



UNION TEMPORAL PEAJES NACIONALES
NIT 901.533.793-8
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DE PROPOSITO GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023
(CIFRAS EXPESADAS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS)

	Notas	A 31 de Diciembre de 2024	A 31 de Diciembre de 2023
ACTIVO			
Activo corriente			
Efectivo y equivalentes de efectivo	14	73,318,504	34,303,449
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	15	14,948,342	9,105,166
Activos no Financieros	16	45,673	16,993
Activos intangibles	17	11,023	11,023
Otros activos	18	690,010	786,651
Total activo corriente		89,013,552	44,223,281
Activo no corriente			
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	15	58,495,363	49,414,128
Propiedades, planta y equipo	19	1,112,410	1,093,298
Activos intangibles	17	74,012	85,035
Otros activos	18	2,199,789	2,520,722
Total activo no corriente		61,881,574	53,113,182
Total Activo		150,895,126	97,336,464
PASIVO			
Pasivo corriente			
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	20	7,938,711	5,203,729
Beneficios a Empleados	21	256,338	133,545
Otros pasivos no financieros	22	67,438,898	27,366,623
Total pasivo corriente		75,633,947	32,703,896
Pasivo no corriente			
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	23	5,977,943	5,977,943
Utilidades acumuladas	23	58,654,625	44,969,508
Utilidad del ejercicio		10,628,611	13,685,116
Total pasivo no corriente		75,261,179	64,632,568
Total pasivo		150,895,126	97,336,464

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



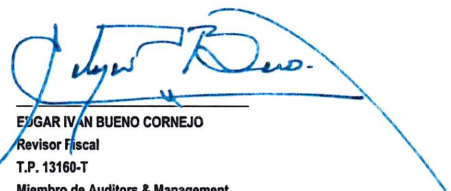
UNION TEMPORAL PEAJES NACIONALES
NIT 901.533.793-8
ESTADO DE RESULTADOS DE PROPOSITO GENERAL
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 y 2023
(CIFRAS EXPESADAS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS)

		A 31 de Diciembre de 2024	A 31 de Diciembre de 2023
	Notas		
Ingresos ordinarios	24	141,741,418	126,366,526
Costos ordinarios	25	122,282,185	102,960,268
Mano de Obra		482,868	1,193,129
Costo de Personal		3,487	2,122
Honorarios		8,486,315	7,912,933
Impuestos		479,096	529,746
Arrendamientos		434,449	218,928
Seguros		899,231	832,460
Servicios		81,724,079	73,236,946
Costos Legales		93	38
Mantenimiento y Reparaciones		19,321,041	3,045,108
Adecuaciones e Instalaciones		1,519,116	4,257,165
Gastos de Viaje		93,696	39,817
Depreciación		174,897	81,404
Diversos		8,663,818	11,610,472
Utilidad bruta		19,459,234	23,406,259
Gastos de administración	26	9,073,110	11,028,876
Gasto de Personal		2,215,548	1,471,427
Honorarios		4,748,249	6,867,254
Impuestos		1,380,670	2,012,164
Arrendamientos		386,949	333,998
Servicios		97,406	94,209
Gastos Legales		12	308
Mantenimiento y Reparaciones		2,129	1,155
Adecuaciones e Instalaciones		1,047	89,145
Gastos de Viajes		36,975	13,642
Depreciaciones		51,435	43,418
Amortizaciones		45,704	40,927
Diversos		106,985	61,229
Otros Ingresos Operativos	27	263,338	1,063,240
Recuperaciones		263,297	1,063,085
Diversos		41	154
Otros Gastos Operativos	28	5,889	52,210
Extraordinarios		153	11,662
Diversos		5,736	40,549
Utilidad Operacional		10,643,573	13,388,413
Ingresos Financieros	29	523,580	766,064
Financieros		523,580	766,064
Gastos Financieros	30	538,542	469,360
Financieros		538,542	469,360
Resultado del Ejercicio		10,628,611	13,685,116
Partida Otros Resultados Integrales		0	0
Resultado Integral Total del Periodo		10,628,611	13,685,116

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)


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

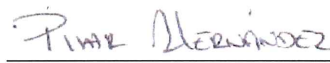


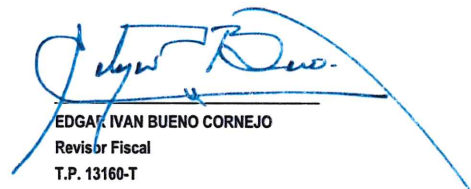
UNION TEMPORAL PEAJES NACIONALES
NIT 901.533.793-8
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
MÉTODO INDIRECTO DE PROPOSITO GENERAL
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS)

		31 de Diciembre de 2024	31 de Diciembre de 2023
Flujos de efectivo de las actividades de operación			
Resultado del Ejercicio		10,628,611	13,685,116
Conciliación entre el resultado del ejercicio con el efectivo neto provisto por las actividades de operación:			
Depreciación de propiedades, planta y equipo	19	226,331	124,822
Amortización Activos Intangibles	17	11,023	8,988
Amortización de Otros Activos	18	899,231	832,460
		<u>11,765,196</u>	<u>14,651,386</u>
Cambios en los activos y pasivos operacionales			
Cuentas por cobrar	15	(14,924,411)	(23,109,263)
Activos no Financieros	16	(28,681)	5,142,294
Otros activos	18	(481,657)	(839,055)
Beneficios a Empleados	21	122,793	55,345
Cuentas por pagar	20	2,734,982	(614,617)
Otros pasivos no financieros	22	40,072,276	(1,808,783)
Activos no Financieros		<u>27,495,302</u>	<u>(21,174,080)</u>
Efectivo neto provisto actividades de operación		<u>39,260,498</u>	<u>(6,522,694)</u>
Flujos de efectivo de las actividades de inversión			
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	19	(245,442)	(784,593)
Adquisiciones de intangibles	17	-	(39,508)
Flujo de efectivo (usado en) actividades de inversión		<u>(245,442)</u>	<u>(824,101)</u>
Incrementó neto del efectivo y equivalentes de efectivo		39,015,056	(7,346,794)
Efectivo y equivalentes de efectivo al comienzo del periodo		<u>34,303,449</u>	<u>41,650,243</u>
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del periodo		<u>73,318,504</u>	<u>34,303,449</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 2024 (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.830.094.920-5	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 2024	ACUMULADO				
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	73,318,504	43,991,103	10,997,776	3,665,925	3,665,925
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR	73,443,705	44,066,223	11,016,556	3,672,185	3,672,185
ACTIVOS INTANGIBLES	85,035	51,021	12,755	4,252	4,252
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	2,889,799	1,733,879	433,470	144,490	144,490
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	1,112,410	667,446	166,861	55,620	55,620
OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	45,673	27,404	6,851	2,284	2,284
TOTAL ACTIVOS	150,895,126	90,537,076	22,634,269	7,544,756	7,544,756
PASIVOS					
CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR	13,916,654	8,349,993	2,087,498	695,833	695,833
BENEFICIOS A EMPLEADOS	256,338	153,803	38,451	12,817	12,817
PASIVOS NO FINANCIEROS	67,438,898	40,463,339	10,115,835	3,371,945	3,371,945
TOTAL PASIVOS	81,611,890	48,967,134	12,241,784	4,080,595	4,080,595

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 2024 (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 2024	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	141,741,418	85,044,851	21,261,213	21,261,213	7,087,071	7,087,071
RETRIBUCION - NO GRAVADOS	141,741,418	85,044,851	21,261,213	21,261,213	7,087,071	7,087,071
PEAJE ARCABUCO (Arcabuco)	3,695,707	2,217,424	554,356	554,356	184,785	184,785.35
PEAJE BICENTENARIO (Guaduas)	3,010,752	1,806,451	451,613	451,613	150,538	150,537.60
PEAJE LLANOS (Angostura)	3,917,452	2,350,471	587,618	587,618	195,873	195,872.62
PEAJE CARIMAGUA (Sahagún)	4,939,890	2,963,934	740,984	740,984	246,995	246,994.51
PEAJE CRUCERO (Sogamoso)	1,730,572	1,038,343	259,586	259,586	86,529	86,528.62
PEAJE BORDO (La Sierra)	3,146,064	1,887,638	471,910	471,910	157,303	157,303.18
PEAJE RIO BLANCO (El Playón)	3,958,529	2,375,117	593,779	593,779	197,926	197,926.45
PEAJE RIO FRIO (Yotoco)	1,473,126	883,876	220,969	220,969	73,656	73,656.31
PEAJE SACHICA (Sachica y Samacá)	3,649,422	2,189,653	547,413	547,413	182,471	182,471.12
PEAJE SAN CLEMENTE (Quinchía)	665,493	399,296	99,824	99,824	33,275	33,274.64
PEAJE TARAZA (Tarazá)	3,358,346	2,015,007	503,752	503,752	167,917	167,917.29
PEAJE TORO (Toro)	1,370,232	822,139	205,535	205,535	68,512	68,511.59
PEAJE CANO (Chachagui)	3,011,129	1,806,678	451,669	451,669	150,556	150,556.47
PEAJE CASABLANCA (Nemocon)	8,308,094	4,984,856	1,246,214	1,246,214	415,405	415,404.68
PEAJE SABOYA (Saboya)	2,617,955	1,570,773	392,693	392,693	130,898	130,897.77
PEAJE OIBA (Oiba)	3,882,769	2,329,662	582,415	582,415	194,138	194,138.46
PEAJE CURITI (Curiti)	4,744,369	2,846,621	711,655	711,655	237,218	237,218.45
PEAJE CUROS (Piedecuesta)	5,183,130	3,109,878	777,470	777,470	259,167	259,156.50
PEAJE PLATANAL (Rio de Oro)	2,478,188	1,486,913	371,728	371,728	123,909	123,909.40
PEAJE SAN DIEGO (San Diego)	1,873,185	1,123,911	280,978	280,978	93,659	93,659.25
PEAJE RINCON HONDO (Chiriguana)	1,682,907	1,009,744	252,436	252,436	84,145	84,145.33
PEAJE SAN JUAN (San Juan del Cesar)	605,020	363,012	90,753	90,753	30,251	30,251.01
PEAJE COCORNA (El Santuario)	10,085,141	6,051,085	1,512,771	1,512,771	504,257	504,257.07
PEAJE PUERTO TRIUNFO (Puerto Boyaca)	8,618,651	5,171,191	1,292,798	1,292,798	430,933	430,932.55
PEAJE CERRITOS II (Pereira)	14,732,876	8,839,725	2,209,931	2,209,931	736,644	736,643.78
PEAJE T. LINEA TOLIMA (Cajamarca)	4,256,278	2,553,767	638,442	638,442	212,814	212,813.88
PEAJE T. LINEA QUINDIO (Calarcá)	4,438,681	2,663,208	665,802	665,802	221,934	221,934.04
PEAJE LA PARADA (Villa del Rosario)	1,727,323	1,036,394	259,098	259,098	86,366	86,366.16
PEAJE EL KORAN (Puerto Salgar)	13,591,506	8,154,904	2,038,726	2,038,726	679,575	679,575.30
PEAJE RIOBLANCO (Funza)	10,303,591	6,182,154	1,545,539	1,545,539	515,180	515,179.53
PEAJE CORZO (Madrid)	4,685,041	2,811,024	702,756	702,756	234,252	234,252.03
INGRESOS NO OPERACIONALES	786,919	472,151	118,038	118,038	39,346	39,346
FINANCIEROS	523,580	314,148	78,537	78,537	26,179	26,179.01
RECUPERACION	263,297	157,978	39,495	39,495	13,165	13,164.87
DIVERSOS	41	25	6	6	2	2.05
TOTAL INGRESOS	142,528,337	85,517,002	21,379,251	21,379,251	7,126,417	7,126,417

COSTOS Y GASTOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2024						
GASTOS						
OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	9,073,110	5,443,866	1,360,966	1,360,966	453,655	453,655
NO OPERACIONALES	544,431	326,659	81,665	81,665	27,222	27,222
TOTAL GASTOS	9,617,541	5,770,525	1,442,631	1,442,631	480,877	480,877
COSTOS DE OPERACIÓN						
COSTOS DE OBRA	122,282,185	73,369,311	18,342,328	18,342,328	6,114,109	6,114,109
TOTAL COSTOS Y GASTOS	131,899,726	79,139,835	19,784,959	19,784,959	6,594,986	6,594,986

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