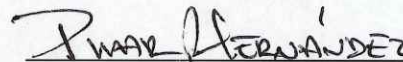


UNION TEMPORAL PEAJES NACIONALES
NIT 901.533.793-8
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

	Notas	31 de Diciembre de 2021	Materialidad
ACTIVO			
Activo corriente			
Efectivo y equivalentes de efectivo	1	29.207.479.344	78,66%
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	2	4.441.010.687	11,96%
Activos no Financieros	3	43.855.008	0,12%
Activos intangibles	4	13.716.711	0,04%
Gastos Anticipados	5	606.703.306	1,63%
Total activo corriente		34.312.765.055	
Activo no corriente			
Propiedades, planta y equipo	6	69.789.601	0,19%
Activos intangibles	7	32.571.081	0,09%
Gastos Anticipados	8	2.716.846.544	7,32%
Total activo no corriente		2.819.207.226	
Total Activo		37.131.972.281	100,00%
PASIVO			
Pasivo corriente			
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	9	10.682.254.623	32,69%
Beneficios a Empleados	10	12.853.933	0,04%
Otros pasivos no financieros	11	21.979.070.728	67,27%
Total Pasivo corriente		32.674.179.284	
Total pasivo		32.674.179.284	100,00%
PATRIMONIO			
Utilidad del ejercicio		4.457.792.997	100,00%
Total patrimonio		4.457.792.997	
Total pasivo y patrimonio		37.131.972.281	100,00%

 Firmado digitalmente por
Menzel Rafael
Amin Avendaño
Fecha: 2022.03.15
18:26:15 -05'00'

MENZEL RAFAEL AMIN AVENDAÑO
Representante Legal


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



UNION TEMPORAL PEAJES NACIONALES
NIT 901.533.793-8
ESTADO DE RESULTADOS

		31 de Diciembre de 2021
	Notas	
Ingresos ordinarios	12	7.490.391.334
Costos ordinarios	13	2.248.810.337
Costo de Personal	116.420	
Impuestos	18.596.418	
Arrendamientos	15.420.072	
Seguros	88.696.593	
Servicios	2.030.313.138	
Mantenimiento y Reparaciones	15.840.662	
Adecuaciones e Instalaciones	12.335.000	
Gastos de Viaje	145.000	
Diversos	67.347.034	
Utilidad bruta		5.241.580.997
Gastos de administración	14	659.025.920
Gasto de Personal	111.130.167	
Honorarios	460.650.000	
Impuestos	57.127.372	
Arrendamientos	15.452.931	
Servicios	4.878.886	
Gastos de Viajes	5.015.161	
Diversos	4.771.403	
Otros Gastos Operativos	15	129.806.428
Impuestos Asumidos	129.806.428	
Extraordinarios	-	
Utilidad Operacional		4.452.748.649
Ingresos Financieros	16	10.305.862
Financieros	10.305.862	
Gastos Financieros	17	5.261.514
Financieros	5.261.514	
Resultado del Ejercicio		4.457.792.997

Firmado
digitalmente por
Menzel Rafael
Amin Avendaño
Fecha: 2022.03.15
18:26:30 -05'00'

MENZEL RAFAEL AMIN AVENDAÑO
Representante Legal

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

Bogotá D.C., 16 de Febrero de 2022

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 2021, DEBEN SER TOMADOS POR EL MIEMBRO EN MENCIÓN QUE CONSTITUYE EL CONSORCIO, 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 2021	ACUMULADO				
ACTIVOS					
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	29.207.479.344	17.524.487.606	4.381.121.902	4.381.121.902	1.460.373.967
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR	4.441.010.687	2.664.606.412	666.151.603	666.151.603	222.050.534
ACTIVOS INTANGIBLES	46.287.792	27.772.675	6.943.169	6.943.169	2.314.390
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	3.323.549.850	1.994.129.910	498.532.477	498.532.477	166.177.492
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	69.789.601	41.873.761	10.468.440	10.468.440	3.489.480
OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	43.855.008	26.313.005	6.578.251	6.578.251	2.192.750
TOTAL ACTIVOS	37.131.972.281	22.279.183.369	5.569.795.842	5.569.795.842	1.856.598.614
PASIVOS					
CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR	10.682.254.623	6.409.352.774	1.602.338.193	1.602.338.193	534.112.731
BENEFICIOS A EMPLEADOS	12.853.933	7.712.360	1.928.090	1.928.090	642.697
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	-	-	-	-	-
PASIVOS NO FINANCIEROS	21.979.070.728	13.187.442.437	3.296.860.609	3.296.860.609	1.098.953.536
TOTAL PASIVOS	32.674.179.284	19.604.507.570	4.901.126.893	4.901.126.893	1.633.708.964

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 2021, DEBEN SER TOMADOS POR EL MIEMBRO EN MENCIÓN QUE CONSTITUYE EL CONSORCIO, ASI:

INGRESOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2021	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	7.490.391.334	4.494.234.800	1.123.558.700	1.123.558.700	374.519.567	374.519.567
PEAJE CASABLANCA (Nemocon)	591.906.639	355.143.984	88.785.996	88.785.996	29.595.332	29.595.332
PEAJE SABOYA (Saboya)	199.340.460	119.604.276	29.901.069	29.901.069	9.967.023	9.967.023
PEAJE OIBA (Oiba)	287.895.024	172.617.014	43.154.254	43.154.254	14.384.751	14.384.751
PEAJE CURITI (Curiti)	336.207.544	201.724.526	50.431.132	50.431.132	16.810.377	16.810.377
PEAJE CUROS (Piedecuesta)	360.565.948	216.339.569	54.084.892	54.084.892	18.028.297	18.028.297
PEAJE ZAMBITO (Cimitarra)	643.792.320	386.275.392	96.568.848	96.568.848	32.189.616	32.189.616
PEAJE AGUAS NEGRAS (Puerto Parra)	742.382.111	445.429.267	111.357.317	111.357.317	37.119.106	37.119.106
PEAJE LA GOMEZ (Sabana de Torres)	622.769.411	373.661.647	93.415.412	93.415.412	31.138.471	31.138.471
PEAJE MORRISON (Rio de Oro)	707.207.220	424.324.332	106.081.083	106.081.083	35.360.361	35.360.361
PEAJE PAILITAS (Paillitas)	674.532.326	404.719.396	101.179.849	101.179.849	33.726.616	33.726.616
PEAJE TUNIA (Piendamó)	-	-	-	-	-	-
PEAJE PLATANAL (Rio de Oro)	130.850.893	78.510.536	19.627.634	19.627.634	6.542.545	6.542.545
PEAJE SAN DIEGO (San Diego)	126.302.878	75.781.727	18.945.432	18.945.432	6.315.144	6.315.144
PEAJE RINCON HONDO (Chiriguana)	116.823.566	70.094.140	17.523.535	17.523.535	5.841.178	5.841.178
PEAJE SAN JUAN (Distracción)	30.895.206	18.537.123	4.634.281	4.634.281	1.544.760	1.544.760
PEAJE COCORNA (El Santuario)	693.156.825	415.894.095	103.973.524	103.973.524	34.657.841	34.657.841
PEAJE PUERTO TRIUNFO (Puerto Triunfo)	820.318.807	372.191.284	93.047.821	93.047.821	31.015.940	31.015.940
PEAJE LOBOGUERRERO (Dagua)	507.418.155	304.450.893	76.112.723	76.112.723	25.370.908	25.370.908
PEAJE LA PARADA (Villa del Rosario)	98.226.000	58.935.600	14.733.900	14.733.900	4.911.300	4.911.300
INGRESOS NO OPERACIONALES	10.305.862	6.183.517	1.545.879	1.545.879	515.293	515.293
FINANCIEROS	10.305.862	6.183.517	1.545.879	1.545.879	515.293	515.293
TOTAL INGRESOS	7.500.697.196	4.500.418.318	1.125.104.579	1.125.104.579	375.034.860	375.034.860
COSTOS Y GASTOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2021						
GASTOS						
OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	659.025.920	395.415.552	98.853.888	98.853.888	32.951.296	32.951.296
NO OPERACIONALES	135.067.942	81.040.765	20.260.191	20.260.191	6.753.397	6.753.397
TOTAL GASTOS	794.093.862	476.456.317	119.114.079	119.114.079	39.704.693	39.704.693
COSTOS DE OPERACIÓN						
COSTOS DE OBRA	2.248.810.337	1.349.286.202	337.321.551	337.321.551	112.440.517	112.440.517
TOTAL COSTOS Y GASTOS	3.042.904.199	1.825.742.519	456.435.630	456.435.630	152.145.210	152.145.210

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

UNION TEMPORAL PEAJES NACIONALES
901.533.793-8
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE 2021

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO

1

Cajas Menores	33.000.000
Bancos (1)	3.098.304.683
Fondos de inversión (2)	26.076.174.661
Total Efectivo y Equivalente al Efectivo	29.207.479.344

1) El saldo de bancos se detalla a continuación:

a) Efectivo restringido \$ 2.696.960.139,89

Efectivo que no está disponible para uso inmediato: el INVIAS será el encargado de dar instrucciones a la Fiduciaria para el uso de los recursos, los cuales en todo caso deberán destinarse a atender las actividades relacionadas con el propósito de cada subcuenta.

b) Efectivo sin restricciones \$ 401.344.543,11

Corresponde a los recursos destinados al Fondo Rotatorio de la Unión Temporal Peajes Nacionales, para atender cubrir los costos y gastos en virtud del mandato suscrito entre la Union Temporal y la fiducia.

2) El saldo de las inversiones son consideradas como instrumento de inversión para el manejo de liquidez a corto plazo:

a) Efectivo restringido \$ 19.704.702.052

Corresponde a recursos del recaudo, los cuales no han sido conciliados y distribuidos según los criterios contractuales (INVIAS y Retribución al concesionario)

b) Efectivo sin restricciones \$ 6.371.472.609

Corresponde a los recursos de la cuenta concesionaria, los cuales tienen disponibilidad para uso inmediato para cubrir los pagos de las ordenes de operación y obligaciones contractuales.

CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR

COBRAR

2

Cuentas por cobrar a terceros

Retribución concesión 100%	4.440.979.187
	4.440.979.187

Retribución concesión:

Corresponde a las actas 3 y 4, las cuales el Patrimonio Autonomo las recibio el 03 y 11 de enero de 2022 respectivamente, correspondiente al inicio de la etapa de operación y mantenimiento del contrato de concesión, de la cual se reconocera la siguiente retribución:

- Acta Retribución 03 del 16 al 22 de Diciembre de 2021 por valor de \$2.088.312.418,15
- Acta Retribución 04 del 23 al 31 de Diciembre de 2021 por valor de \$2.352.666.768,81

Otros

SERVICIOS Y SUMINISTROS PARA EQUIPOS DIESESL SAS	31.500
	31.500

Corresponde al Reteica de Chiriguana sexto bimestre del 2021

6 186

UNION TEMPORAL PEAJES NACIONALES
901.533.793-8
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE 2021

Total Cuentas Comerciales por Cobrar y Otras cuentas por Cobrar **4.441.010.687**

OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS **3**

Anticipos

A Trabajadores

ALFONSO DIAZ BENITES	5.857.900
CARLOS HERNAN SANDOVAL SANDOVAL	5.457.668
DANNY REBECA BALLESTEROS QUIROGA	8.345.600
ITALO OTERO VIDAL	2.259.709
JAIDER RAFAEL OÑATE SANGUINO	1.390.945
JAIME ANDRES GARCIA LARA	6.268.050
JOSE ANTONIO PANTOJA GONZALEZ	6.787.125
SANDRA YANETH GUARNIZO GUEVARA	7.488.011
	43.855.008

Corresponde a los recursos entregados en Diciembre a los coordinadores por concepto de anticipos a cajas menores

Total de Otros Activos no Financieros **43.855.008**

ACTIVOS INTANGIBLES **4**

Software	13.716.711
Total Intangibles	13.716.711

GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO **5**

Poliza Cumplimiento	339.878.054
Poliza Responsabilidad Civil	102.873.003
Otras Polizas (Infidelidad de Empleados)	163.952.250
Total Gastos Pagados por Anticipado	606.703.307

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO **6**

Equipo de Computación y Comunicación	69.789.601
Total Propiedad planta y Equipo	69.789.601

ACTIVOS INTANGIBLES **7**

Software	32.571.081
Total Intangibles	32.571.081

GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO **8**

Poliza Cumplimiento	2.322.500.032
Poliza Responsabilidad Civil	394.346.512
Otras Polizas (Infidelidad de Empleados)	-
Total Gastos Pagados por Anticipado	2.716.846.544

67
156.

UNION TEMPORAL PEAJES NACIONALES
901.533.793-8
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE 2021

CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

9

Proveedores

AGENCIA DE VIAJE Y TURISMO MARISOL TRAVEL S.A.S.	4.987.560
SEPPSA FUMIESPECIAL SAS	2.501.154
REGENCY SERVICES DE COLOMBIA S.A.S	10.878.182
KMA CONSTRUCCIONES S.A.S	86.754.841
BASCULAS PROMETALICOS S.A.	9.192.879
SISTEMAS INTELIGENTES DE TRANS	13.614.490
ZIMA SEGURIDAD LTDA	2.003.222.820
NIMBUTECH SAS	10.554.118
LLAVES ADRIANCHOS S.A.S.	1.681.261
REGENCY TECH SAS	6.287.450
ELECTRICOS Y MONTAJES JIREH S.A.S	473.130
CUATRE CASAS, GONÇALVES PEREIRA S.A.S.	73.122.000
INVERSIONES ARAUJO GARCIA SAS.	4.621.102
UNION TEMPORAL PEAJES NACIONALES	1.099.420.674
RUIZ FITZGERALD GERMAN	3.316.858
COMERCIAL BLOKTONER SAS	142.800
CREDICORP CAPITAL COLOMBIA S.A	357.000.000
FRAGOZO PEÑALOZA, SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	4.260.000
	3.692.031.318

A compañías Vinculadas

1 SOLUTION SAS	77.154.752
AUTOPISTAS DEL SOL SA	25.718.251
INTERNACIONAL DE ELECTRICOS	77.154.752
KAPSCH TRANSPORTATION COLOMBIA SAS	25.718.251
KMA CONSTRUCCIONES SAS	641.644.280
	847.390.286

CXP Servicios Públicos

CELSIA COLOMBIA SA ESP	1.288.650
CENTRALES ELECT DEL NORTE SANTANDER SA ESP	2.570.930
COLOMBIA TELECOMUNICACIONES SA	4.880.352
EMPRESA DE SERVICIOS INALAMBRICOS Y TELECOMUNICACIONES SAS	199.920
EMPRESAS PUBLICAS DE PUERTO BOYACA ESP	364.654
	9.304.506

Otras Cuentas por Pagar

PABLO ENRIQUE CARRILLO POVEDA	325.000
DEYVID FERNANDO CARRIZOSA RESTREPO	250.000
CARLOS HERNAN SANDOVAL SANDOVAL	266.000
JAIDER RAFAEL OÑATE SANGUINO	284.000

67
LEG.

UNION TEMPORAL PEAJES NACIONALES
901.533.793-8
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE 2021

ALFONSO DIAZ BENITES	250.000
JHON FREDY VANEGAS PINEDA	297.000
MARLON ROMERO OCHOA	250.000
SERGIO ANDRES BELTRAN BARRAGAN	277.000
EDISON DEIVY PEDRAZA SILVA	380.000
VERA AGUIRRE ANDRES	1.268.600
RODRIGUEZ ORTIZ DIANA	441.500
DURAN AMAYA MARIA	359.400
ACOSTA ZABALETA MAURICIO	432.000
BARRETO RUIZ LUIS ROBERTO	500.000
SANDRA YANETH GUARNIZO GUEVARA	500.000
PEÑA CITA MARTHA CECILIA	32.500
JOVANY FERNEY ORTIZ TORRES	1.167.400
ISAAC GABRIEL OYOLA DURANGO	220.000
SAAVEDRA CASTRO ALEX	490.100
ZIMA SEGURIDAD LTDA (Corresponde al préstamo anticipos cajas menores)	94.337.153
BANCO DAVIVIENDA (Corresponde al GMF que el banco abonó porque no fue descontado de la cuenta 20976)	906
F2X S.A.S. (Corresponde al recaudo electrónico vehicular)	361.809.083
ZIMA SEGURIDAD LTDA (Corresponde al préstamo recaudo electrónico vehicular)	23.004.000
	487.141.642

Compañías Vinculadas

INTERNACIONAL DE ELECTRICOS LTDA	1.191.336.529
KMA CONSTRUCCIONES S.A.S	2.500.000.000
1 SOLUTION SAS	1.191.336.529
KAPSCH TRAFFICOM TRANSPORTATION COLOMBIA SAS	600.000.000
	5.482.673.058

Pasivos por Impuestos Corrientes

Impuesto a las Ventas Retenido	10.291.321
Retenciones en la Fuente	150.575.543
Impuesto de Industria y Comercio Retenido	2.846.949
Total por Impuestos Corrientes	163.713.812

Total Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar **10.682.254.623**

BENEFICIOS A EMPLEADOS

10

Salarios por Pagar	3.340.000
Cesantias	4.833.333
Intereses sobre Cesantias	43.833
Vacaciones Consolidadas	2.416.667
Total Obligaciones laborales	10.633.834

m JEG.

UNION TEMPORAL PEAJES NACIONALES
901.533.793-8
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE 2021

Retención en aportes en Nomina	
Retenciones y Aportes de Nomina	2.220.100
	2.220.100
Total Beneficios a Empleados	12.853.934

OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS **11**

Depositos Recibidos	
Fondo Rotatorio Patrimonio Autonomo	500.000.000
Cuantias Menores	379.000
	500.379.000
Ingresos Recibidos para Terceros	
Rendimientos INVIAS (1)	303.297
Rendimientos INVIAS (2)	48.921.513
Recaudo INVIAS (3)	21.429.466.917
	21.478.691.728

1 Y 2) Rendimientos del Fondo de Inversión originados de los recursos del recaudo, reconocidos como pasivos al INVIAS.

3) Recursos provenientes del recaudo de los peajes reconocidos como pasivos al INVIAS, que deben ser trasladados al Tesoro Nacional en el corto plazo.

Total Otros Pasivos No Financieros **21.979.070.728**

INGRESOS ORDINARIOS **12**

Retribución 100%	7.490.391.334
Total Ingresos Ordinarios	7.490.391.334

Corresponde a las actas de la retribución del mes de Diciembre de 2021, las cuales se detallan así:

- Acta Retribución 01 del 04 al 08 de Diciembre de 2021 por valor de \$1.141.788.453,78
- Acta Retribución 02 del 09 al 15 de Diciembre de 2021 por valor de \$1.907.623.693,19
- Acta Retribución 03 del 16 al 22 de Diciembre de 2021 por valor de \$2.088.312.418,15
- Acta Retribución 04 del 23 al 31 de Diciembre de 2021 por valor de \$2.352.666.768,81

Total \$ 7.490.391.333,93

COSTO DE VENTA **13**

Mano de obra directa	116.420
Impuestos	18.596.418
Arrendamientos	15.420.072
Seguros	88.696.593
Servicios	2.030.313.138
Mantenimiento y Reparaciones	15.840.662
Adecuaciones e Instalaciones	12.335.000
Gastos de Viaje	145.000
Diversos	67.347.034
Total Costo de Venta	2.248.810.337

h LEG.

UNION TEMPORAL PEAJES NACIONALES
901.533.793-8
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE 2021

GASTOS ADMINISTRATIVOS	14	
Gasto de Personal		111.130.167
Honorarios		460.650.000
Impuestos		57.127.372
Arrendamientos		15.452.931
Servicios		4.878.886
Gastos de Viajes		5.015.161
Diversos		4.771.403
Total Gastos Administrativos		659.025.920
 OTROS GASTOS OPERATIVOS	 15	
Impuestos Asumidos		129.806.428
Total Otros Gastos Operativos		129.806.428
 INGRESOS FINANCIEROS	 16	
Rendimientos Financieros (1)		10.305.862
Total Ingresos Financieros		10.305.862
 1) Rendimientos del Fondo de Inversión, originados de los recursos del recaudo reconocidos como ingreso a la Unión Temporal.		
 OTROS GASTOS	 17	
Financieros		5.261.514
Total Gastos Financieros		5.261.514

m. JEG.