

Autopista del Rio Grande S. A. S.  
Estados financieros Consolidados

31 de diciembre de 2023

**AUTOPISTA DEL RIO GRANDE S. A. S.**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO**  
**31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022**

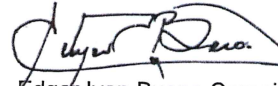
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos, salvo que se indique otra cosa)

	Notas	2023	2022
<b>ACTIVO</b>			
<b>Activo corriente</b>			
Efectivo y equivalentes de efectivo	7	22.070.889	52.047.806
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	8	3.543.747	1.687.403
Activo financiero - acuerdo de concesión	9.1	-	9.204.712
Otros activos no financieros	13	236.233	40
		<u>25.850.869</u>	<u>62.939.961</u>
<b>Activo no corriente</b>			
Efectivo restringido	7.1	333.723.041	46.051.268
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	8	102.349.948	115.812.985
Activo financiero - acuerdo de concesión	9.1	246.094.849	32.754.148
Activo financiero - Intangible financiero	9.2	90.476.886	-
Propiedad, planta y equipo	10	5.859.943	3.857.055
Leasing financiero	11	2.114.684	-
Otros Activos intangibles	12	21.569.444	23.775.490
		<u>802.188.795</u>	<u>222.250.946</u>
<b>Total activo</b>		<u>828.039.664</u>	<u>285.190.907</u>
<b>PASIVO</b>			
<b>Pasivo corriente</b>			
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	14	9.298.531	1.198.216
Pasivos por beneficios a empleados	15	762.610	85.771
Pasivos por impuestos	16	3.166.193	332.784
Impuesto sobre la renta corriente	25	916.514	-
		<u>14.143.848</u>	<u>1.616.771</u>
<b>Pasivo no corriente</b>			
Deuda subordinada	17	343.283.690	237.264.036
Pasivos no financieros	18	470.192.341	47.249.565
Impuesto diferido	19	287.587	257.040
		<u>813.763.618</u>	<u>284.770.641</u>
<b>Total pasivo</b>		<u>827.907.466</u>	<u>286.387.412</u>
<b>PATRIMONIO</b>			
Capital	20	100.000	100.000
Pérdidas acumuladas		(1.296.505)	-
Utilidad (pérdida) del periodo		1.328.703	(1.296.505)
<b>Total del patrimonio</b>		<u>132.198</u>	<u>1.196.505</u>
<b>Total del pasivo y del patrimonio</b>		<u>828.039.664</u>	<u>285.190.907</u>

Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados financieros.

  
Menzel Rafael Amin Avendaño  
Representante Legal  
(Ver certificación adjunta)

  
Diana Maritza Corredor Reyes  
Contador Público  
Tarjeta Profesional No. 198295-T  
(Ver certificación adjunta)

  
Edgar Ivan Bueno Cornejo  
Revisor Fiscal  
Tarjeta Profesional No. 13160-T  
Miembro de Auditors & Management  
Consultants S.A.S - AUMACON S.A.S  
(Ver informe adjunto)


**AUTOPISTA DEL RIO GRANDE S. A. S.**  
**ESTADO DE RESULTADOS CONSOLIDADO**  
**AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 14 DE JUNIO Y 31 DE DICIEMBRE DE 2022**


(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos, salvo que se indique otra cosa)

	<u>Notas</u>	<u>Año terminado el 31 de diciembre 2023</u>	<u>Periodo comprendido entre el 14 de junio y 31 de diciembre 2022</u>
Ingresos ordinarios	21	289.719.814	41.958.860
Costos y gastos de construcción y operación	22	(263.504.959)	(41.958.860)
<b>Utilidad bruta</b>		<b>26.214.855</b>	<b>-</b>
Otros (gastos) ingresos, neto	23	53.233	-
<b>Utilidad operacional</b>		<b>26.268.088</b>	<b>-</b>
(Gastos) ingresos financieros, neto	24	(23.992.324)	(1.039.465)
<b>Utilidad (pérdida) antes de la provisión para impuesto sobre la renta</b>		<b>2.275.764</b>	<b>(1.039.465)</b>
Provisión para impuesto sobre la renta	25	(947.061)	(257.040)
<b>Utilidad (pérdida) neta</b>		<b>1.328.703</b>	<b>(1.296.505)</b>

Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados financieros.

  
Menzel Rafael Amin Avendaño  
Representante Legal  
(Ver certificación adjunta)

  
Diana Maritza Corredor Reyes  
Contador Público  
Tarjeta Profesional No. 198295-T  
(Ver certificación adjunta)

  
Edgar Ivan Bueho Cornejo  
Revisor Fiscal  
Tarjeta Profesional No. 13160-T  
Miembro de Auditors & Management  
Consultants S.A.S - AUMACON S.A.S  
(Ver informe adjunto)

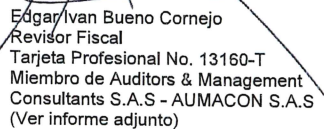
**AUTOPISTA DEL RIO GRANDE S. A. S.**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO CONSOLIDADO**  
**AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 14 DE JUNIO Y 31 DE DICIEMBRE DE 2022**  
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos, salvo que se indique otra cosa)

	<u>Nota</u>	<u>Capital</u>	<u>Pérdidas acumuladas</u>	<u>Utilidad (pérdida) del periodo</u>	<u>Total del patrimonio</u>
<b>Saldo al 14 de junio de 2022</b>		100.000	-	-	100.000
Pérdida neta		-	-	(1.296.505)	(1.296.505)
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2022</b>	20	100.000	-	(1.296.505)	(1.196.505)
Traslado de la pérdida del ejercicio anterior		-	(1.296.505)	1.296.505	-
Utilidad neta		-	-	1.328.703	1.328.703
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2023</b>	20	100.000	(1.296.505)	1.328.703	132.198

Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados financieros.

  
Menzel Rafael Amin Avendaño  
Representante Legal  
(Ver certificación adjunta)

  
Diana Maritza Corredor Reyes  
Contador Público  
Tarjeta Profesional No. 198295-T  
(Ver certificación adjunta)

  
Edgar Ivan Bueno Cornejo  
Revisor Fiscal  
Tarjeta Profesional No. 13160-T  
Miembro de Auditors & Management  
Consultants S.A.S - AUMACON S.A.S  
(Ver informe adjunto)

**AUTOPISTA DEL RIO GRANDE S. A. S.**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO CONSOLIDADO**  
**AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 14 DE JUNIO Y EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022**


(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos, salvo que se indique otra cosa)

	Notas	Año terminado el 31 de diciembre 2023	Periodo comprendido entre el 14 de junio y el 31 de diciembre 2022
<b>Flujos de efectivo de las actividades de operación</b>			
Utilidad (pérdida) neta del periodo		1.328.703	(1.296.505)
<b>Ajustadas por:</b>			
Depreciación de propiedad planta y equipo	10	1.076.123	55.422
Amortización de otros activos	12	4.341.167	1.745.350
Perdida en baja de propiedad, planta y equipos	10	640.217	-
Impuesto diferido, neto	19	30.547	257.041
Impuesto de renta corriente	25	916.514	-
<b>Cambios en el capital de trabajo:</b>			
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	8	11.606.693	(1.687.403)
Efectivo restringido	7.1	(287.671.773)	(46.051.268)
Activo financiero - acuerdo de concesión	9.1	(204.135.989)	(41.958.860)
Activo financiero - intangible financiero	9.2	(90.476.886)	-
Otros activos no financieros	13	(236.193)	-
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	14	8.100.315	1.198.216
Pasivos por beneficios a empleados	15	676.839	85.771
Pasivos por impuestos	16	2.833.409	332.784
Pasivos no financieros	18	422.942.776	47.249.564
<b>Efectivo neto generado por las operaciones</b>		<b>(128.027.538)</b>	<b>40.069.889</b>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de inversión</b>			
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	10	(3.719.228)	(29.433.316)
Aumento otros activos		-	(115.813.024)
Aumento otros activos intangibles	12	(2.135.121)	-
<b>Efectivo neto generado por (utilizado en) las actividades de inversión</b>		<b>(5.854.349)</b>	<b>(145.246.341)</b>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de financiación</b>			
Aumento de deuda subordinada	17	67.561.684	235.805.471
Intereses deuda subordinada	17	36.343.286	1.458.566
Aumentos de Capital	20	-	100.000
<b>Efectivo neto generado por las actividades de financiación</b>		<b>103.904.970</b>	<b>237.364.036</b>
<b>Incremento neto del efectivo y equivalentes de efectivo</b>			
		<b>(29.976.917)</b>	-
Efectivo y equivalentes de efectivo al comienzo del periodo		52.047.806	-
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al final del periodo</b>		<b>22.070.889</b>	<b>52.047.806</b>

Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados financieros

  
Menzel Rafael Amin Avendaño  
Representante Legal  
(Ver certificación adjunta)

*Diana M Corredor R*  
Diana Maritza Corredor Reyes  
Contador Público  
Tarjeta Profesional No. 198295-T  
(Ver certificación adjunta)

  
Edgar Ivan Bueno Cornejo  
Revisor Fiscal  
Tarjeta Profesional No. 13160-T  
Miembro de Auditors & Management  
Consultants S.A.S - AUMACON S.A.S  
(Ver informe adjunto)