207.764,00 |
| 900.618.304 | GLOBAL GROUP E.P SAS | 20.000.000,00 |
| 900.631.671 | RECIVIAS COLOMBIA SAS | 12.000.000,00 |
| 900.650.963 | COUNTRY DIESEL SAS | 5.143.614,00 |
| 900.665.348 | CONSORCIO TDA-LA MACUIRA | 15.675.204,00 |
| 900.679.652 | BUSTOS Y CIA CONSULTORES SAS | 35.000.000,00 |
| 900.696.664 | TECNOELECTRONICO SAS | 12.077.479,00 |
| 900.697.828 | CONSTRUCCIONES Y EQUIPOS CEAL SAS | 2.000.000,00 |
| 900.705.684 | TRANSPORTE DE MATERIALES Y CONSTRUCCIONES AREVALO | 285.000.000,00 |



LAMACUIRA
INVERSIONES Y CONSTRUCCIONES S.A.

| | | |
|---------------|--|----------------|
| 900.758.972 | DISTEMACO SAS | 650.000,00 |
| 900.800.853 | INVERSIONES BERACA HCM SAS | 127.214.827,00 |
| 900.815.130 | CONSORCIO CIAL CARRERA 18 | 89.592.622,95 |
| 900.866.221 | SIETE KOREA SAS | 4.069.118,00 |
| 900.871.782 | ECOWORKS DEL CARIBE SAS | 7.778.586,00 |
| 900.900.854 | E.P.R EQUIPMENT SAS | 185.329.174,54 |
| 900.900.854 | E.P.R EQUIPMENT SAS | 69.000.000,00 |
| 900.921.528 | PROMOTORA MANACA SAS | 29.439.836,00 |
| 900.926.441 | FUMIGACIONES RIOMAR SAS | 550.000,00 |
| 900.969.343 | SMELLCAR SERVICE SAS | 3.913.410,00 |
| 901.008.660 | ALFA SUPPLIES SAS | 853.279,00 |
| 901.037.469 | DFPC EQUIPOS MAQUINARIA Y CONSTRUCCIONES SA | 23.141.828,00 |
| 901.128.220 | EQUIPARTES DE LA COSTA SAS | 1.448.083,00 |
| 901.146.211 | EMPAQUES Y SELLOS INDUSTRIALES SAS | 580.000,00 |
| 901.163.428 | EP INVERSIONES LOGISTICAS SAS | 1.500.000,00 |
| 901.225.863 | APOLO 30 CONSTRUCCIONES Y TRANSPORTE ZOMAC SAS | 3.000.000,00 |
| 901.291.909 | INVERSIONES CONSTRU MAX SAS | 70.500.000,00 |
| 1.001.715.742 | LEON VALENCIA LUIS MIGUEL | 1.000.000,00 |
| 1.010.115.280 | BARROS EPINAYU MOISES DAVID | 4.939.840,05 |
| 1.020.751.496 | BARROS VIÑAS DARIO CAMILO | 2.500.000,00 |
| 1.020.765.965 | BARROS VINAS NESTOR DARIO | 40.000.000,00 |
| 1.020.773.955 | BECERRA VILLAMIL MARIA ANGELICA | 8.749.780,00 |
| 1.020.773.955 | BECERRA VILLAMIL MARIA ANGELICA | 5.264.075,00 |
| 1.065.622.403 | MURILLO TRUYOL CARLOS ALBERTO | 488.000,00 |
| 1.065.658.357 | CADAVID ARDILA GUSTAVO DE JESUS | 4.860.000,00 |
| 1.100.482.236 | CAJADULCE GARZON CAMILO ANDRES | 1.505.000,00 |
| 1.100.546.276 | HERNANDEZ VEGA JUAN CARLOS | 500.000,00 |
| 1.102.827.532 | MERCADO GERMAN MARIA ALEJANDRA | 4.000.000,00 |
| 1.117.502.557 | ROJAS TRUJILLO LUIS ALBERTO | 1.428.200,00 |
| 1.118.823.862 | JIMENEZ GAMARRA OSCAR IVAN | 679.393,00 |
| 1.118.826.426 | IGUARAN CANTILLO EGLIS LISETH | 645.600,00 |
| 1.118.841.539 | ZUBIRIA PIMIEMTA LUIS HUNBERTO | 1.219.535,00 |
| 1.118.846.413 | DE ORO OCHOA ENIS MILED | 2.288.218,00 |
| 1.118.852.296 | VALENCIA SANDOVAL YOLEINIS DAILY | 24.100,00 |
| 1.121.834.210 | GUTIERREZ FIERRO OLVER ANDRES | 20.000,00 |
| 1.123.405.258 | REDONDO BARROS NELSON ENRIQUE | 752.000,00 |
| 1.129.525.524 | LOPEZ PINO MAURICIO | 3.178.944,00 |
| 1.129.576.301 | MORALES BERTEL ROBERTO ENRIQUE | 1.250.000,00 |
| 1.131.065.228 | LAMBIASE CABEZA JUAN MIGUEL | 543.558,00 |



LAMACUIRA
INVERSIONES Y CONSTRUCCIONES S.A.

| | | |
|-------------------------|-------------------------------|----------------------|
| 1.131.066.257 | ARIAS TORRADO RAIZA STEPHANIE | 15.000.000,00 |
| 1.134.179.282 | URIANA IPUANA DAINIS | 1.960.880,00 |
| TOTAL CORO PLAZO | | 3.003.947.804 |

Largo plazo

| NIT | DESCRIPCION | mar-21 |
|------------|---|---------------|
| 3.056.459 | RODRIGUEZ NOVOA CAMILO ANDRES | 686.000,00 |
| 8.572.904 | MALDONADO AVILA IVAN ALFONSO | 48.370.000,00 |
| 8.739.780 | TOVAR PEÑA ALBERTO RAFAEL | 26.844.000,00 |
| 11.232.454 | CARDENAS CORTES WILSON GIRALDO | 250.000,00 |
| 12.554.092 | PERALTA CARRILLO ALFREDO LUIS | 30.781.419,00 |
| 12.554.092 | PERALTA CARRILLO ALFREDO LUIS | 30.559.777,00 |
| 12.719.046 | HERNANDEZ LOPEZ SAMIR EDUARDO | 110.900,00 |
| 13.023.926 | QUINTERO GUERRA DAYANA DEL CARMEN | 200.000,00 |
| 15.679.720 | MERCADO BEDOYA JAIME LUIS | 370.000,00 |
| 16.708.751 | LOPEZ VELEZ FREDDY BERNARDO | 1.119.400,00 |
| 17.659.802 | NUÑEZ MENDEZ DANIEL | 3.572.000,00 |
| 17.806.339 | VIECO ARIZA RAMON | 500.000,00 |
| 17.955.302 | RUMER FERNELY | 1.000.040,00 |
| 17.972.493 | GONZALEZ PETIT FABIO FRANCISCO | 2.524.080,00 |
| 19.090.995 | BARRERA LARA CARLOS JULIO | 2.717.100,00 |
| 19.707.830 | GAMEZ MEJIA OMAR DAVID | 85.200,00 |
| 25.911.793 | MEZA GUZMAN BRINDIS ARLENE | 3.260.000,00 |
| 26.211.014 | AGAMEZ FURNIELES EDILMA ROSA | 9.266.997,00 |
| 26.963.309 | BRUGES GUERRA ENMA CARLINA | 5.191.965,00 |
| 27.028.589 | FRAGOZO CARLINA | 3.450.147,00 |
| 36.621.734 | OBREGON MORENO IRIS | 7.599.375,00 |
| 36.624.818 | PALLARES QUINTERO YOLEIMIS | 3.394.808,00 |
| 37.549.006 | VELANDIA MUÑOZ LUZ MARINA | 1.302.750,00 |
| 40.915.684 | SOLANO AMAYA EUGENIA | 7.000.000,00 |
| 40.931.200 | TORO REDONDO ROSMERYS YANETH | 1.000.000,00 |
| 40.936.143 | VIECO MOLINA TATIANA PAOLA | 19.000.000,00 |
| 40.936.435 | ALTAMAR SANCHEZ MARLYS DE LA CANDELARIA | 300.000,00 |
| 40.939.887 | NOREÑA GIRALDO GLEIDY DIANA | 679.149,00 |
| 49.608.968 | PINTO SANCHEZ LINA MARIA | 100.000,00 |
| 51.808.058 | POTIER HURTADO YOLANDA | 14.280.000,00 |
| 52.690.108 | GOMEZ ROMERO SONIA PAOLA | 3.000.000,00 |
| 52.718.021 | RIVADENEIRA PEÑARANDA YAJAIRA ALEJANDRA | 4.000.000,00 |
| 52.718.021 | RIVADENEIRA PEÑARANDA YAJAIRA ALEJANDRA | 21.000.000,00 |



LAMACUIRA
INVERSIONES Y CONSTRUCCIONES S.A.

| | | |
|------------|-----------------------------------|---------------|
| 56.067.947 | ARREGOCES BRITO MILENA CIRLEY | 5.080.379,00 |
| 57.464.468 | FONTALVO AGUILAR JOHANA ESTHER | 4.232.500,00 |
| 70.040.194 | MEDINA YEPES LUIS FELIPE | 23.460.600,00 |
| 70.526.195 | MERCADO ROQUEME SERGIO MANUEL | 113.600,00 |
| 71.938.209 | SALAS TAMAYO JUAN CARLOS | 26.631.976,00 |
| 73.074.803 | UGARRIZA DIAZ JUAN CARLOS | 2.000.000,00 |
| 75.063.030 | CASTAÑO SERNA FRANCISCO ALEJANDRO | 2.412.500,00 |
| 77.011.593 | MAFIOL BAUTE CARLOS ANTONIO | 5.755.000,00 |
| 77.038.288 | FUENTES RODRIGUEZ NELSON DE JESUS | 3.909.100,00 |
| 77.175.859 | CASTILLO QUINTERO NELSON | 2.000.000,00 |
| 79.434.265 | BECERRA DIAZ RICARDO ENRIQUE | 8.234.000,00 |
| 80.038.890 | MENDOZA PADILLA HAISON RAFAEL | 1.107.000,00 |
| 80.852.241 | LIZARAZO DELGADO DIEGO ANDRES | 15.000.000,00 |
| 84.005.060 | ORTIZ ORTIZ ILDO | 1.500.000,00 |
| 84.005.797 | PINTO PINTO IRALDO JOSE | 5.000.000,00 |
| 84.026.246 | BARROS ZINMERMAN JUAN GUALBERTO | 2.500.000,00 |
| 84.030.269 | BARROS ZINMERMAN DARIO COHEN | 1.310.474,00 |
| 84.030.269 | BARROS ZINMERMAN DARIO COHEN | 70.084.000,00 |
| 84.033.487 | BARROS ZINMERMAN JAIME ALFONSO | 10.200.000,00 |
| 84.078.165 | CABRALES URIANA EIDER | 20.000.000,00 |
| 84.080.106 | OROZCO DE LA CRUZ OSWALDO ENRIQUE | 1.200.000,00 |
| 84.081.985 | PINEDO PABON JAIME ARTURO | 70.000,00 |
| 84.083.485 | RODRIGUEZ MEJIA FELIX | 5.600.000,00 |
| 84.085.153 | FONSECA GOMEZ YEISON FELIX | 3.000.000,00 |
| 84.085.408 | CAMPUZANO BREIDER | 3.348.000,00 |
| 84.085.444 | MOSCOTE VIDAL OLIVER JOSE | 1.440.000,00 |
| 84.086.621 | BARROS FORERO CESAR DAVID | 4.419.390,38 |
| 84.086.621 | BARROS FORERO CESAR DAVID | 29.795.000,00 |
| 84.087.788 | LUBO SPROQUEL JUAN JAIRO | 10.197.908,00 |
| 84.095.420 | MOLINA QUINTERO DANNY JOSE | 1.694.000,00 |
| 84.096.093 | RIVERA KADIR ALFONSO | 56.010.389,00 |
| 84.096.424 | BARROS SIERRA FABIO ARMANDO | 1.870.000,00 |
| 84.096.713 | SIOSI MAYA CARLOS ENRIQUE | 200.000,00 |
| 84.425.032 | GNECCO ARREGOCES AMIRO | 15.000.000,00 |
| 85.439.030 | RANGEL CADENA RAFAEL | 113.600,00 |
| 85.459.452 | LASPRILLA JULIO ENRIQUE JOSE | 1.595.239,00 |
| 86.036.475 | DELGADO CAVO ABELARDO | 134.667,00 |
| 88.208.775 | PUERTO OSPINA JHON CARLOS | 4.899.600,00 |
| 89.002.401 | PATIÑO CARREÑO ALVARO JAVIER | 280.000,00 |



LAMACUIRA
INVERSIONES Y CONSTRUCCIONES S.A.

| | | |
|-------------|--|---------------|
| 91.263.958 | ACHICANOY CONTRERAS JUAN CARLOS | 984.300,00 |
| 94.060.398 | SIERRA ORTIZ ERICK JOHAN | 1.158.000,00 |
| 800.023.432 | HUGO A. WILCHES Y CIA LTDA | 4.202.447,00 |
| 800.040.014 | PAVIMENTAR SA | 5.475.900,00 |
| 800.062.591 | NEUMATICA DEL CARIBE SA | 7.208.580,00 |
| 800.071.479 | FRIGIDAL Y COMPAÑIA LIMITADA - INDUSTRIA FRIGIDAIR | 6.990.000,00 |
| 800.107.800 | PAVIMENTOS EL DORADO SAS | 6.000.000,00 |
| 800.214.589 | AGROINDUSTRIALES CAVERALES SAS | 18.950.750,00 |
| 800.229.512 | DISMET | 39.800.000,00 |
| 802.007.670 | ELECTRICARIBE SA ESP | 267.400,00 |
| 802.008.568 | ECOAMBIENTE SSTA SAS | 9.500.000,00 |
| 802.014.196 | DIGABE DEL CARIBE E.U | 3.525.430,00 |
| 802.024.796 | SUMINISTROS ENERGETICOS PEREZ OIL | 10.000.000,00 |
| 819.001.523 | TRANSPORTES APN S EN C | 89.513.940,00 |
| 830.004.993 | CASATORO SA | 157.011,00 |
| 830.050.604 | NTS NATIONAL TRUCK SERVICE SA | 20.000.000,00 |
| 830.060.331 | KOMATSU COLOMBIA SAS | 9.052.878,00 |
| 830.065.609 | CHANEME COMERCIAL SA | 5.769.689,00 |
| 860.001.615 | AUTOMUNDIAL SA | 24.730.000,00 |
| 860.003.020 | BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA COLOMBIA SA | 1.555.606,00 |
| 860.009.578 | SEGUROS DEL ESTADO S.A. | 32.130,00 |
| 860.034.520 | CHUBB DE COLOMBIA COMPAÑIA DE SEGUROS SA | 20.161.991,00 |
| 860.047.657 | PRACO DIDACOL SAS | 1.875.137,00 |
| 860.067.643 | TRACTO REPUESTOS SA | 6.349.250,00 |
| 860.450.913 | FIZA SAS | 2.266.950,00 |
| 860.506.688 | CI GRODCO INGENIEROS CIVILES SAS | 20.700.000,00 |
| 890.100.577 | AEROVIAS DEL CONTINENTE AMERICANO SA AVIANCA | 960.000,00 |
| 890.103.075 | AGRO COSTA LTDA | 7.487.675,00 |
| 890.206.592 | ORLANDO RIASCOS F DISMACOR SA | 2.418.023,00 |
| 890.300.225 | COEXITO SAS | 3.218.595,00 |
| 890.800.788 | SUMATEC S.A. | 14.659.370,00 |
| 890.923.691 | RODRIGUEZ Y LONDOÑO SA | 3.243.864,00 |
| 890.923.691 | RODRIGUEZ Y LONDOÑO SA | 90.723.826,00 |
| 890.936.354 | FERROCORTES GM Y CIA SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIF | 10.775.901,00 |
| 892.115.036 | GASES DE LA GUAJIRA SA ESP | 50.265,00 |
| 900.115.530 | HUMBERTO QUINTERO O Y CIA S.C.A | 96.004.640,00 |
| 900.226.303 | SERVICIOS Y LUBRICANTES TRANSPORTADOR LTDA | 7.666.446,00 |
| 900.264.847 | JR MQUINARIA SAS | 1.980.500,00 |
| 900.291.089 | CONSORCIO M Y D | 3.850.000,00 |



LAMACUIRA
INVERSIONES Y CONSTRUCCIONES S.A.

| | | |
|-------------|--|----------------|
| 900.293.833 | SURAMERICANA DE ELECTRICOS E ILUMINACIONES SAS | 2.260.869,00 |
| 900.310.793 | CONSTRUINS LTDA SOLUCIONES INTEGRALES | 25.670.956,00 |
| 900.324.634 | COOPERATIVA MULTIACTIVA DE CONDUCTORES DE VOLQUETA | 2.000.000,00 |
| 900.355.783 | TECNORTE SAS | 10.398.774,00 |
| 900.361.602 | TRACKING SOLUTIONS TSO SAS | 4.000.000,00 |
| 900.399.523 | BANDAS Y CORREAS MEDELLIN SAS | 44.471.117,15 |
| 900.463.145 | MINERIA CONSTRUCCIONES Y EQUIPOS SOCIEDAD POR ACCI | 2.500.000,00 |
| 900.491.914 | NACIONAL DE BASCULAS NABA SAS | 8.970.000,00 |
| 900.495.070 | TRACTO PART<S FULLER SAS | 13.552.519,00 |
| 900.495.070 | TRACTO PART<S FULLER SAS | 39.066.054,00 |
| 900.642.947 | REMIND SAS | 29.000.000,00 |
| 900.661.486 | LEMING CONSTRUCCIONES Y CONSULTORIAS SAS | 3.000.000,00 |
| 900.663.611 | METALTEC T J SAS | 70.478.200,00 |
| 900.672.723 | SISDECAR SAS | 1.910.600,00 |
| 900.690.569 | TRANSPORTE BCB SAS | 12.252.510,00 |
| 900.696.664 | TECNOELECTRONICO SAS | 23.129.500,00 |
| 900.697.706 | EBENEZER DEL CARIBE S.A.S. | 8.628.757,00 |
| 900.698.189 | PARCONT SAS | 208.000,00 |
| 900.747.146 | GESTECOL SAS | 8.172.416,00 |
| 900.801.735 | LA CASA DEL RADIADOR Y PANAL DEL CARIBE S.A.S. | 1.950.000,00 |
| 900.814.131 | PAIM DE COLOMBIA SAS | 6.554.288,00 |
| 900.847.549 | JACKELINE CASTELLANOS I.P.S S.A.S | 700.000,00 |
| 900.860.645 | RAPICARPAS | 952.000,00 |
| 900.870.770 | TORNILLOS ATLANTICO SAS | 609.708,00 |
| 900.896.457 | MEDICINA LABORAL INTEGRAL LTDA | 3.000.000,00 |
| 900.928.695 | URVICOSTA | 154.644,00 |
| 900.966.615 | INGENIERIA & CALIBRACIONES | 262.430,00 |
| 900.976.674 | SOLTRAN LOGISTICS SAS | 23.000.000,00 |
| 900.979.511 | RECTIFICADORA DE MOTORES Y ANES SAS | 4.336.348,00 |
| 901.016.187 | CONSORCIO DEPORTIVO SANTA MARTA | 221.009.990,00 |
| 901.018.662 | SOLUCIONES AUTOMOTRICES MORALES SERRANO SAMS SAS | 680.680,00 |
| 901.024.353 | ORION ASFALTOS Y CONCRETOS SAS | 14.400.000,00 |
| 901.043.706 | SERVICIOS TECNICOS INTEGRALES LGC SAS | 1.059.100,00 |
| 901.047.848 | ASFALCARGO SAS | 10.640.000,00 |
| 901.059.837 | HSEQ MUNDIAL SAS | 2.846.400,00 |
| 901.084.828 | CONSORCIO VIAS PARA EL HUILA | 9.500.000,00 |
| 901.108.357 | QUIMEL INGENIERIA SAS | 8.594.173,00 |
| 901.132.175 | PROVEMALLAS SAS | 4.767.675,00 |
| 901.136.931 | CONSORCIO DEUS 2018 | 19.782.565,00 |



LAMACUIRA
INVERSIONES Y CONSTRUCCIONES S.A.

| | | |
|---------------|--|----------------|
| 901.151.647 | INVERSOL SAS | 1.352.000,00 |
| 901.162.981 | LA CASA DE LAS TRACTOMULASS.A.S | 618.006,00 |
| 901.242.363 | AGREGADOS SAN JUDAS SAS | 1.800.000,00 |
| 901.249.805 | IMPOPRTADORA TRACTOMULAS INTERNACIONAL ZOMAC SAS | 3.155.000,00 |
| 901.257.392 | JRUMBO SAS | 15.800.000,00 |
| 901.277.942 | GESTION COMERCIAL GLOBAL SAS | 410.000.000,00 |
| 901.299.435 | ORING SELLOS Y SOLUCIONES INDUSTRIALES SAS | 3.227.000,00 |
| 901.299.435 | ORING SELLOS Y SOLUCIONES INDUSTRIALES SAS | 3.969.650,00 |
| 901.340.453 | EMPRESA DE INGENIERIA E IMPORTACIONES ELECTRICAS S | 5.388.266,00 |
| 901.358.265 | B Y B MAQUINARIS SAS | 1.447.500,00 |
| 901.358.668 | CAISAR SAS ZOMAC | 11.047.000,00 |
| 901.377.278 | TEJIDOS Y BORDADOS DE LA GUAJIRA SAS ZOMAC | 3.406.636,00 |
| 901.380.930 | AIR- E SAS ESP | 273.840,00 |
| 901.382.326 | RASA SAFETY SAS | 540.000,00 |
| 901.394.497 | SOLUCIONES INTEGRALES EN LIMPIEZA Y DESINFECCION S | 1.085.370,00 |
| 901.445.214 | CONSORCIO RIO TAPIAS | 150.000.000,00 |
| 1.010.194.039 | SAURITH LINDO REYNEEL | 1.505.400,00 |
| 1.018.418.168 | PIMIENTA CURVELO RUBEN MIGUEL | 24.262,00 |
| 1.020.751.496 | BARROS VI%AS DARIO CAMILO | 39.656.771,00 |
| 1.020.765.965 | BARROS VINAS NESTOR DARIO | 88.770.636,00 |
| 1.022.968.196 | CUELLAR MORENO JAVIER | 870.000,00 |
| 1.037.595.715 | CANO RAVE ANDRES | 900.000,00 |
| 1.095.813.498 | SUAREZ SANDOVAL ANDREA PAOLA | 860.000,00 |
| 1.095.814.597 | FONSECA ROJAS MARIA CAMILA | 1.128.000,00 |
| 1.110.553.270 | ARBOLEDA CRUZ EDGAR ANTONIO | 1.200.000,00 |
| 1.118.801.404 | GARCIA GOMEZ JEYSON ENRIQUE | 1.000.000,00 |
| 1.118.819.615 | MESTRA BUSTAMANTE JORGE ARMANDO | 1.363.763,00 |
| 1.118.821.057 | DIAZ DEL PRADO CARLOS ALBERTO | 15.793.236,00 |
| 1.118.825.059 | ORTEGA JALL CARLOS ANDRES | 6.650.000,00 |
| 1.118.834.219 | GOMEZ SIOSI CARLOS ANDRES | 470.000,00 |
| 1.118.835.779 | OSPINA MARIN ARLEY | 4.492.000,00 |
| 1.118.837.558 | ZAPATA KEIDER | 11.000.000,00 |
| 1.118.840.036 | JIMENEZ GAMARRA OSCAR YAHIR | 200.000,00 |
| 1.118.852.467 | LEON VALENCIA KEVIN ALEXANDER | 3.636.120,00 |
| 1.118.852.467 | LEON VALENCIA KEVIN ALEXANDER | 31.710,00 |
| 1.118.858.605 | BERMUDEZ HERRERA JORGE ELIECER | 1.128.618,00 |
| 1.121.302.466 | MOLINA PACHECO YARELBIS YELITH | 577.825,00 |
| 1.122.821.498 | PARODI CASALLA YUSSETH WALID | 2.546.152,00 |
| 1.124.003.616 | JIMENEZ ALVAREZ MARIA MONICA | 400.000,00 |

| | | |
|-------------------------|------------------------------|----------------------|
| 1.131.070.067 | CONTRERAS VEGA ELKIN AMILCAR | 7.892.238,00 |
| 1.131.070.067 | CONTRERAS VEGA ELKIN AMILCAR | 19.845.000,00 |
| 1.140.887.559 | HOLLMANN DEL PRADO HILLARY | 1.930.000,00 |
| 1.140.887.559 | HOLLMANN DEL PRADO HILLARY | 9.503.250,00 |
| 1.235.239.245 | PLATA BARROS JOSE MANUEL | 4.465.800,00 |
| TOTAL CORO PLAZO | | 2.649.601.846 |

d. Promesa de compraventa

| IDENTIFICACION | TERCERO | MARZO 2021 |
|----------------|------------------------------|--------------------|
| 2.768.193 | Ariza Ariza Jaime Raúl | 17.000.000 |
| 84.030.269 | Barros Zinmerman Darío cohen | 150.000.000 |
| 806.013.728 | Constructora c r c sas | 190.000.000 |
| 860.002.964 | Banco de Bogotá | 5.863.418 |
| | TOTAL | 362.863.418 |

e. Ingresos por cobrar

| NIT | DESCRIPCION | mar-21 |
|---------------|---------------------------------------|----------------------|
| 900.329.048 | UNION TEMPORAL TURISMO GUAJIRO UT | 76.262.418,00 |
| 900.610.016 | UNION TEMPORAL AGUAS DEL CARIBE | 71.364.243,78 |
| 900.626.089 | CONSORCIO VIAL DEPARTAMENTAL | 123.149.295,18 |
| 900.801.284 | CONSORCIO MALLA VIAL | 1.406.782.121,44 |
| 900.815.130 | CONSORCIO CIAL CARRERA 18 | 1.029.094.961,01 |
| 901.077.654 | CONSORCIO TRANSVERSAL | 213.999.205,00 |
| 901.084.828 | CONSORCIO VIAS PARA EL HUILA | 3.383.432.489,00 |
| 901.115.822 | CONSORCIO VIAS PARA SUCRE | 511.894.142,00 |
| 901.119.377 | CONSORCIO DEPORTIVO BARRANQUILLA 2017 | 238.410.235,00 |
| 901.136.931 | CONSORCIO DEUS 2018 | 306.298.479,00 |
| 901.142.168 | UNION TEMPORAL SAL ELOY SOACHA | 3.931.085,00 |
| 901.216.841 | CONSORCIO MEGA VIAS 018 | 1.732.058,00 |
| 901.240.770 | COSORCIO HUILA CON FUTURO | 526.778.551,00 |
| 901.253.903 | CONSORCIO A & M CALLE 11 | 56.302.261,00 |
| 890.903.938 | BANCOLOMBIA SA | 2.250.000,00 |
| 1.121.041.515 | REDONDO AMAYA ALDAIR ENRIQUE | 3.000.000,00 |
| TOTAL | | 7.954.681.544 |

f. anticipo de impuesto: Corresponde a las retenciones a favor que practican nuestros clientes al momento de registrar la factura, así mismo las auto retenciones del impuesto de renta.

| DESCRIPCION | mar-21 |
|--|---------------|
| ANTICIPO DE IMPUESTOS DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS | 1.975.979.317 |
| ANTICIPO DE IMPUESTOS DE INDUSTRIA Y COMERCIO | 187.097.393 |



LAMACUIRA
INVERSIONES Y CONSTRUCCIONES S.A.

| | |
|------------------------|----------------------|
| RETENCION EN LA FUENTE | 152.445.392 |
| AUTORRENTA | 58.894.641 |
| TOTAL | 2.374.416.743 |

g. Préstamo a particulares

| NIT | DESCRIPCION | mar-21 |
|---------------|-------------------------------------|----------------------|
| 1.774.020 | MIER MARTINEZ JOSE MARIA | 12.000.000,00 |
| 5.176.667 | VALDEBLANQUEZ IPUANA GERVACIO LUIS | 50.000.000,00 |
| 8.772.661 | VALDEBLANQUEZ CORDERO YURI ALI | 7.272.750,00 |
| 17.801.991 | AMAYA RAMIREZ JOSE NICOLAS | 351.760.000,00 |
| 17.805.766 | BARROS ZIMMERMAN CESAR DARIO | 50.000.000,00 |
| 39.778.110 | URBINA PUGLIESE MARIA MONICA | 12.000.000,00 |
| 39.812.238 | POVEDA LUGO ROSALBA | 2.320.000,00 |
| 40.917.595 | SANCHEZ HENRIQUEZ ROSMERY LUCILA | 5.000.000,00 |
| 40.930.963 | CELEDON VILLA YANIVER ZANETH | 8.000.000,00 |
| 52.900.746 | SABINO BARROS PERLA MARGARITA | 12.648.070,52 |
| 63.554.780 | BARROS RODRIGUEZ TATIANA PAOLA | 5.850.000,00 |
| 72.221.105 | GUERRA SOLORZANO RENI RAFAEL | 340.000.000,00 |
| 72.221.398 | GOMEZ VELEZ CARLOS ALBERTO | 2.000.000,00 |
| 77.020.587 | MOLINA OVALLE ALVARO JOSE | 5.000.000,00 |
| 84.030.468 | TORRES DE LUQUE WILYER ALBERTO | 500.000,00 |
| 84.033.883 | BORREGO RIVADENEIRA MARIO VICENTE | 44.875.000,00 |
| 84.048.781 | BARROS BUELVAS IVAN JOSE | 4.897.402,00 |
| 84.081.504 | GOMEZ HENRIQUEZ MARLON IVAN | 51.865.400,00 |
| 84.086.621 | BARROS FORERO CESAR DAVID | 9.266.560,00 |
| 84.095.128 | VAN-GRIEKEN ARREDONDO JORGE ELIECER | 126.500.000,00 |
| 85.450.764 | CARDENAS FRAGOZO LUIS CARLOS | 22.000.000,00 |
| 892.115.036 | GASES DE LA GUAJIRA SA ESP | 12.274.733,00 |
| 900.329.048 | UNION TEMPORAL TURISMO GUAJIRO UT | 30.907.133,00 |
| 900.393.312 | AGROPECUARIA DOÑA CHEFA SAS | 9.001.000,00 |
| 900.522.521 | DA TRANSPORTE SAS | 76.338.585,46 |
| 1.018.418.168 | PIMIENTA CURVELO RUBEN MIGUEL | 2.250.000,00 |
| 1.020.765.965 | BARROS VINAS NESTOR DARIO | 9.365.600,00 |
| TOTAL | | 1.263.892.234 |

NOTA 9. INVENTARIOS

Con corte al 31 de marzo los valores de los inventarios existentes corresponden a productos utilizados para las obras, herramientas y otros suministros necesarios para el desarrollo de las actividades operacionales de la compañía:

| DESCRIPCION | mar-21 |
|--------------------------|--------------------|
| OTROS PRODUCTOS | 304.221.028 |
| TOTAL INVENTARIOS | 304.221.028 |

Los inventarios se miden al menor valor entre su costo y el valor neto de realización, ajustando con cargo a resultados.

NOTA 10. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El siguiente es el detalle del valor en libros de la propiedad, planta y equipo

| PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO | MARZO DE 2021 | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| | Costo | Depreciación |
| Terrenos | 17.812.709.345 | |
| Construcciones y Edificaciones | 11.657.742.132 | 1.131.362.632 |
| Maquinaria y equipo | 19.900.798.742 | 12.777.896.708 |
| Equipo de oficina | 393.438.377 | 319.566.986 |
| E- de computación y comunicación | 380.689.902 | 322.896.892 |
| Flota y equipo de transporte | 9.781.844.969 | 8.982.776.927 |
| Minas y canteras | 2.434.395.238 | |
| Total Propiedad Planta y Equipo | 62.361.618.705 | 23.534.500.145 |
| Deterioro | | 41.852.101 |
| SALDO A 31 de marzo 2021 | | 38.785.266.459 |

Los elementos de propiedad, planta y equipo no incluyen la capitalización de costos de préstamos, debido a que han sido adquiridos y/o construidos con recursos propios.

El movimiento de la depreciación acumulada se detalla a continuación, el método utilizado es línea recta.

| Descripción | Años |
|-----------------------------------|---------|
| Edificios | 20 años |
| Muebles y equipos | 10 años |
| Equipos de cómputo y comunicación | 5 años |
| Vehículos | 5 años |

Gasto de Depreciación del periodo y Depreciación acumulada a marzo de 2021

| DEPRECIACIONES | Edificaciones | Maquinaria y equipo | Equipo de oficina | Equipo de computación y comunicación | Flota y equipo de transporte |
|--------------------------------|---------------|---------------------|-------------------|--------------------------------------|------------------------------|
| 31 de diciembre de 2020 | 1.102.208.786 | 12.485.756.297 | 317.918.771 | 319.146.401 | 8.982.776.927 |



LAMACUIRA
INVERSIONES Y CONSTRUCCIONES S.A.

| | | | | | |
|---|---------------|----------------|-------------|-------------|---------------|
| Gasto de depreciación año | 29.153.846 | 292.140.411 | 1.648.215 | 3.750.491 | |
| Depreciación acumulada a 31 de marzo de 2021 | 1.131.362.632 | 12.777.896.708 | 319.566.986 | 322.896.892 | 8.982.776.927 |

De las propiedades inmobiliarias poseídas por la compañía a corte 31 de marzo de 2021 las siguientes se encuentran en garantía respaldando obligaciones financieras

| GARANTIA | VALOR GARANTIA | Referencia Catastral | Matricula Inmobiliaria | ACREEDOR GARANTIZADO | NUMERO DE OBLIGACIÓN |
|--|-----------------|----------------------|------------------------|----------------------------|----------------------|
| Lote. Oficina - pesquera. Calle 1#11-75. Riohacha | \$1.000.000.000 | 10100830008000 | 210-549 | BANCO BBVA | 9602196099 |
| | | | | BANCO BBVA | 9602196115 |
| BODEGAS. Calle 15 No 46-15. Riohacha | \$500.000.000 | 300010720000 | 210-10818 | BANCOLOMBIA | 5260088424 |
| APARTAMENTO. Cra 1 N 81-20-56 ap 301. Bogotá. | \$2.494.400.000 | | 506-17774531 | BANCO DE OCCIDENTE | 8800001024-1 |
| Lote, ubicado en la calle 15 Nro 22-21. | \$100.000.000 | 10302590003000 | 210-0000100 | BANCO | 6,32324E+14 |
| Lote B, ubicado en la calle 15 Nro 22-16 | \$100.000.000 | 10302590004000 | 210-0011261 | DAVIVIENDA | |
| Lote contiguo a BODEGAS. Calle 15 No 46-15. Riohacha | | 300010722000 | 210-39450 | BANCO DE BOGOTA | |
| APARTAMENTO. Cra 1 N 81-20-56 ap 301. Bogotá. | \$2.494.400.000 | | 506-17774531 | LEASING BANCO DE OCCIDENTE | 180090790 |
| | | | | LEASING BANCO DE OCCIDENTE | 180102264 |
| INMUEBLE, CLUB FEDERMAN, CALLE 1 # 11-79 | \$350.387.460 | 10100830007000 | 210-13249 | VICENTE BORREGO | |
| LOTE URBANO, CALLE 15 # 17-32 | \$3.511.897.000 | | 210-3598 | DIAN | |

NOTA 11. ACTIVOS INTANGIBLES

Los activos intangibles adquiridos en forma separada se miden inicialmente al costo, la vida útil se determina como finitas e indefinidas, de acuerdo a la sección 18.20 de la Niif para pymes se reconocerá una vida útil de diez años, teniendo en cuenta que no se puede realizar una estimación fiable de la vida útil de éstos activos.

Se reconocerá como un gasto el cargo por amortización al período contable sobre el que se informa, la cual se calcula distribuyendo el valor depreciable del activo intangible a lo largo de su vida útil. (Sección 18.21).

| INTANGIBLES | NOTA | Marzo de 2021 | |
|----------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| | | Costo | Amortización |
| Derechos | a | 21.088.827.556 | 7.818.102.874 |
| Know how | b | 6.077.550.000 | 6.173.356.542 |
| Licencias | c | 1.412.000 | |
| Total activos intangibles | | 27.167.789.556 | 13.991.459.416 |
| Saldos a 31 de marzo 2021 | | | 13.176.330.140 |

- a. Corresponde a los derechos de maquinaria y equipo adquiridos a través de contratos Leasing con diferentes entidades financieras las cuales se relacionan a continuación:

| Tercero | Descripción | SALDO | ACTIVO | VALOR |
|--------------------------|------------------------|-----------|---|------------|
| LA MACUIRA INV Y CONS SA | LEAS MAQUINARIA PESADA | 301.545 | MC-02 BOBCAT A3L939384 | 34.045,00 |
| | | | TO-10 KOMATSU D5 36241222 | 267.500,00 |
| BANCO DE BOGOTA | LEAS MAQUINARIA PESADA | 1.771.400 | EO-17 DOOSAN DHKHELWEOA00 | 515.000,00 |
| | | | MN-07 KOMATSU 11626 | 576.134,53 |
| | | | TO-11 KOMATSU D65EX-16 | 680.265,64 |
| PRACO DIDACOL SAS | LEAS MAQUINARIA PESADA | 470.000 | EO-19 ESCAVADORA PC200LC-8 DE ORUGA KOMATSU | 470.000,00 |
| LEASING BANCOLOMBIA SA | LEAS MAQUINARIA PESADA | 4.837.338 | TO-03 KOMATSU D65 71529 | 242.500,00 |
| | | | TA-01 DYNAPAC F161-6W | 340.000,00 |
| | | | CA-03 KOMATSU 75343 | 453.829,91 |
| | | | EO-03 KOMATSU 310111 | 455.000,00 |
| | | | CA-01 KOMATSU 61689 | 478.000,00 |
| | | | MN-02 KOMATSU 11310 | 462.000,00 |
| | | | EO-04 KOMATSU A90349 | 505.000,00 |
| | | | EO-05 KOMATSU 55604 | 505.000,00 |
| | | | EO-02 KOMATSU A90261 | 484.640,46 |
| | | | EO-16 LEASING 180-96490 | 242.500,00 |
| LEASING DE OCCIDENTE SA | LEAS MAQUINARIA PESADA | 5.609.883 | TO-01 KOMATSU D155 80694 | 668.867,50 |
| | | | MC-02 BOBCAT A3L939384 | 70.500,00 |
| | | | MC-03 BOBCAT A3L939386 | 70.500,00 |
| | | | MC-06 BOBCAT S185 | 72.500,00 |
| | | | MC-07 BOBCAT S185 | 72.500,00 |
| | | | VC-08 BOMAG 101582432463 | 206.039,79 |



LAMACUIRA
INVERSIONES Y CONSTRUCCIONES S.A.

| | | | | |
|------------------------------|------------------------------|-----------|--|------------|
| | | | VC-05 BOMAG 101583271187 | 257.055,18 |
| | | | VC-06 BOMAG 101582432372 | 304.302,36 |
| | | | VC-07 BOMAG 101582432466 | 304.302,36 |
| | | | EO-16 LEASING 180-96490 | 323.455,49 |
| | | | VT-03 BOMAG 101920241008 | 360.000,00 |
| | | | EO-06 KOMATSU C62470 | 380.900,00 |
| | | | MN-05 KOMATSU 51253 | 490.204,14 |
| | | | TO-07 KOMATSU D51 B11555 | 493.176,00 |
| | | | CA-04 KOMATSU 70878 | 310.000,00 |
| | | | MN-04 KOMATSU 11566 | 314.448,05 |
| | | | CA-02 KOMATSU 70243 | 375.000,00 |
| | | | EO-20 ESCAVADORA SOBRE ORUGAS PC350LC-8 | 505.000,00 |
| | | | MN-03 KOMATSU 51802 | 700.000,00 |
| BANCO DE OCCIDENTE | LEAS MAQUINARIA PESADA | 841.380 | TO-10 KOMATSU D51 PX-22 | 165.000,00 |
| | | | EO-08 KOBELCO SK 350 LC | 209.580,00 |
| | | | MN-06 KOMATSU | 216.600,00 |
| | | | EO-16 LEASING 180-96490 | 250.200,00 |
| RODRIGUEZ Y LONDOÑO | LEAS MAQUINARIA PESADA | 203.664 | VC-04 DYNAPAC 6582US5838 | 203.663,79 |
| | | | EO-04 KOMATSU A90349 | 164.576,10 |
| | | | VC-03 DYNAPAC 73221005 | 168.000,00 |
| | LEAS MAQUINARIA PESADA | 726.582 | VT-01 DYNAPAC 61712480 | 192.006,03 |
| LEASING BBVA SA | | | VC-11 BOMAG11047710004246 | 202.000,00 |
| CONSTRUIMOS DE LA GUAJIRA | LEAS VEHICULO PESADO | 175.000 | TURBINA WATER PUM | 175,00 |
| | | | VQ-10 PLACA SMH 600 | 154.000,00 |
| | | | VQ-01 PLACA UZC 405 | 173.728,75 |
| | | | VQ-06 PLACA UZC 606 | 181.039,32 |
| | | | VQ-04 PLACA SMH 601 | 192.095,72 |
| | | | VQ-02 PLACA SRS 043 | 192.605,69 |
| | | | VQ-03 PLACA SRS 044 | 193.170,19 |
| LEASING BANCOLOMBIA SA | LEAS VEHICULO PESADO | 1.576.240 | MX-01 CARMIX 489417 | 243.600,00 |
| | | | VQ-07 PLACA SMG 759 | 246.000,00 |
| | | | MT-04 PLACA KJK 551 | 92.808,00 |
| | | | CT-06 CAMION TAN 850 | 149.737,60 |
| | | | CT-10 CAMION TAN-949 | 149.737,60 |
| | | | CT-07 CAMION TAN 849 | 149.737,60 |
| | | | CT-09 CAMION TAN 858 | 152.837,60 |
| | | | CT-11 CAMION TAN 956 | 152.937,60 |
| | | | CT-08 CAMION TAN 857 | 162.942,00 |
| | | | VQ-20 PLACA STR 734 | 197.090,91 |
| | | | VQ-19 PLACA STR 731 | 199.068,62 |
| | | | VQ-21 PLACA STR 732 | 208.783,99 |
| LEASING DE OCCIDENTE SA | LEAS VEHICULO PESADO | 3.344.455 | VQ-39 PLACA TAN 798 | 209.659,96 |
| | | | TC-05 PLACA SZK-052 | 212.681,18 |

| | | | | |
|-------------------------------|-------------------------|-------------------|----------------------------|-------------------|
| | | | VQ-23 PLACA STR 748 | 214.453,00 |
| | | | VQ-22 PLACA STR 747 | 214.465,12 |
| | | | VQ-43 PLACA TAN 817 | 219.376,42 |
| | | | VQ-40 PLACA TAN 816 | 219.379,42 |
| | | | VQ-41 PLACA TAN 819 | 219.379,42 |
| | | | VQ-42 PLACA TAN 818 | 219.379,42 |
| | | | VQ-15 PLACA SMI 899 | 227.000,00 |
| | | | VQ-16 PLACA SMI 882 | 227.000,00 |
| LEASING BBVA SA | LEAS VEHICULO PESADO | 780.000 | MX-02 FIORI BF08H | 326.000,00 |
| LEASING DE OCCIDENTE SA | LEAS VEHICULOS LIVIANOS | 129.000 | VL-17 NISSAN KHV 582 | 62.500,00 |
| | | | VL-34 NISSAN PLACA MHV115 | 66.500,00 |
| | | | VL-27 NISSAN RML 751 | 65.500,00 |
| | | | VL-29 NISSAN RML 753 | 65.500,00 |
| | | | VL-31 NISSAN KJK 637 | 65.500,00 |
| | | | VL-32 NISSAN KJK 633 | 65.500,00 |
| | | | TI-04 TORRE DE ILUMINACIO | 24.360,00 |
| | | | TI-07 TORRE DE ILUMINACION | 24.360,00 |
| | | | TI-06 TORRE DE ILUMINACIO | 24.940,00 |
| | | | TI-08 TORRE DE ILUMINACION | 24.940,00 |
| LEASING DE OCCIDENTE SA | LEASING DE EQUIPOS | 131.660 | PE-06 PLANTA ELECTRICA DI | 33.060,00 |
| LEASING BBVA SA | LEASING DE EQUIPOS | 103.505 | PE-02 ENERMAX VERDE PLANT | 103.504,82 |
| TOTAL DERECHOS LEASING | | 21.088.828 | | 21.088.828 |

- b. Adquisición del Know How, el cual ha sido amortizado de manera completa y corresponde a la cesión de marca y transferencia de Know How marca " La Macuira"
- c. La licencia corresponde a la adquisición de las licencias antivirus

| Descripción | Tercero | Concepto | Valor |
|------------------|------------------|-------------------------------------|----------------------|
| KNOW HOW | | | 6.077.550.000 |
| 1475332 | FUNDACION DN & M | EXP 181744 CLASIFICACION 37 DE NIZA | 6.077.550.000 |
| LICENCIAS | | | 1.412.000 |
| 830.035.815 | COMPU GREIFF SAS | LICENCIAS ANTIVITRUS | 1.412.000 |

NOTA 12. IMPUESTOS DIFERIDOS

El impuesto diferido se reconoce bajo la Sección 29 de la Niif para Pymes, el impuesto diferido debe registrarse por las diferencias temporarias entre los activos y pasivos para efectos financieros y los valores utilizados para efectos fiscales, así como los créditos para pérdidas fiscales. Cuando corresponde, un activo o pasivo por impuesto diferido es reconocido para las diferencias entre los PCGA anteriores y las NCIF, la depuración del impuesto diferido a 31 de marzo de 2021 es el siguiente:

| CUENTA | DIFERENCIAS | ACTIVO POR IMPUESTO DIFERIDO |
|--------------------------------------|----------------------|------------------------------|
| ANTICIPOS Y AVANCES | 2.164.504.566 | 670.996.415 |
| EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION | 9.580.361 | 2.969.912 |
| OTROS PASIVOS INTANGIBLES | 23.979.927 | 7.433.777 |
| COSTOS Y GASTOS POR PAGAR | 350.000 | 243.500 |
| TOTAL | 2.198.414.853 | 681.643.605 |

| CUENTA | DIFERENCIAS | PASIVO POR IMPUESTO DIFERIDO |
|---|----------------------|------------------------------|
| CLIENTES NACIONALES | 18.315.000 | 5.677.650 |
| CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES | 424.000.000 | 131.440.000 |
| DEPRECIACION CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES | 1.502.698.021 | 465.836.386 |
| DEPRECIACION MAQUINARIA Y EQUIPO | 2.280.650.013 | 707.001.504 |
| DEPRECIACION EQUIPO DE OFICINA | 5.606.022 | 1.737.867 |
| DEPRECIACION FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE | 162.870.637 | 50.489.898 |
| OTROS ACTIVOS | 234.383.602 | 72.658.917 |
| TOTAL | 4.628.523.296 | 1.434.842.222 |

NOTA 13. PASIVOS FINANCIEROS

Los pasivos financieros abarcan todas las obligaciones, deudas o compromiso de pago en un plazo exigible determinado, que puede ser en el corto, medio y largo plazo. Se considera pasivo financiero: La obligación contractual de entregar efectivo o cualquier activo financiero y los saldos a marzo 31 de 2021 son:

| PASIVOS FINANCIEROS A 31 DE MARZO DE 2021 | | | | | | |
|---|-----------|---------------------|---|-------------|-------------|-------------|
| Concepto / Nro. Obligación | Nit. | Beneficiario | Características generales | TOTAL | CORTO PLAZO | LARGO PLAZO |
| PAGARES | | | | | | |
| Crédito 8388 | 890300279 | BANCO OCCIDENTE | Tasa DTF + 6 Pago mensual vencimiento agosto de 2019 | 325.586.526 | | 325.586.526 |
| Crédito 2093 | 860034313 | BANCO DAVIVIENDA SA | Tasa DTF + 4,04 Pago trimestral julio de 2019 | 14.825.350 | | 14.825.350 |
| Crédito 5260088424 | 890903938 | BANCOLOMBIA SA | Tasa 13,53% E.A.pago trimestral vencimiento junio de 2020 | 576.932.514 | | 576.932.514 |



LAMACUIRA
INVERSIONES Y CONSTRUCCIONES S.A.

| | | | | | | |
|-----------------------|-----------|---|--|----------------------|----------|----------------------|
| Crédito 180 102264 | 860503370 | LEASING DE OCCIDENTE SA COMPAÑ | Tasa DTF + 2 pago mensual vencimiento junio de 2025 | 3.262.446.290 | | 3.262.446.290 |
| Crédito 2196099 | 860003020 | BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARI | Tasa 11,989 E.A. Pago trimestral fecha vencimiento abril de 2020 | 591.030.326 | | 591.030.326 |
| Crédito 2196115 | 860003020 | BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARI | Tasa 11,989% E.A. Pago trimestral fecha vencimiento mayo de 2020 | 116.868.182 | | 116.868.182 |
| TOTAL CREDITOS | | | | 4.887.689.188 | 0 | 4.887.689.188 |

| CONTRATOS LEASING | | | | | |
|---------------------------------------|--------------------------------------|---|--------------|--------------------|--------------------|
| Concepto / Nro. Obligación | Beneficiario | Características generales | TOTAL | CORTO PLAZO | LARGO PLAZO |
| 90790 LEASING OCCIDENTE | LEASING DE OCCIDENTE SA COMPAÑ | Tasa DTF + 5 Pago mensual vencimiento junio de 2019 | 27.185.280 | | 27.185.280 |
| 141029 LEASING BANCOLOMBIA | LEASING BANCOLOMBIA SA COMPAÑI | Tasa DTF T.A +5 pago mensual vencimiento mayo de 2019 | 350.935.791 | 66.837.214 | 284.098.577 |
| 142190 LEASING BANCOLOMBIA | LEASING BANCOLOMBIA SA COMPAÑI | Tasa DTF T.A +5 pago mensual vencimiento mayo de 2019 | 63.502.854 | 12.331.233 | 51.171.621 |
| 140999 LEASING BANCOLOMBIA | LEASING BANCOLOMBIA SA COMPAÑI | Tasa DTF T.A +5 pago mensual vencimiento mayo de 2019 | 433.018.124 | 97.780.645 | 335.237.479 |



| | | | | | |
|-------------------------------|--------------------------------------|--|----------------------|--------------------|--------------------|
| 142024 LEASING BANCOLOMBIA | LEASING BANCOLOMBIA SA COMPAÑI | Tasa DTF T.A +5 pago mensual vencimiento mayo de 2019 | 129.178.195 | 24.758.053 | 104.420.142 |
| 145741 LEASING BANCOLOMBIA | LEASING BANCOLOMBIA SA COMPAÑI | Tasa DTF T.A +5 pago mensual vencimiento mayo de 2019 | 46.179.183 | 8.720.426 | 37.458.757 |
| 147638 LEASING BANCOLOMBIA | LEASING BANCOLOMBIA SA COMPAÑI | Tasa DTF T.A +5,85 pago mensual vencimiento mayo de 2019 | 79.844.849 | 28.166.771 | 51.678.078 |
| 151509 LEASING BANCOLOMBIA | LEASING BANCOLOMBIA SA COMPAÑI | Tasa DTF T.A +5,90 vencimiento mensual | 73.219.747 | 63.692.571 | 9.527.176 |
| TOTAL LEASING | | | 1.203.064.023 | 302.286.913 | 900.777.110 |

| Identificación | Otras Obligaciones por pagar | MARZO 2021 |
|---------------------------------|--------------------------------|----------------------|
| 1.475.332 | FUNDACION DN & M | 3.590.828.804,90 |
| 84.030.269 | BARROS ZINMERMAN DARIO COHEN | 300.000.000,00 |
| 890.903.035 | TERMOTECNICA COINDUSTRIAL SA | 3.268.815.987,00 |
| 900.655.891 | UNIDAD DE INFRAESTRUCTURA Y CO | 504.979.554,00 |
| TOTAL OTRAS OBLIGACIONES | | 7.664.624.346 |

NOTA 14. PROVEEDORES

La cuenta de proveedores nacionales representa la financiación otorgada por acreedores externos que suministran bienes y servicios necesarios para la operación de la compañía en las obras que se encuentran en ejecución.

Corto plazo

| NIT | DESCRIPCION | mar-21 |
|------------|------------------------------------|---------------|
| 5.152.112 | ARREGOCES SOLANO ALVARO GABRIEL | 2.716.733,00 |
| 5.176.561 | USTATE GINETE RAFAEL | 8.624.787,00 |
| 10.098.959 | ROJAS MENESES MIGUEL ANGEL | 9.768.125,00 |
| 15.915.411 | RAMIREZ HERNANDEZ JUAN EVANGELISTA | 1.160.000,00 |
| 17.866.766 | GONZALEZ BRITO JOSE MANUEL | 19.633.307,00 |



LAMACUIRA
INVERSIONES Y CONSTRUCCIONES S.A.

| | | |
|-------------|--|----------------|
| 25.911.793 | MEZA GUZMAN BRINDIS ARLENE | 24.566.707,00 |
| 26.211.014 | AGAMEZ FURNIELES EDILMA ROSA | 11.170.564,08 |
| 30.344.345 | GUEVARA AGUIRRE EFIGENIA | 1.235.200,00 |
| 36.621.734 | OBREGON MORENO IRIS | 7.599.375,00 |
| 40.820.667 | MARIN PUSHAINA IMELDA INES | 1.748.580,00 |
| 40.915.684 | SOLANO AMAYA EUGENIA | 6.662.688,00 |
| 51.808.058 | POTIER HURTADO YOLANDA | 1.894.200,00 |
| 56.082.508 | JOIRO FRAGOZO DELIA CRISTINA | 200.478.309,00 |
| 71.653.878 | HERNANDEZ AGUILAR GONZALO | 667.864,55 |
| 72.158.818 | RINCON HERNANDEZ FERNANDO DIDIER | 1.180.450,00 |
| 77.192.091 | PERAZA ROJAS FERNANDO JOSE | 4.308.930,00 |
| 84.006.015 | PINTO OSPINO FRANCISCO JAVIER | 16.717.247,00 |
| 84.025.879 | SALAS DIAZ RAFAEL CLAUDIO | 5.017.146,00 |
| 84.033.487 | BARROS ZINMERMAN JAIME ALFONSO | 600.000,00 |
| 84.079.516 | GOMEZ QUINTANA JADER ENRIQUE | 1.379.950,00 |
| 91.280.294 | JIMENEZ CARLOS | 17.251.580,00 |
| 700.039.609 | GEBARA NABIL KHALED | 26.590.212,00 |
| 800.135.923 | REDISERV LIMITADA RED DE DISTRIBUCION Y SERVICIOS | 5.322.235,00 |
| 811.028.650 | MADECENTRO COLOMBIA SA | 3.916.047,00 |
| 830.060.331 | KOMATSU COLOMBIA SAS | 20.695.022,00 |
| 830.080.641 | PARTEEQUIPOS SA | 1.432.950,00 |
| 860.047.657 | PRACO DIDACOL SAS | 3.892.238,00 |
| 860.450.913 | FIZA SAS | 555.835.204,00 |
| 860.506.688 | CI GRODCO INGENIEROS CIVILES SAS | 3.179.990,00 |
| 890.103.075 | AGRO COSTA LTDA | 3.445.957,00 |
| 890.206.592 | ORLANDO RIASCOS F DISMACOR SA | 10.320.762,00 |
| 890.300.225 | COEXITO SAS | 2.343.400,00 |
| 890.800.788 | SUMATEC S.A. | 2.534.000,00 |
| 890.900.608 | ALMACENES EXITO S.A. | 5.667.770,00 |
| 890.915.261 | FUNDICIONES ESPITIA SA | 9.541.350,00 |
| 890.936.354 | FERROCORTES GM Y CIA SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIF | 892.505,00 |
| 900.021.499 | DISTRIBUIDORA ALGER SAS | 1.073.739,00 |
| 900.115.530 | HUMBERTO QUINTERO O Y CIA S.C.A | 587.298.736,00 |
| 900.162.559 | SIERRA PEREZ E HIJOS LTDA | 1.660.178,00 |
| 900.210.102 | MINERA LA MILAGROSA SA | 594.168.365,00 |
| 900.226.303 | SERVICIOS Y LUBRICANTES TRANSPORTADOR LTDA | 5.158.559,00 |
| 900.264.847 | JR MQUINARIA SAS | 123.412,00 |
| 900.293.833 | SURAMERICANA DE ELECTRICOS E ILUMINACIONES SAS | 252.154,00 |
| 900.399.523 | BANDAS Y CORREAS MEDELLIN SAS | 24.440.576,00 |



LAMACUIRA
INVERSIONES Y CONSTRUCCIONES S.A.

| | | |
|-------------------------|--|-------------------------|
| 900.447.980 | ALCOMAX SAS | 1.070.405,00 |
| 900.495.070 | TRACTO PARTS FULLER SAS | 11.843.748,00 |
| 900.514.216 | INVERSIONES TRIV3NTTO SAS | 2.705.840,00 |
| 900.642.947 | REMIND SAS | 29.439.550,00 |
| 900.709.932 | ELECTRILUJOS RB LA 38 SAS | 1.331.176,00 |
| 900.732.592 | ALMACEN EMILIO T. VENCE C. S.A.S | 5.446.039,00 |
| 900.743.582 | COMERCIAL DE LUBRICANTES Y FILTROS SAS | 1.050.000,00 |
| 900.870.770 | TORNILLOS ATLANTICO SAS | 609.708,00 |
| 900.928.695 | URVICOSTA | 898.739,00 |
| 900.945.099 | VARIADORES Y REDUCTORES SAS | 8.747.899,00 |
| 901.105.046 | SIRCOL SAS | 2.642.220,00 |
| 901.151.647 | INVERSOL SAS | 83.464.100,00 |
| 901.257.392 | JRUMBO SAS | 146.738.215,00 |
| 901.267.015 | DISTRIBUIDORA BALLENAS SAS | 43.023.040,00 |
| 901.377.278 | TEJIDOS Y BORDADOS DE LA GUAJIRA SAS ZOMAC | 3.407.122,00 |
| 901.382.326 | RASA SAFETY SAS | 2.119.800,00 |
| 901.391.315 | MATERIALES EL DESCUENTO SAS SEZE | 1.050.000,00 |
| 1.118.821.900 | LUBO ROJAS RICARDO JOSE | 9.420.000,00 |
| 1.118.848.166 | RIVERA VANGRIEKEN JORGE EDUARDO | 2.468.470,00 |
| 1.134.179.282 | URIANA IPUANA DAINIS | 3.772.661,00 |
| TOTAL CORO PLAZO | | 2.575.415.835,63 |

Largo plazo

| NIT | DESCRIPCION | mar-21 |
|-------------|-----------------------------------|----------------|
| 12.523.867 | QUINTERO CACERES WILMAR | 357.000,00 |
| 12.557.451 | ESTRADA HUGO | 300.000,00 |
| 22.732.479 | VILLALBA TAPIA CINDY DAYANA | 64.900,00 |
| 36.532.019 | NOGUERA DE GUTIERREZ SARA CECILIA | 16.603.131,00 |
| 40.937.579 | BARROS DAZA ANA MILENA | 249.900,00 |
| 71.627.610 | MEZA AGUILAR LUIS SEGUNDO | 1.682.886,00 |
| 72.176.556 | ALIAN ROSADO ROBINSON JOSE | 8.005.100,00 |
| 84.026.735 | IPUANA LOPEZ FRANCISCO | 9.545.498,00 |
| 84.030.269 | BARROS ZINMERMAN DARIO COHEN | 222.590.544,71 |
| 84.079.101 | ARIZA BERMUDEZ PEDRO MANUEL | 33.750,00 |
| 84.082.011 | MEJIA FRAGOZO JESUS EDUARDO | 2.536.625,00 |
| 84.083.485 | RODRIGUEZ MEJIA FELIX | 824.179,00 |
| 800.229.512 | DISMET | 2.499.036,00 |
| 811.041.369 | REDLLANTAS SA | 170.936.264,00 |
| 890.100.251 | CEMENTOS ARGOS SA | 80.632.697,00 |

| | | |
|--------------------------|--|-------------------------|
| 890.300.604 | CONSTRUCCIONES CIVILES SA | 877.714.290,00 |
| 890.934.807 | A.R. LOS RESTREPOS SA | 56.170,00 |
| 891.702.681 | BOMBAS Y REPUESTOS LTDA | 4.516.287,00 |
| 900.097.459 | INDUSTRIA COLOMBIANA DE ASFALTO S.A.S | 42.860.909,00 |
| 900.203.836 | COMERCIALIZADORA CABO DE LA VELA EU | 580.000,00 |
| 900.318.695 | CENTRO DEL MUELLE Y AUTO PARTES LIMITADA | 94.301,00 |
| 900.325.385 | ESTRUTURAS FC LIMITADA | 3.638.723,88 |
| 900.434.345 | SECRET DE VIE COLOMBIA SAS | 38.618,00 |
| 900.697.535 | LFG TRANSPORTES S.A.S. | 1.719.820,00 |
| 900.869.520 | VENOCO COLOMBIA SAS | 2.594.389,00 |
| 900.894.296 | AE REPUESTOS SAS | 1.050.546,00 |
| 900.966.615 | INGENIERIA & CALIBRACIONES | 357.000,00 |
| 1.101.452.050 | BANQUEZ ANAYA JULIO JOSE | 1.852.800,00 |
| TOTAL LARGO PLAZO | | 1.453.935.364,59 |

NOTA 15. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El saldo de los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar es el siguiente

| Descripción | Nota | Corto plazo | Largo Plazo |
|----------------------------------|------|----------------------|-----------------------|
| CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES | a | 1.324.897.000 | 7.081.252.314 |
| COSTOS Y GASTOS POR PAGAR | b | 2.804.407.000 | 3.397.385.079 |
| ACREEDORES OFICIALES | | - | 26.780.472 |
| RETENCIONES EN LA FUENTE | c | 40.111.000 | 2.804.688 |
| IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO | | 146.430.610 | - |
| IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO | | 2.920.126 | - |
| RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA | d | 1.061.823.256 | - |
| ACREEDORES VARIOS | e | 1.148.013.827 | - |
| TOTAL CUENTAS POR PAGAR | | 6.528.602.820 | 10.508.222.553 |

Comprende las retenciones en la fuente por pagar por salarios, honorarios, Comisiones, servicios y compras. Así mismo el impuesto a las ventas retenido, y el impuesto de industria y comercio retenido.

A 31 de marzo del 2021 se encuentran liquidados y contabilizados los impuestos por concepto de Industria y comercio, Impuestos a las Ventas IVA y retención en la fuente, pero desde mediados del año 2015 no se presentan.

- Las cuentas por pagar representan la obligación contraída con la Dian a través de un acuerdo de pago No.2014081400003 de 11 de septiembre de 2014, modificado por el acto 2015081400001 del 29 de septiembre de 2015, el cual pretendía normalizar las obligaciones fiscales hasta el primer bimestre del año 2015, pero ésta facilidad fue declarada sin vigencia por mora en 8 cuotas según acto número 2019081100001 del 3 de agosto de 2018.

| Descripción | MARZO 2021 |
|---|----------------------|
| DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES RETEFUENTE | 1.289.460.000 |
| ALCALDIA DE RIOHACHA | 3.073.000 |
| ALCALDIA DE ALBANIA | 32.364.000 |
| TOTAL CORTO PLAZO | 1.324.897.000 |
| | |
| Descripción | MARZO 2021 |
| DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES RETEFUENTE | 5.642.949.088 |
| ALCALDIA DE RIOHACHA - INDUSTRIA Y COMERCIO | 245.606.000 |
| DIAN INTERESES Y SANCIONES | 1.192.697.226 |
| TOTAL LARGO PLAZO | 7.081.252.314 |

- b. Los Costos y gastos por pagar representan las acreencias por concepto de prestación de servicios de todo tipo, los arriendos, seguros, servicios públicos, reembolsos de caja menor y demás expensas necesarias para la operatividad de la compañía que a la fecha de corte se encontraban pendientes de pago, las cuales se relacionan a continuación:

| Descripción | Valor | Corto plazo | Largo Plazo |
|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| HONORARIOS | 353.545.105 | 159.870.622 | 193.674.483 |
| SERVICIOS | 1.501.391.678 | 678.918.807 | 822.472.871 |
| ARRENDAMIENTOS | 1.282.944.956 | 580.138.728 | 702.806.227 |
| TRANSPORTE FLETES Y ACARREOS | 2.147.640.687 | 971.148.085 | 1.176.492.602 |
| SERVICIOS PUBLICOS | 115.274.325 | 52.126.243 | 63.148.082 |
| SEGUROS | 17.452.024 | 7.891.683 | 9.560.341 |
| OTROS | 609.195.655 | 275.474.011 | 333.721.644 |
| DEVOLUCION POR NOMINA | - | - | - |
| REEMBOLSOS DE CAJA MENOR | 174.347.648 | 78.838.786 | 95.508.862 |
| TOTAL POR PAGAR | 6.201.792.079 | 2.804.406.965 | 3.397.385.113 |

- c. La partida retención en la fuente representa el saldo de las declaraciones de Retención en la fuente que a corte 31 de marzo de 2021, no han sido presentadas las cuales corresponden a los periodos de mayo a diciembre de 2015, año 2016, año 2017, periodos enero a septiembre de 2018.
- d. Retención y aportes de nómina: En esta partida se incluyen los descuentos efectuados a los trabajadores por concepto de salud, el reconocimiento de la obligación de riesgos profesionales y los descuentos efectuados a los trabajadores por concepto de embargos laborales.
- e. Acreedores varios: en esta partida se reconocen los descuentos efectuados a los empleados por concepto de fondo obligatorio de pensión.

NOTA 16. IMPUESTOS CORRIENTES

La cuenta de anticipo de impuestos corresponde a retenciones en la fuente practicadas por clientes que serán descontadas en la declaración renta:

Comprende el valor de los gravámenes de carácter general obligatorio a favor del Estado y a cargo de la Empresa, por concepto de las liquidaciones privadas que se determinan sobre las bases impositivas del período fiscal, de acuerdo con las normas tributarias vigentes.

a) Normatividad aplicable

La Entidad presenta sus declaraciones privadas del impuesto sobre la renta dentro de los plazos previstos por la autoridad tributaria y de conformidad con las normas y disposiciones vigentes en la materia.

Las disposiciones fiscales vigentes aplicables a la Entidad estipulan que:

- Con la entrada en vigencia del artículo 100 de la Ley 1819 de diciembre 29 de 2016, se modifica el artículo 240 del ET y establece que la tarifa general del impuesto sobre la renta será del 34% para 2017 y del 33% en los años siguientes
- La base para determinar el impuesto sobre la renta no puede ser inferior al 3,5 % de su patrimonio líquido en el último día del ejercicio gravable inmediatamente anterior de acuerdo a lo establecido en el artículo 188 del Estatuto Tributario, modificado por la ley 1819 de 2016.

Para el año 2013, la Ley 1607 de diciembre de 2012, crea el impuesto sobre la renta para la equidad “CREE”, el cual para el año 2013, 2015 y 2016 tendrá un tarifa del 9%. A partir del año gravable 2016, la tarifa de este impuesto será del 8%. Con la Ley 1739 de 2015, la tarifa quedo permanente en el 9% y con una sobretasa progresiva del 5%, 6%, 8% y 9% para los años 2016, 2016, 2017 y 2019 respectivamente. Salvo algunas deducciones especiales, la base de este impuesto será la misma base gravable que el impuesto sobre la renta

Según indica la Ley 1607 de diciembre de 2012, en su artículo 25, a partir del 1 de julio de 2013, están exoneradas del pago de aportes parafiscales a favor de SENA y ICBF, las personas jurídicas y asimiladas contribuyentes declarantes del impuesto sobre la renta y complementarios, correspondientes a los trabajadores que devenguen, individualmente considerados, hasta diez (10) salarios mínimos mensuales vigentes.

Para el impuesto a la riqueza la tarifa aplicable es regresiva: 1,15%, 1% y 0,40% para los años gravables 2016, 2016 y 2017. Este impuesto deberá ser causado cada año sobre la base gravable que será el resultado de restar al patrimonio bruto, las deudas que tenga la entidad el 1 de enero del año 2016, 2016 y 2017. Para el año 2019 las personas jurídicas no deberán liquidar el impuesto a la riqueza según lo establecido en el artículo 4 de la Ley 1739 de diciembre de 2015. La Entidad, no fue sujeto del impuesto a la riqueza, debido a que el patrimonio líquido en el año gravable 2016, no supero los \$1.000 millones.

Impuesto a la renta corriente

Las declaraciones de renta se calcularon de acuerdo a los parámetros establecidos en el estatuto tributario y el saldo de las obligaciones a 31 de marzo se detalla a continuación:

| DESCRIPCION | CORTO PLAZO | LARGO PLAZO |
|------------------------|-------------|-------------|
| Declaración renta 2014 | | 311.645.000 |

| | | |
|--|--|----------------------|
| Declaración renta 2015 | | 349.928.000 |
| Declaración renta 2016 | | 996.136.000 |
| Intereses | | 320.176.000 |
| Declaración renta 2019 | | 27.825.000 |
| Declaración renta 2020 | | 604.800.000 |
| Impuesto de renta y complementarios | | 2.610.510.000 |

- La declaración de renta de los años 2014, 2015, 2016, 2019 Y 2020 fueron presentada y aún tiene saldo a pagar.
- Firmeza declaraciones de renta

La declaración del impuesto sobre la renta de los años, 2017 y 2018 no se encuentra en firme debido a los términos establecidos en el artículo 147 y 714 del Estatuto Tributario.

NOTA 17. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

A la fecha de corte, los beneficios a los empleados a corto se plazo se encuentran conformados por el concepto intereses sobre las cesantías y vacaciones consolidadas:

| DESCRIPCION | Nota N° | CORTO PLAZO | LARGO PLAZO |
|-------------------------------------|---------|----------------------|----------------------|
| Salarios por pagar | a | 1.695.378.026 | 579.774.319 |
| Cesantías consolidadas | b | 250.024.814 | 254.327.354 |
| Intereses sobre cesantías | | 19.728.249 | 13.617.486 |
| Prima de servicios | c | 155.856.200 | 80.708.480 |
| Vacaciones consolidadas | D | 20.974.200 | 108.409.299 |
| Liquidaciones por pagar | | 35.496.869 | 545.261.000 |
| Total Beneficios a Empleados | | 2.177.458.358 | 1.582.097.938 |

- La cuenta Salarios por pagar la conforman los sueldos de los empleados, a la fecha de corte los salarios adeudados corresponden a nómina por pagar de algunos proyectos de los meses de julio, agosto, septiembre y octubre de 2018 y mayo y junio de 2019, los cuales hacen parte de la reorganización y se encuentran en el largo plazo, así mismo se adeudaban salarios de febrero y marzo del 2020 los cuales son pasivos corrientes.
- El saldo existente en la cuenta de Cesantías consolidadas la conforman el saldo de cesantías del año 2017 y 2018), los cuales se encuentran en el largo plazo por corresponder a deudas posteriores a la reorganización, los pasivos corrientes por este concepto corresponde a las cesantías acumuladas del año 2019.
- La prima de servicios corresponde al saldo de primas por pagar del primer semestre del año 2018 a largo plazo y diciembre 2019 a corto plazo.
- En la cuenta vacaciones consolidadas se reconocen las vacaciones acumuladas de los empleados

NOTA 18. PASIVOS NO FINANCIEROS

El saldo de la cuenta al 31 de marzo es el siguiente:

| DESCRIPCION | Nota N° | MARZO 2021 |
|--|---------|-----------------------|
| ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS | a | 17.952.401.970 |
| DEPOSITOS RECIBIDOS | | 5.681.400 |
| RETENCIONES A TERCEROS SOBRE CONTRATOS | | 601.891.919 |
| OTROS PASIVOS | | 18.559.975.289 |

Corresponde a los dineros recibidos por los clientes para la ejecución de contratos de obra civil, garantías sobre contratos.

- a. Anticipo y avances recibidos: Se clasifica en anticipos de clientes, anticipos de contrato, pasivos de consorcio y uniones temporales y otros

| ANTICIPO DE CLIENTES | | |
|----------------------|---------------------------------|------------------|
| NIT | DESCRIPCION | mar-21 |
| 1.754.050 | BORREGO MEJIA VICENTE JOSE | 300.000.000,00 |
| 8.699.107 | MEZA PEREZ MIGUEL ANGEL | 177.142.300,00 |
| 17.805.369 | FONSECA PEREZ ENRIQUE | 30.000.000,00 |
| 17.805.766 | BARROS ZIMMERMAN CESAR DARIO | 98.033.151,00 |
| 19.092.530 | BARROS ZIMMERMAN JOSE MANUEL | 11.046.300,00 |
| 22.222.222 | CUANTIAS MENORES10 MILLONES | 9.694.894,10 |
| 40.917.614 | VIÑAS ROMERO YELITZA CONCEPCION | 1.046.250.000,00 |
| 40.941.872 | ANGULO MEJIA ROSA LAUDITH | 168.579.356,00 |
| 52.697.519 | BARROS OJEDA JOSEFA BEATRIZ | 10.000.000,00 |
| 77.015.838 | CASTRO ARIAS PEDRO GUILLERMO | 350.000.000,00 |
| 79.690.074 | DAZA GNECCO JOSE JAIME | 232.082.003,00 |
| 84.025.165 | SALAS ROSADO EXCEL DARIO | 60.000.000,00 |
| 84.025.998 | PINTO REDONDO GABRIEL | 40.000.000,00 |
| 84.026.246 | BARROS ZINMERMAN JUAN GUALBERTO | 194.335.453,00 |
| 84.030.269 | BARROS ZINMERMAN DARIO COHEN | 70.000.000,00 |
| 84.030.269 | BARROS ZINMERMAN DARIO COHEN | 351.760.692,49 |
| 84.033.487 | BARROS ZINMERMAN JAIME ALFONSO | 35.671.900,00 |
| 84.085.153 | FONSECA GOMEZ YEISON FELIX | 26.868.000,00 |
| 84.087.242 | HENRIQUEZ SALAS RICARDO JOSE | 49.850.000,00 |
| 84.088.187 | SALAS ZUÑIGA ANDRIS MANUEL | 10.000.000,00 |
| 84.094.056 | MEJIA TURIZO LUIS ANTONIO | 70.000.000,00 |
| 84.096.424 | BARROS SIERRA FABIO ARMANDO | 123.277.496,00 |
| 91.208.401 | CORNEJO OCHOA JESID | 63.500.000,00 |
| 452.863.595 | SMITH WILLIAM | 365.835.600,50 |



LAMACUIRA
INVERSIONES Y CONSTRUCCIONES S.A.

| | | |
|---------------------------------|--|--------------------------|
| 800.035.276 | TRANSPORTES MONTEJO SAS | 10.000.000,00 |
| 800.107.146 | CASTELL CAMEL S.A.S | 39.089.071,43 |
| 830.007.073 | OBCIPOL SAS | 27.000.000,00 |
| 890.922.447 | CONSTRUCCIONES EL CONDOR S.A. | 13.334.938,00 |
| 890.922.447 | CONSTRUCCIONES EL CONDOR S.A. | 107.302.215,00 |
| 900.039.792 | FUNDACION POR EL DESARROLLO DE COLOMBIA FUNDECOL | 26.062.630,31 |
| 900.393.312 | AGROPECUARIA DOÑA CHEFA SAS | 1.248.544.572,00 |
| 900.699.142 | ELECNOR SA SUCURSAL COLOMBIANA | 673.560.559,00 |
| 900.796.858 | UNION TEMPORAL ARENK | 1.163.564.428,00 |
| 900.814.131 | PAIM DE COLOMBIA SAS | 1.096.162.345,11 |
| 900.814.131 | PAIM DE COLOMBIA SAS | 1.555.923.743,00 |
| 900.814.131 | PAIM DE COLOMBIA SAS | 1.645.739.914,98 |
| 901.024.353 | ORION ASFALTOS Y CONCRETOS SAS | 374.978.410,00 |
| 901.032.793 | CONSORCIO U NACIONAL | 41.302.677,00 |
| 901.079.777 | CONSORCIO VIAL URBANO | 13.000.000,00 |
| 901.084.828 | CONSORCIO VIAS PARA EL HUILA | 54.334.800,00 |
| 901.084.828 | CONSORCIO VIAS PARA EL HUILA | 1.922.217.644,33 |
| 901.101.039 | CONSORCIO COLISEO QUIBDO 2017 | 130.541.640,00 |
| 901.127.837 | CONSORCIO PROSPERIDAD 2017 | 375.182.112,00 |
| 901.216.841 | CONSORCIO MEGA VIAS 018 | 385.502.257,92 |
| 901.242.363 | AGREGADOS SAN JUDAS SAS | 234.420.116,00 |
| 901.257.027 | UNION TEMPORAL BALCONES DE PALAA | 395.000.000,00 |
| 901.277.942 | GESTION COMERCIAL GLOBAL SAS | 50.000.000,00 |
| 901.282.107 | UNION TEMPORAL VIA EL TOTUMO | 29.692.080,00 |
| 901.358.668 | CAISAR SAS ZOMAC | 25.265.000,00 |
| 901.414.618 | CONSORCIO LA MACUIRA-OBCIPOL | 1.315.546.039,95 |
| 1.010.173.728 | CURVELO CELEDON MARIA MERCEDES | 19.200.000,00 |
| 1.018.418.168 | PIMIENTA CURVELO RUBEN MIGUEL | 54.000.000,00 |
| 1.020.751.496 | BARROS VIÑAS DARIO CAMILO | 220.029.955,00 |
| 1.020.765.965 | BARROS VINAS NESTOR DARIO | 299.977.675,00 |
| 1.129.578.823 | HENRIQUEZ BRITO ISAAC DARIO | 512.000.000,00 |
| TOTAL ANTICIPOS RECIBIDO | | 17.952.401.970,12 |

NOTA 19. CAPITAL Y RESERVAS

El detalle del capital de la Entidad está compuesto por capital suscrito y pagado

| Descripción | MARZO 2021 |
|---------------------------|---------------|
| CAPITAL SOCIAL | |
| CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO | 1.000.000.000 |

Las acciones de la sociedad son ordinarias, confiere derecho a los socios a participar y votar en las asambleas, a recibir utilidades en el mismo momento de todos los demás y a obtener los dividendos de acuerdo a su participación accionaria, a 31 marzo de 2021 los accionistas registrados son:

| ACCIONISTA | FECHA DE VINCULACION | IDENTIFICACION | PARTICIPACION EN N° ACCIONES | PARTICIPACION EN VALOR ABSOLUTO | % PARTICIPACION |
|------------------------------|----------------------|----------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------|
| Darío Cohen Barros Zimmerman | 2009/12/18 | 84.030.269 | 200.000 | 200.000.000 | 20 |
| Yelitza Viñas Romero | 2009/12/18 | 40.917.614 | 200.000 | 200.000.000 | 20 |
| Darío Camilo Barros Viñas | 2009/12/18 | 1.020.751.496 | 200.000 | 200.000.000 | 20 |
| Néstor Darío Barros Viñas | 2009/12/18 | 1.020.765.965 | 200.000 | 200.000.000 | 20 |
| María Paula Barros Viñas | 2009/12/18 | 1.006.575.570 | 200.000 | 200.000.000 | 20 |

NOTA 20. INGRESOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos de las actividades ordinarias corresponden a la prestación de los servicios de construcción en desarrollo de las obras contratadas, así mismo el comercio de productos de triturado y materiales pétreos, el servicio de transporte de los materiales comercializados y el servicio de alquiler de bienes muebles e inmuebles.

| DESCRIPCION | Nota N° | MARZO DE 2021 | TOTAL |
|---------------------------------------|---------|-----------------------|-------------|
| CONTRATOS DE OBRA CIVIL | A | 7.363.470.084 | 70,5% |
| VENTA DE MATERIALES PARA CONSTRUCCION | B | 49.836.000 | 0,5% |
| SERVICIO DE TRANSPORTE POR CARRETERA | C | 2.906.360.442 | 27,8% |
| ARRENDAMIENTOS DE BIENES INMUEBLES | D | 221.905.033 | 2,1% |
| DEVOLUCION EN VENTAS | | -102.079.836 | -1,0% |
| TOTAL | | 10.439.491.723 | 100% |

- a. La principal fuente de ingresos la constituye la construcción de obras que representa el 70% de los ingresos, seguido del servicio de transporte en un 28%, el servicio de arrendamiento y por último el comercio de productos pétreos.

Del total de los ingresos, el 65% corresponden a las actividades desarrolladas totalmente por La Macuira y el 35% corresponde a ingresos recibidos a través de consorcio y uniones temporales.

| DESCRIPCION | MARZO DE 2021 | |
|-------------------------------------|---------------|-----------------------|
| Ingresos propios | 65% | 6.744.290.899 |
| Ingresos a través de consorcios | 35% | 3.695.200.825 |
| Total ingresos operacionales | | 10.439.491.723 |

Los principales clientes propios con los cuales existen contratos de obra o contratos de prestación de servicios a corte 31 de marzo de 2021 son:

| IDENTIFICACION | DESCRIPCION |
|----------------|--------------------------------|
| 860.069.804 | CARBONES DEL CERREJON LIMITED |
| 91.208.401 | CORNEJO OCHOA JESID |
| 800.208.210 | RESTREPO CHEBAIR CONSTRUCTORES |
| 800.221.749 | SEDICO SAS |
| 860.005.223 | CHEVRON PETROLEUM COMPANY |
| 900.699.142 | EELCNOR SA SUCURSAL COLOMBIANA |

En cuanto a los ingresos reconocidos de acuerdo a la participación por cada consorcio o unión temporal a la fecha de corte se discriminan así:

| CONSORCIO | INGRESOS DE CONSORCIOS | mar-21 |
|-----------|--------------------------------|----------------------|
| 901084828 | CONSORCIO VIAS PARA EL HUILA | - |
| 901136931 | CONSORCIO DEUS 2018 | 545.000.000 |
| 901101039 | CONSORCIO COLISEO QUIBDO | - |
| 901077654 | CONSORCIO TRANSVERSAL | - |
| 901106451 | CONSORCIO VIAS SUCRE | - |
| 901127837 | CONSORCIO PROSPERIDAD 2017 | - |
| 901016187 | CONSORCIO DEPORTIVO SANTA MART | - |
| 901240770 | CONSORCIO HUILA CON FUTURO | 175.306.485 |
| 901216841 | CONSORCIO MEGAVIAS 018 | - |
| 901253903 | consorcio m y11 | - |
| 901414618 | CONSORCIO LA MACUIRA OBCIPOL | 2.974.894.340 |
| | TOTAL | 3.695.200.825 |

- b. La línea de negocio relacionada con la comercialización de productos triturados y pétreos, corresponde a la venta de arena, triturado de pulgada y media, triturado tres cuartos, material de relleno y mezcla asfáltica, explotado y producido en las trituradoras de Cuestecitas y Ebanal mediante licencia minera número IDC-11021X.
- c. El servicio de transporte se presta mediante la maquinaria y equipo de propiedad de la compañía (volquetas y mulas), principalmente a los clientes que adquieren los materiales ofertados a través de la cantera.
- d. La compañía tiene alquilados bienes inmuebles a las siguientes compañías:

| IDENTIFICACION | DESCRIPCION |
|----------------|--------------------------------|
| 800.197.268 | DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUAN |
| 800.218.155 | COUNTRY MOTOR S.A. |
| 830.114.921 | COLOMBIA MOVIL S.A. E.S.P. TIG |

| | |
|-------------|---------------------------------|
| 899.999.049 | ALMACENES GENERALES DE DEPOSITO |
|-------------|---------------------------------|

Así mismo presta servicios de arrendamiento de bienes muebles (maquinaria y equipo) de Manera eventual.

NOTA 21. COSTO DE VENTAS

Corresponde a los costos en que incurre la Entidad para comercializar unos productos, incluye los valores por costo de producción de mano de obra y contratos por prestación de servicios, estos están conformados así:

| DESCRIPCION | Nota | MARZO DE 2021 | PORCENTAJE |
|--|------|----------------------|-------------|
| COSTOS DE VENTAS Y PRESTACION DE SERVICIOS | a | 116.850.039 | 2% |
| MATERIA PRIMA | b | 2.649.534 | 0% |
| MANO DE OBRA DIRECTA | c | 1.664.821.907 | 26% |
| COSTOS INDIRECTOS | d | 1.878.732.595 | 30% |
| CONTRATOS DE SERVICIOS | | 19.834.650 | 0% |
| COSTOS NEGOCIOS CONJUNTOS | e | 2.675.047.225 | 42% |
| TOTAL COSTOS | | 6.357.935.949 | 100% |

a. Corresponde al costo de la producción de materiales pétreos que son comercializados a través de las canteras Cuestecitas y Ebanal.

b. En la cuenta mano de obra directa se reconoce los beneficios a empleados que laboran directamente en las obras que se encuentran en ejecución.

c. Los costos indirectos están conformados por los demás costos indispensables en que se incurre para el desarrollo de la obra y son distintos de los materiales y la mano de obra directa.

d. Se reconocen los costos relacionados con los materiales y servicios generados en la ejecución de las obras en consorcio.

NOTA 22. GASTOS DE ADMINISTRACION

El detalle de los gastos de administración se detalla a continuación:

| DESCRIPCION | Nota Nº | MARZO DE 2021 | PORCENTAJE |
|------------------------------|---------|---------------|------------|
| Gastos De Personal | a | 346.597.286 | 39% |
| Honorarios | | 61.629.200 | 7% |
| Impuestos | | 70.410.743 | 8% |
| Servicios | | 35.602.261 | 4% |
| Gastos Legales | | 9.055.900 | 1% |
| Mantenimiento Y Reparaciones | | 100.000 | 0% |
| Gastos De Viaje | | 16.438.128 | 2% |
| Depreciaciones | b | 326.692.963 | 37% |
| Diversos | | 10.972.952 | 1% |

| | | | |
|---------------------------------------|--|--------------------|-------------|
| Total Gastos de Administración | | 877.499.433 | 100% |
|---------------------------------------|--|--------------------|-------------|

- El gasto de personal corresponde a todos los conceptos directos e indirectos relacionados con la contratación directa de personal.
- Los gastos de depreciación se reconocen por cada periodo en el resultado, de acuerdo al método de lineal teniendo en cuenta la vida útil de cada componente de las propiedades, planta y equipo de la entidad.

NOTA 23. OTROS INGRESOS

En la partida otros ingresos se reconocen los ingresos extraordinarios que no hacen parte del giro normal de las actividades de la compañía, a 31 de marzo de 2021, se presenta el siguiente valor en libros:

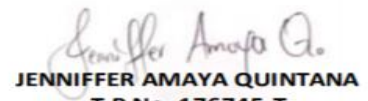
| DESCRIPCION | MARZO DE 2021 |
|-----------------------------|-------------------|
| Otras ventas | - |
| Financieros | 696.751 |
| Recuperaciones | 20.773.901 |
| Diversos | 33.245.529 |
| Total Otros ingresos | 54.716.181 |

NOTA 24. APROBACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros individuales y las notas que los acompañan fueron aprobados por la Junta Directiva y el Representante Legal, de acuerdo con el Acta No. 78, de fecha 30 de mayo de 2021, para ser presentados a la Asamblea General de Accionistas para su aprobación, la cual podrá aprobarlos o modificarlos.


DARIO C. BARROS ZINMERMAN
C.C No. 84.030,269 de Riohacha
Representante legal


JAIRO PALACIO CAMPO
T.P No. 233697-T
Contador Publico


JENNIFFER AMAYA QUINTANA
T.P No. 176745-T
Revisor Fiscal