

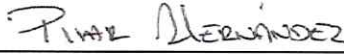


UNION TEMPORAL PEAJES NACIONALES
NIT 901.533.793-8
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CONSOLIDADO DE PROPOSITO GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022
(CIFRAS EXPESADAS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS)

	Notas	A 31 de Diciembre de 2023	A 31 de Diciembre de 2022
ACTIVO			
Activo corriente			
Efectivo y equivalentes de efectivo	14	34,303,449	41,650,243
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	15	9,105,166	13,884,113
Activos no Financieros	16	16,993	5,159,287
Activos intangibles	17	11,023	8,098
Otros activos	18	786,651	535,593
Total activo corriente		44,223,281	61,237,335
Activo no corriente			
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	15	49,414,128	21,525,917
Propiedades, planta y equipo	19	1,093,298	433,527
Activos intangibles	17	85,035	57,440
Otros activos	18	2,520,722	2,765,184
Total activo no corriente		53,113,183	24,782,069
Total Activo		97,336,464	86,019,403
PASIVO			
Pasivo corriente			
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	20	5,203,729	6,896,289
Beneficios a Empleados	21	133,545	78,200
Otros pasivos no financieros	22	27,366,623	29,175,406
Total pasivo corriente		32,703,897	36,149,895
Pasivo no corriente			
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	23	5,977,943	4,900,000
Utilidades acumuladas	23	44,969,508	4,457,793
Utilidad del ejercicio		13,685,116	40,511,715
Total pasivo no corriente		64,632,567	49,869,508
Total pasivo		97,336,464	86,019,403

Las notas que se acompañan forman parte integral de los Estados Financieros.


MENZEL RAFAEL AMIN AVENDAÑO
Representante Legal


MARIA DEL PILAR HERNANDEZ SANABRIA
Contador
T.P. 190880-T


EDGAR VAN BUENO CORNEJO
Revisor Fiscal
T.P. 13160-T
Miembro de Auditors & Management
Consultants SAS
(Ver dictamen adjunto)

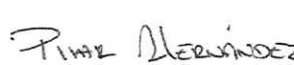


UNION TEMPORAL PEAJES NACIONALES
NIT 901.533.793-8
ESTADO CONSOLIDADO DE RESULTADOS DE PROPOSITO GENERAL
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022
(CIFRAS EXPESADAS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS)

		A 31 de Diciembre de 2023	A 31 de Diciembre de 2022
	Notas		
Ingresos ordinarios	24	126,366,526	108,982,535
Costos ordinarios	25	102,960,268	63,776,330
Mano de Obra		1,193,129	2,949,148
Costo de Personal		2,122	4,775
Honorarios		7,912,933	3,786,222
Impuestos		529,746	394,241
Arrendamientos		218,928	661,797
Seguros	18	832,460	699,762
Servicios		73,236,946	40,308,080
Costos Legales		38	-
Mantenimiento y Reparaciones		3,045,108	4,362,303
Adecuaciones e Instalaciones		4,257,165	2,288,295
Gastos de Viaje		39,817	18,946
Depreciación	19	81,404	24,496
Diversos		11,610,472	8,278,265
Utilidad bruta		23,406,259	45,206,205
Gastos de administración	26	11,028,876	5,627,975
Gasto de Personal		1,471,427	1,290,530
Honorarios		6,867,254	2,822,346
Impuestos		2,012,164	952,792
Arrendamientos		333,998	148,967
Servicios		94,209	116,341
Gastos Legales		308	1,149
Mantenimiento y Reparaciones		1,155	1,656
Adecuaciones e Instalaciones		89,145	120
Gastos de Viajes		13,642	13,582
Depreciaciones	19	43,418	33,107
Amortizaciones		40,927	57,222
Diversos		61,229	190,162
Otros Ingresos Operativos	27	1,063,240	758,465
Recuperaciones		1,063,085	758,429
Diversos		154	36
Otros Gastos Operativos	28	52,210	7,567
Extraordinarios		11,662	32
Diversos		40,549	7,535
Utilidad Operacional		13,388,413	40,329,127
Ingresos Financieros	29	766,064	504,389
Financieros		766,064	504,389
Gastos Financieros	30	469,360	321,802
Financieros		469,360	321,802
Resultado del Ejercicio		13,685,116	40,511,715
Partida Otros Resultados Integrales		0	0
Resultado Integral Total del Periodo		13,685,116	40,511,715

Las notas que se acompañan forman parte integral de los Estados Financieros.


MENZEL RAFAEL AMIN AVENDAÑO
Representante Legal
(Ver certificación adjunta)


MARIA DEL PILAR HERNANDEZ SANABRIA
Contador
T.P. 190880-T
(Ver certificación adjunta)


EDGAR IVAN BUENO CORNEJO
Revisor Fiscal
T.P. 13160-T
Miembro de Auditors & Management
Consultants SAS
(Ver dictamen adjunto)

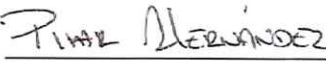


UNION TEMPORAL PEAJES NACIONALES
NIT 901.533.793-8
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO CONSOLIDADO
MÉTODO INDIRECTO DE PROPOSITO GENERAL
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS)

	Notas	31 de Diciembre de 2023	31 de Diciembre de 2022
Flujos de efectivo de las actividades de operación			
Resultado del Ejercicio		13,685,116	40,511,715
Conciliación entre el resultado del ejercicio con el efectivo neto provisto por las actividades de operación:			
Depreciación de propiedades, planta y equipo	19	124,822	57,602
Amortización Activos Intangibles	17	8,988	27,594
Amortización de Otros Activos	18	832,460	667,712
		<u>14,651,386</u>	<u>41,264,624</u>
Cambios en los activos y pasivos operacionales			
Cuentas por cobrar	15	(23,109,263)	(30,969,020)
Activos no Financieros	16	5,142,294	(5,115,432)
Otros activos	18	(839,055)	(644,939)
Beneficios a Empleados	21	55,345	65,346
Cuentas por pagar	20	(614,617)	1,114,035
Otros pasivos no financieros	22	(1,808,783)	7,196,335
Activos no Financieros		<u>(21,174,080)</u>	<u>(28,353,675)</u>
Efectivo neto provisto actividades de operación		<u>(6,522,694)</u>	<u>12,910,948</u>
Flujos de efectivo de las actividades de inversión			
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	19	(784,593)	(421,340)
Adquisiciones de intangibles	17	(39,508)	(46,844)
Flujo de efectivo (usado en) actividades de inversión		<u>(824,101)</u>	<u>(468,185)</u>
Incrementó neto del efectivo y equivalentes de efectivo		(7,346,794)	12,442,764
Efectivo y equivalentes de efectivo al comienzo del periodo		<u>41,650,243</u>	<u>29,207,479</u>
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del periodo		<u>34,303,449</u>	<u>41,650,243</u>

Las notas que se acompañan forman parte integral de los Estados Financieros.


MENZEL RAFAEL AMIN AVENDAÑO
Representante Legal
(Ver certificación adjunta)


MARIA DEL PILAR HERNANDEZ SANABRIA
Contador
T.P. 190880-T
(Ver certificación adjunta)


EDGAR IVAN BUENO CORNEJO
Revisor Fiscal
T.P. 13160-T
Miembro de Auditors & Management
Consultants SAS
(Ver dictamen adjunto)

EL SUSCRITO CONTADOR DE LA UNION TEMPORAL PEAJES NACIONALES
NIT. 901.533.793-8



CERTIFICA

QUE DE ACUERDO AL DOCUMENTO DE CONFORMACION FIRMADO POR LOS ASOCIADOS EL 04 DE OCTUBRE DEL 2021, LAS CUENTAS DEL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA REGISTRADOS POR LA UNION TEMPORAL PEAJES NACIONALES A CORTE DE 31 DE DICIEMBRE DE 2023 (CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS), DEBEN SER TOMADOS POR EL MIEMBRO EN MENCIÓN QUE CONSTITUYE LA UNION TEMPORAL, ASI:

CONSORCIADO		KMA CONSTRUCCIONES S.A.S	INTERNACIONAL DE ELECTRICOS S.A.S	1 SOLUTION S.A.S	KAPSCH TRAFFICCOM TRANSPORTATION COLOMBIA S.A.S	AUTOPISTAS DEL SOL S.A.S
IDENTIFICACIÓN		NIT.820.094.920-5	NIT. 809.002.625-7	NIT. 900.863.185-1	NIT. 901.420.578-5	NIT. 900.167.854-5
PORCENTAJE DE PARTICIPACION CONSORCIAL		60%	15%	15%	5%	5%
CUENTAS DE BALANCE A 31 DE DICIEMBRE DE 2023	ACUMULADO					
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	34,303,449	20,582,089	5,145,517	5,145,517	1,715,172	1,715,172
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR	58,519,294	35,111,576	8,777,894	8,777,894	2,925,965	2,925,965
ACTIVOS INTANGIBLES	96,058	57,635	14,409	14,409	4,803	4,803
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	3,307,372	1,984,423	495,106	495,106	165,369	165,369
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	1,093,298	655,979	163,595	163,595	54,665	54,665
OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	16,993	10,156	2,549	2,549	850	850
TOTAL ACTIVOS	97,336,464	58,401,878	14,600,470	14,600,470	4,866,823	4,866,823
PASIVOS						
CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR	11,181,872	6,709,003	1,677,251	1,677,251	559,084	559,084
BENEFICIOS A EMPLEADOS	133,545	80,127	20,032	20,032	6,677	6,677
PASIVOS NO FINANCIEROS	27,366,623	16,419,974	4,104,993	4,104,993	1,368,331	1,368,331
TOTAL PASIVOS	38,681,839	23,209,104	5,802,276	5,802,276	1,934,092	1,934,092

QUE DE ACUERDO AL DOCUMENTO DE CONFORMACION FIRMADO POR LOS ASOCIADOS EL 04 DE OCTUBRE DEL 2021, LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS REGISTRADOS POR LA UNION TEMPORAL PEAJES NACIONALES A CORTE DE 31 DE DICIEMBRE DE 2023 (CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS), DEBEN SER TOMADOS POR EL MIEMBRO EN MENCIÓN QUE CONSTITUYE LA UNION TEMPORAL, ASI:

INGRESOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2023	ACUMULADO	KMA CONSTRUCCIONES S.A.S	INTERNACIONAL DE ELECTRICOS S.A.S	1 SOLUTION S.A.S	KAPSCH TRAFFICCOM TRANSPORTATION COLOMBIA S.A.S	AUTOPISTAS DEL SOL S.A.S
INGRESOS OPERACIONALES	126,366,526	75,819,916	18,954,979	18,954,979	6,318,326	6,318,326
ACTIVIDADES INST EQUIPOS IP/REV - ADIC 1 MOD 2 - GRAVADOS	2,306,015	1,383,609	345,902	345,902	115,301	115,301
ACTIVIDADES INST EQUIPOS IP/REV (Rio de Oro)	2,306,015	1,383,609	345,902	345,902	115,301	115,301
RETRIBUCION - NO GRAVADOS	124,060,512	74,436,307	18,609,077	18,609,077	6,203,026	6,203,026
PEAJE ARCABUCO (Arcabuco)	3,736,460	2,241,876	560,469	560,469	186,823	186,823.00
PEAJE BICENTENARIO (Guaduas)	2,618,257	1,570,954	392,739	392,739	130,913	130,912.96
PEAJE LLANOS (Angostura)	3,631,411	2,178,847	544,712	544,712	181,571	181,570.55
PEAJE CARIMAGUA (Sahagún)	4,315,509	2,589,305	647,326	647,326	215,775	215,775.43
PEAJE CRUCERO (Sogamoso)	1,591,955	955,173	238,793	238,793	79,598	79,597.74
PEAJE BORDO (La Sierra)	2,496,150	1,497,680	374,422	374,422	124,807	124,807.49
PEAJE RIO BLANCO (El Playón)	4,055,202	2,433,121	608,280	608,280	202,760	202,760.08
PEAJE RIO FRIO (Yotoco)	1,275,856	765,514	191,378	191,378	63,793	63,792.82
PEAJE SACHICA (Sachica y Samacá)	3,540,894	2,124,537	531,134	531,134	177,044	177,044.72
PEAJE SAN CLEMENTE (Quinchía)	623,702	374,221	93,555	93,555	31,185	31,185.09
PEAJE TARAZA (Tarazá)	3,080,499	1,848,299	462,075	462,075	154,025	154,024.95
PEAJE TORO (Toro)	1,143,282	685,969	171,492	171,492	57,164	57,164.09
PEAJE CANO (Chachaqui)	2,589,962	1,553,977	388,494	388,494	129,498	129,498.12
PEAJE CASABLANCA (Nemocon)	8,442,650	5,065,590	1,266,397	1,266,397	422,132	422,132.48
PEAJE SABOYA (Saboya)	2,713,494	1,628,097	407,024	407,024	135,674	135,674.72
PEAJE OIBA (Oiba)	4,127,203	2,476,322	619,080	619,080	206,360	206,360.16
PEAJE CURITI (Curti)	4,949,798	2,969,879	742,470	742,470	247,486	247,486.92
PEAJE CUROS (Piedecuesta)	5,339,853	3,203,912	800,978	800,978	266,993	266,992.65
PEAJE ZAMBITO (Cimitarra)	380	228	57	57	19	18.98
PEAJE LA GOMEZ (Sabana de Torres)	8,637	5,182	1,296	1,296	432	431.84
PEAJE PAELITAS (Pailitas)	7,478	4,487	1,122	1,122	374	373.90
PEAJE PLATANAL (Rio de Oro)	1,924,345	1,154,607	288,652	288,652	96,217	96,217.24
PEAJE SAN DIEGO (San Diego)	1,827,287	1,096,372	274,093	274,093	91,364	91,364.33
PEAJE RINCON HONDO (Chiriguana)	1,628,399	977,040	244,260	244,260	81,420	81,419.96
PEAJE SAN JUAN (San Juan del Cesar)	599,873	359,924	89,981	89,981	29,994	29,993.67
PEAJE COCORNA (El Santuario)	9,697,499	5,818,499	1,454,625	1,454,625	484,875	484,874.95
PEAJE PUERTO TRIUNFO (Puerto Boyaca)	8,425,680	5,055,408	1,263,852	1,263,852	421,284	421,284.00
PEAJE LOBOGUERRERO (Dagua)	957,757	574,654	143,663	143,663	47,888	47,887.85
PEAJE CERRITOS II (Pereira)	16,021,820	9,613,092	2,403,273	2,403,273	801,091	801,091.02
PEAJE T. LINEA TOLIMA (Cajamarca)	3,804,941	2,282,964	570,741	570,741	190,247	190,247.03
PEAJE T. LINEA QUINDIO (Calarcá)	3,975,249	2,385,150	596,287	596,287	198,762	198,762.47
PEAJE LA PARADA (Villa del Rosario)	1,764,731	1,058,838	264,710	264,710	88,237	88,236.53
PEAJE EL KORAN (Puerto Salgar)	13,142,830	7,885,698	1,971,425	1,971,425	657,142	657,141.52
PEAJE AGUAS NEGRAS (Puerto Parra)	195	117	29	29	10	9.76
PEAJE MORRISON (Rio de Oro)	1,274	764	191	191	64	63.70
INGRESOS NO OPERACIONALES	1,829,303	1,097,592	274,396	274,396	91,465	91,465
FINANCIEROS	766,064	455,638	114,910	114,910	38,303	38,303.19
RECUPERACION	1,063,085	637,851	159,463	159,463	53,154	53,154.26
DIVERSOS	154	93	23	23	8	7.72
TOTAL INGRESOS	128,195,830	76,917,498	19,229,374	19,229,374	6,409,791	6,409,791
COSTOS Y GASTOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2023						
GASTOS						
OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	11,028,876	6,617,325	1,654,331	1,654,331	551,444	551,444
NO OPERACIONALES	521,570	312,942	78,236	78,236	26,079	26,079
TOTAL GASTOS	11,550,446	6,930,268	1,732,567	1,732,567	577,522	577,522
COSTOS DE OPERACIÓN						
COSTOS DE OBRA	102,960,268	61,776,161	15,444,040	15,444,040	5,148,013	5,148,013
TOTAL COSTOS Y GASTOS	114,510,713	68,706,428	17,176,607	17,176,607	5,725,536	5,725,536

LA PRESENTE CERTIFICACIÓN SE EXPIDE DE ACUERDO A LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 33 DEL DECRETO 836 DE 1.991 Y EL ARTICULO 18 DEL ESTATUTO TRIBUTARIO Y SEGÚN LOS REGISTROS CONTABLES QUE APARECEN EN LOS LIBROS DE CONTABILIDAD DE LA UNION TEMPORAL.

MENZEL RAFAEL AMIN AVENDAÑO
Representante Legal

MARIA DEL PILAR HERNANDEZ SANABRIA
Contador
T.P. 190880-T