



AGENCIA DE ADUANAS LIBREXPORT LTDA NIVEL 1
860,062,053-6
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
CORTE A:
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025

	\$	2.024	%	2025	%	\$	2.024	%	\$	2.025	%		
NOTA						NOTA							
ACTIVO						PASIVO							
ACTIVO CORRIENTE	\$	1.897.449.943	45,2%	\$	2.716.620.644	38,2%	PASIVO CORRIENTE	\$	631.765.937	100%	\$	1.296.114.357	100,0%
4 Efectivo y equivalentes de efectivo	\$	251.590.825	6,0%	\$	644.271.161	5,1%	9 OBLIGACIONES FINANCIERAS	\$	-	0%	\$	-	0,0%
a caja	\$	4.000.000		\$	618.111.949		pagares	\$	-		\$	-	
a bancos	\$	247.590.825		\$	-		Sobregiro	\$	-		\$	-	
b INVERSIONES	\$	10.966.117		\$	26.159.212	0,2%	PROVEEDORES	\$	-		\$	-	0,0%
inversiones	\$	10.966.117		\$	26.159.212		nacionales	\$	-		\$	-	
5 DEUDORES	\$	1.634.893.001	39,0%	\$	2.072.349.483	32,9%	10 CUENTAS POR PAGAR	\$	416.624.717	66%	\$	1.017.068.137	78,5%
clientes	\$	459.019.646		\$	686.951.523		corrientes comerciales	\$	69.435.281		\$	80.866.857	
anticipos y avances	\$	2.355.000		\$	2.355.000		Retelca e lca	\$	7.749.293	1%	\$	9.029.800	
impuestos y contribuciones	\$	731.375.424		\$	867.020.523		retenciones	\$	3.306.000	0,5%	\$	4.802.000	
Reclamaciones	\$	409.230.174		\$	468.386.267		aportes para la nomina	\$	9.459.343	1%	\$	10.975.480	
deudores varias	\$	32.912.757		\$	47.636.170		acreedores varios	\$	326.674.800		\$	911.394.000	
6 INVENTARIOS	\$	-	0,0%	\$	-	0,0%	11 IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	\$	96.744.000		\$	118.058.000	9,1%
Materiales	\$	-		\$	-		impuesto sobre las ventas	\$	96.744.000		\$	118.058.000	
repuestos	\$	-		\$	-		OBLIGACIONES LABORALES	\$	118.397.220		\$	123.150.848	9,5%
							Beneficios a empleados	\$	118.397.220		\$	123.150.848	
ACTIVO NO CORRIENTE	\$	2.298.109.361		\$	2.256.796.795	46,2%	12 PASIVOS ESTIMADOS	\$	61.120.616		\$	-	0,0%
5 DEUDORES	\$	-		\$	-	0,0%	prestaciones sociales						
clientes	\$	-		\$	-		impuestos y contribuciones	\$	61.120.616				
4.b INVERSIONES	\$	-		\$	-		OTROS PASIVOS	\$	-		\$	37.837.372	2,9%
Inversiones	\$	-		\$	-		avances y anticipos recibidos	\$	-		\$	37.837.372	
7 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	\$	2.066.286.900	49,2%	\$	2.001.501.500	41,5%	PASIVO NO CORRIENTE	\$	-		\$	-	0,0%
Terrenos	\$	207.796.744		\$	207.796.744		OBLIGACIONES FINANCIERAS	\$	-		\$	-	0,0%
Edificaciones	\$	1.845.274.444		\$	1.845.274.444		pagares	\$	-		\$	-	
Maquinaria y equipo	\$	-		\$	-		9 OTROS PASIVOS	\$	-		\$	-	0,0%
Equipos de oficina	\$	95.271.317		\$	95.271.317		otros pasivos	\$	-		\$	-	
Equipos de computo y comunicaci3n	\$	161.271.529		\$	161.271.529		TOTAL PASIVOS	\$	631.765.937		\$	1.296.114.357	
Flota y equipo de transporte	\$	-		\$	-								
Depreciaci3n acumulada	\$	243.327.134		\$	308.112.534		13 PATRIMONIO						
OTROS ACTIVOS	\$	231.822.461		\$	255.295.295	4,7%	capital	\$	1.714.000.000	48%	\$	1.714.000.000	48,1%
diferidos	\$	231.822.461		\$	255.295.295		reserva legal	\$	295.000.685	8%	\$	310.000.685	8,3%
8 Valorizaci3n	\$	-		\$	-		utilidad del ejercicio	\$	25.930.538	1%	\$	113.509.715	3,1%
							utilidad de ejercicios anteriores	\$	1.528.862.144	43%	\$	1.539.792.682	41,9%
							valorizaci3n						
TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO	\$	4.195.559.304		\$	4.973.417.439		TOTAL PATRIMONIO	\$	3.563.793.367		\$	3.677.303.082	100,0%
TOTAL ACTIVOS	\$	4.195.559.304		\$	4.973.417.439		TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	\$	4.195.559.304		\$	4.973.417.439	

LUIS DE JESUS VALBUENA PATIÑO
19294771
REPRESENTANTE LEGAL

PATRICIA NIÑO SILVA
115465-T
CONTADOR PÚBLICO



AGENCIA DE ADUANAS LIBREXPORT LTDA NIVEL 1
860,062,053-6
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
CORTE A:
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025

NOTA	2025	%	2024	%	VAR.
14	INGRESO POR ACTIVIDAD DE OPERACIÓN				27%
	Servicio Transporte	\$ 2.037.609.107	\$ 1.601.425.387		
	- Devoluciones	\$ 117.214.075	\$ 120.811.686		
	- Rebajas	\$ -	\$ -		
	= VENTAS NETAS	\$ 1.920.395.032	\$ 1.480.613.701		30%
	COSTOS	\$ 560.634.983	\$ 496.039.807	31%	13%
15	Manipulacion de carga	\$ 560.634.983	\$ 496.039.807		
16	material directo	\$ -	\$ -		
17	costos indirectos de produccion	\$ -	\$ -		
	= UTILIDAD BRUTA	\$ 1.359.760.049	\$ 984.573.894	61%	38%
	GASTOS OPERACIONALES				
18	GASTOS DE ADMINISTRACION	\$ 1.697.720.472	\$ 1.527.461.336	83,3%	95,4%
	Gastos de personal	\$ 1.268.939.417	\$ 1.176.286.925		
	Honorarios	\$ 25.248.000	\$ 13.488.000		
	Impuestos y contribuciones	\$ 25.129.957	\$ 34.679.793		
	arrendamientos	\$ 13.572.706	\$ 12.950.350		
	Seguros	\$ 6.700.000	\$ 41.444.345		
	servicios	\$ 86.037.099	\$ 81.727.750		
	Gastos legales	\$ 9.410.000	\$ 9.368.565		
	mantenimiento, reparaciones y adecuaciones	\$ 20.894.891	\$ 20.855.290		
	Gastos de viaje	\$ 2.287.552	\$ 3.584.223		
	servicios	\$ -	\$ -		
	asistencia tecnica	\$ -	\$ -		
	Depreciacion	\$ 64.785.000	\$ -		
	Combustible	\$ -	\$ -		
	otros gastos	\$ 174.715.850	\$ 133.076.095		
	= UTILIDAD OPERACIONAL	-\$ 337.960.423	-\$ 542.887.442	-17%	-34%
19	OTROS GASTOS	\$ 63.348.190	\$ 48.328.156	3%	31%
	intereses	\$ -	\$ -		
	comisiones y demas	\$ 51.698.764	\$ -		
	Descuentos condicionados	\$ -	\$ -		
	Gastos Diversos	\$ 11.134.213	\$ 3.236.906		
	Gastos bancarios	\$ -	\$ 44.060.272		
	otros gastos	\$ 515.213	\$ -		
20	OTROS INGRESOS	\$ 575.938.943	\$ 617.146.136	28%	39%
	intereses	\$ 575.938.943	\$ -		
	recuperaciones y demas	\$ -	\$ 617.146.136		
	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	\$ 174.630.330	\$ 25.930.538	9%	2%
20	- Provision impuesto de renta 35%	\$ 61.120.616	\$ 9.075.688		
20		\$ -	\$ -		
20	= UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS	\$ 113.509.715	\$ 25.930.538	6%	2%

LUIS DE JESUS VALBUENA PATIÑO
19294771
REPRESENTANTE LEGAL

PATRICIA NIÑO SILVA
115465-T
CONTADOR PÚBLICO



AGENCIA DE ADUANAS LIBREXPORT LTDA NIVEL 1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
TERMINADOS EL 31 DICIEMBRE DE 2025
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

NOTA 4 - Efectivo y equivalentes de efectivo	2025	2024
Caja	618.111.949	4.000.000
Banco de Bogota	-	-
Banco de Occidente	-	247.590.825
Inversiones	26.159.212	10.966.117
Total Efectivo y equivalentes de efectivo	26.159.212	262.556.942

NOTA 5 - Cuentas por cobrar

Clientes	686.951.523	459.019.646
Anticipo accionistas	2.355.000	2.355.000
Saldo a favor Renta	650.234.000	535.772.000
Dian - Retención en la fuente	189.327.523	172.511.102
Dian - Auto-retenciones	27.459.000	23.092.322
Cuentas por cobrar a trabajadores	17.716.292	24.521.818
Deudores Varios	29.919.878	8.390.939
Reclamaciones	468.386.267	409.230.174
Total cuentas por cobrar	2.072.349.483	1.634.893.001

NOTA 7 - Propiedades, planta y equipo

	2025	2025
Terrenos	207.796.744	207.796.744
Construcciones y edificaciones	1.845.274.444	1.845.274.444
Equipo de oficina	95.271.317	95.271.317
Equipo de Computo	161.271.529	161.271.529
Total propiedades, planta y equipo	2.309.614.034	2.309.614.034

NOTA 7 - Depreciacion Acumulada

	2025	2024
Depreciación Acumulada Vehiculo	(308.112.534)	(243.327.134)
Total Depreciacion Acumulada	2.001.501.500	2.066.286.900

Diferidos	255.295.295	231.822.461
Total Diferidos	255.295.295	231.822.461



Obligaciones Financieras

Sobregiro	-	-
Creditos	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>

NOTA 10 - Cuentas por pagar

	2025	2024
Costos y gastos por pagar	80.866.857	69.435.281
Retencion y aportes en nomina	10.975.480	9.459.343
Obligaciones con empleados	37.837.372	37.837.372
Anticipos clientes	-	-
Deudas Accionistas	-	-
Total Cuentas por pagar	<u>129.679.709</u>	<u>116.731.996</u>

NOTA 11- Impuestos corrientes por pagar

	2025	2024
Retencion en la fuente y cree	4.802.000	3.306.000
Retencion de ica	482.000	959.294
Ica por pagar	8.547.800	6.789.999
Impuesto a la ventas por pagar	118.058.000	96.744.000
Total Impuestos corrientes por pagar	<u>131.889.800</u>	<u>107.799.293</u>

NOTA 11- Beneficios a empleados

	2025	2024
Salarios por pagar	-	-
Cesantias consolidadas	68.236.025	61.553.054
Intereses sobre cesantias	8.188.323	7.386.366
Vacaciones consolidadas	46.726.500	49.457.800
Total Beneficios a empleados	<u>123.150.848</u>	<u>118.397.220</u>

Otros Pasivos

Anticipos Recibidos	911.394.000	326.674.800
	<u>911.394.000</u>	<u>326.674.800</u>

Nota 12. PATRIMONIO

Aportes sociales	1.714.000.000	1.714.000.000
Reserva Legal	310.000.685	295.000.685
Resultado de ejercicios anteriores	1.539.792.682	1.528.862.144
Utilidad del ejercicio	113.509.715	25.930.538
Total Patrimonio	<u>3.677.303.082</u>	<u>3.563.793.367</u>



NOTA 14 - Ingresos de actividades operacionales	2025	2024
Transporte y Almacenamiento	2.037.609.107	1.601.425.387
Total Ingresos de actividades operacionales	2.037.609.107	1.601.425.387
Devoluciones	117.214.075	120.811.686
NOTA 20 -Otros ingresos	2025	2024
Otros ingresos	575.938.943	617.146.136
Total otros Ingresos	575.938.943	617.146.136
NOTA 15 - Costo de ventas	2025	2024
Suministro, e insumos y servicios	560.634.983	496.039.807
Total Costos de ventas	560.634.983	496.039.807
NOTA 18- Gastos de Administracion	2025	2024
Beneficio a empleados	1.268.939.417	1.176.286.925
Honorarios	25.248.000	13.488.000
Impuestos	25.129.957	34.679.793
Arrendamientos	13.572.706	12.950.350
Seguros	6.700.000	41.444.345
Servicios	86.037.099	81.727.750
mantenimiento y reparaciones	19.581.291	20.855.290
Adecuaciones	1.313.600	
Gastos Legales	9.410.000	9.368.565
Gastos de viaje	2.287.552	3.584.223
Depreciacion	64.785.000	-
Gastos de representacion	-	-
Combustible	-	-
Otros	174.715.850	133.076.095
Total Gastos de Administracion	1.697.720.472	1.527.461.336
NOTA 19 - Otros gastos	2025	2024
Gastos bancarios	51.698.764	44.060.272
Gastos Diversos	11.134.213	3.236.906
Gastos extraordinarios (Impuestos asumidos)	515.213	1.030.978
Total otros gastos	63.348.190	48.328.156


LUIS DE JESUS VALBUENA PATIÑO
REPRESENTANTE LEGAL


PATRICIA NIÑO SILVA
Contador Público
TP 115465-T



AGENCIA DE ADUANAS LIBREXPORT LTDA NIVEL 1

860,062,053-6

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

CORTE A:

A 31 DE DICIEMBRE DE 2025

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

(+/-) UTILIDAD (PERDIDA) DEL PERIODO	\$	113.509.715
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO	-\$	64.785.400
(+) DEPRECIACION	-\$	64.785.400
(+) AMORTIZACION DE DIFERIDOS	\$	-
(+/-) CORRECCION MONETARIA EN CUENTAS REALES (PAGO IMPUESTO PATRIMONIO)		
(+/-) INGRESOS QUE NO AFECTAN LE EFECTIVO	\$	-
=EFECTIVO GENERADO EN LA OPERACIÓN	\$	48.724.315

CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES

(+/-) DISMINUCION EN DEUDORES	\$	437.456.482
(+/-) DISMINUCION EN INVENTARIOS	\$	-
(+/-) AUMENTO EN IMPUESTOS X PAGAR	-\$	21.314.000
(+/-) AUMENTO EN PROVEEDORES	\$	-
(+/-) AUMENTO EN CUENTAS POR PAGAR	-\$	600.443.420
(+/-) AUMENTO EN OBLIGACIONES LABORALES	-\$	4.753.628
(+/-) AUMENTO PASIVOS ESTIMADOS	\$	61.120.616
(+/-) AUMENTO EN OTROS PASIVOS	-\$	37.837.372
= FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-\$	165.771.322

ACTIVIDADES DE INVERSION

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

ACTIVIDADES DE FINANCIACION


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


= AUMENTO EN EL EFECTIVO -\$ 117.047.008

SALDO INICIAL DISPONIBLE A 31/12/2025 \$ 644.271.161

SALDO FINAL DISPONIBLE A 31/10/2024 \$ 251.590.825

(+/-) AUMENTO EN EL EFECTIVO \$ 392.680.336


LUIS DE JESUS VALBUENA PATIÑO
19294771
REPRESENTANTE LEGAL


PATRICIA NIÑO SILVA
115465-T
CONTADOR PUBLICO

Carrera 49 No. 93 - 23 PBX: 616 1277 - Bogotá, Colombia


Oficinas en: Buenaventura / Barranquilla / Bucaramanga / Cartagena / Cúcuta / Cali / Medellín / Santa Marta

info@libreexport.com - www.libreexport.com





AGENCIA DE ADUANAS LIBREXPORT LTDA NIVEL 1
860,062,053-6
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
CORTE A:
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025

RECURSOS FINANCIEROS GENERADOS		
(+/-) UTILIDAD (PERDIDA) DEL PERIODO	\$	25.930.538
(+) DEPRECIACION	-\$	64.785.400
(+) AMORTIZACION DE DIFERIDOS	\$	-
= TOTAL CAPITAL DE TRABAJO GENERADO POR LA OPERACIÓN	-\$	38.854.862
OTRAS FUENTES		
(+) INCREMENTO DE CAPITAL	\$	-
(+) INCREMENTO DE SUPERAVIT	\$	-
(+) INCREMENTO DE OBLIGACIONES A LARGO PLAZO	\$	-
= TOTAL FUENTES	-\$	38.854.862
RECURSOS FINANCIEROS UTILIZADOS		
(+/-) ADQUISICION DE ACTIVOS FIJOS	\$	-
(+/-) AUMENTO DE DIFERIDOS	\$	-
(+/-) AUMENTO EN OTROS ACTIVOS INTANGIBLES NO CORRIENTES	\$	-
= TOTAL RECURSOS FINANCIEROS UTILIZADOS	\$	-
= AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO	-\$	38.854.862
CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO		
AUMENTO (DISMINUCION) EN EL ACTIVO CORRIENTE		
(+/-) DISPONIBLE	-\$	392.680.336
(+/-) INVERSIONES	\$	-
(+/-) INVENTARIOS	\$	-
(+/-) DEUDORES DE CORTO Y LARGO PLAZO	-\$	437.456.482
(+/-) GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$	-
= TOTAL AUMENTO (DISMINUCION) ACTIVO CORRIENTE	-\$	830.136.818
AUMENTO (DISMINUCION) EN EL PASIVO CORRIENTE		
(+/-) OBLIGACIONES FINANCIERAS	\$	-
(+/-) PROVEEDORES	\$	-
(+/-) IMPUESTOS POR PAGAR	-\$	21.314.000
(+/-) OBLIGACIONES LABORALES	-\$	4.753.628
(+/-) OTROS PASIVOS	-\$	577.160.177
= TOTAL AUMENTO (DISMINUCION) EN EL PASIVO CORRIENTE	-\$	603.227.804
(+/-) AUMENTO /DISMINUCION EN EL CAPITAL DE TRABAJO	-\$	226.909.014
	\$	-


LUIS DE JESUS VALBUENA PATIÑO
19294771
REPRESENTANTE LEGAL


PATRICIA NIÑO SILVA
115465-T
CONTADOR



AGENCIA DE ADUANAS LIBREEXPORT LTDA NIVEL 1							
860,062,053-6							
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO							
CORTE A:							
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025							
COMPONENTE	CAPITAL PAGADO	RESERVA	REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	EXEDENTES SIN APROPIAR	EXEDENTES DEL EJERCICIO	SUPERAVIT DONAC Y VALORIZ	TOTAL
Saldo a diciembre 31 /24	1.714.000.000,0	295.000.685,0		1528862144	25930538		3.563.793.367
Apropiaciones de la Asamblea							0,0
Distribucion Utilidades							0,0
Capitalizacion accionistas							0,0
Aumentos 2025		0		0,0	113.509.715		113.509.715
SALDO DICIEMBRE 2025	1.714.000.000,0	295.000.685,0	0,0	0,0	25.930.538,0	0,0	3.677.303.082
 LUIS DE JESUS VALBUENA PATIÑO 19294771 REPRESENTANTE LEGAL				 PATRICIA NIÑO SILVA 115465-T CONTADOR			




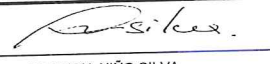
INDICADORES FINANCIEROS	
AGENCIA DE ADUANAS LIBREXPORT LTDA NIVEL 1	
860,062,053-6	
CORTE A:	
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025	

INDICADORES DE LIQUIDEZ		
RAZON CORRIENTE	activo corriente	4,30
	pasivo corriente	
PRUEBA ACIDA	activo corriente - inventarios	4,28
	pasivo corriente	
CAPITAL DE TRABAJO	activo corriente - pasivo corriente	\$ 2.084.854.706,52
CAPITAL NETO DE TRABAJO	(activo corriente- inventarios) - pasivo corriente	\$ 2.084.854.706,52

INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO		
INDICE DE ENDEUDAMIENTO	pasivo total	12,7%
	activo total	

INDICADORES DE OPERACIÓN		
ROTACION DE INVENTARIOS	costo de ventas	0,00
	inventario producto terminado promedio	
ROTACION DE CARTERA	Ventas a credito	2,16
	inventario producto terminado promedio	
PERIODOS DE COBRO	Cuentas por cobrar promedio x 365	0,46
	ventas a credito	
ROTACION DE PROVEEDORES	compras del periodo	0,00
	proveedores promedio	
PERIODOS DE PAGO	Cuentas por pagar promedio x 365	
	compras a credito	
ROTACION DE ACTIVO	Ventas netas	0,30
	activo total productivo	

INDICADORES DE RENTABILIDAD		
MARGEN BRUTO DE UTILIDAD	Utilidad bruta	66%
	Ventas netas	
MARGEN OPERACIONAL DE UTILIDAD	Utilidad operacional	-37%
	Ventas netas	
MARGEN NETO DE UTILIDAD	Utilidad neta	2%
	ventas netas	
RENTABILIDAD DEL ACTIVO	Utilidad neta	1%
	activos totales - activos no productivos	
RENTABILIDAD DEL PATRIMONIO	Utilidad neta	1%
	Patrimonio total	
UTILIDAD POR ACCION	Utilidad neta	
	numero de acciones en circulacion	

 LUIS DE JESUS VALBUENA PATIÑO 19294771 REPRESENTANTE LEGAL	 PATRICIA NIÑO SILVA 115465-T CONTADOR
---	---