

BALANCE GENERAL

CONCESIÓN LA PINTADA S.A.S.
A DICIEMBRE 31 DE 2015
(Cifras en pesos)

	Notas	DICIEMBRE 2015	NOVIEMBRE 2015	VARIACIÓN \$	VARIACIÓN %
ACTIVO					
CORRIENTE					
Disponible	3	406.224.509	135.647.716	270.576.793	199%
Inversiones		-	-	-	0%
Deudores	4	905.293.422	409.177.202	496.116.220	121%
Inventarios	5	-	1.554.838.741	(1.554.838.741)	-100%
Diferidos		-	-	-	0%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		1.311.517.931	2.099.663.659	(788.145.728)	-38%
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO					
Equipo de computación y comunicación		-	-	-	0%
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		-	-	-	0%
INTANGIBLES					
Derechos fiduciarios	6	43.335.041.581	74.038.276.516	(30.703.234.935)	-41%
TOTAL INTANGIBLES		43.335.041.581	74.038.276.516	(30.703.234.935)	-41%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		43.335.041.581	74.038.276.516	(30.703.234.935)	-41%
TOTAL ACTIVO		44.646.559.512	76.137.940.175	(31.491.380.663)	-41%

Las notas adjuntas hacen parte integral de los estados financieros


GERMÁN DE LA TORRE LOZANO
Representante Legal

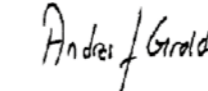

ANDRÉS FELIPE GIRALDO CORREA
Contador
T.P. 133080-T


HEINER GARCÍA VELÁSQUEZ
Revisor Fiscal
T.P. 40.668-T
Miembro de SMS Latinoamérica
(Ver opinión adjunta)

	Notas	DICIEMBRE 2015	NOVIEMBRE 2015	VARIACIÓN \$	VARIACIÓN %
PASIVO					
CORRIENTE					
Proveedores	7	929.899	18.455.426	(17.525.527)	-95%
Cuentas por Pagar	8	496.137.568	1.012.654.397	(516.516.829)	-51%
Impuestos Gravámenes y Tasas	9	51.587.013	-	51.587.013	0%
Obligaciones Laborales	10	446.836.120	431.819.728	15.016.392	3%
Ingresos recibidos por anticipado		-	-	-	0%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		995.490.600	1.462.929.551	(467.438.951)	-32%
NO CORRIENTE					
Obligaciones financieras	11	2.283.575.349	33.316.747.428	(31.033.172.079)	-93%
Otros pasivos	12	41.165.340.913	41.165.340.913	-	0%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		43.448.916.262	74.482.088.341	(31.033.172.079)	-42%
TOTAL PASIVO		44.444.406.862	75.945.017.892	(31.500.611.030)	-41,48%
PATRIMONIO					
Capital Suscrito y Pagado	13	200.000.000	200.000.000	-	0%
Reservas		-	-	-	0%
Resultado de Ejercicios Anteriores	14	(59.692.292)	(59.692.292)	-	0%
TOTAL PATRIMONIO		202.152.650	192.922.283	9.230.367	4,78%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		44.646.559.512	76.137.940.175	(31.491.380.663)	-41,36%

Las notas adjuntas hacen parte integral de los estados financieros


GERMÁN DE LA TORRE LOZANO
Representante Legal


ANDRÉS FELIPE GIRALDO CORREA
Contador
T.P. 133080-T


HEINER GARCÍA VELÁSQUEZ
Revisor Fiscal
T.P. 40.668-T
Miembro de SMS Latinoamérica
(Ver opinión adjunta)

ESTADO DE RESULTADOS

CONCESIÓN LA PINTADA S.A.S.
DICIEMBRE 01 A 31 DE 2015
(Cifras en pesos)

Notas	DICIEMBRE 2015	NOVIEMBRE 2015	VARIACIÓN \$	VARIACIÓN %
INGRESOS				
Ingresos operacionales	-	-	-	0,00%
INGRESOS NETOS	-	-	-	0,00%
Costo de venta	-	-	-	0,00%
UTILIDAD (PÉRDIDA) BRUTA	-	-	-	0,00%
Gastos de administración	-	-	-	0,00%
UTILIDAD (PÉRDIDA) OPERACIONAL	-	-	-	0,00%
Ingresos no operacionales	16	2.085.262	44.685.779	2143%
Gastos no operacionales	17	121.654.735	(115.973.576)	-95%
UTILIDAD (PÉRDIDA) ANTES DE IMP.TOS.	41.089.882	(119.569.473)	160.659.355	-134,36%
Impuesto de renta	31.859.515	-	31.859.515	0,00%
UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA	9.230.367	(119.569.473)	128.799.840	-107,72%

Las notas adjuntas hacen parte integral de los estados financieros


GERMÁN DE LA TORRE LOZANO
Representante Legal


ANDRÉS FELIPE GIRALDO CORREA
Contador
T.P. 133080-T


HEINER GARCÍA VELÁSQUEZ
Revisor Fiscal
T.P. 40.668-T
Miembro de SMS Latinoamérica
(Ver opinión adjunta)

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

CONCESIÓN LA PINTADA S.A.S.
A DICIEMBRE 31 DE 2015
(Cifras en pesos)

	2015	2015
RECURSOS FINANCIEROS GENERADOS:		
Resultado del ejercicio	9.230.367	
Mas: partidas que no afectan el efectivo:		
Depreciación	0	
Amortización	0	
	9.230.367	
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS		
Aumento obligaciones financieras L.P.	-31.033.172.079	
Disminución patrimonio - Resultado período anterior	0	
Aumento de otros pasivos	0	
Total otros recursos generados	-31.033.172.079	
Total recursos generados	-31.023.941.712	
RECURSOS FINANCIEROS UTILIZADOS:		
Disminución cuentas por pagar		
Aumento Intangibles	-30.703.234.935	
Total recursos utilizados	-30.703.234.935	
Aumento (disminución) en el capital de trabajo	-320.706.777	
CAMBIOS EN LA CUENTAS DE CAPITAL DE TRABAJO		
ACTIVOS CORRIENTES		
Disponible	270.576.793	
Inversiones	0	
Deudores	496.116.220	
Inventarios	-1.554.838.741	
Diferidos	0	
Total Activos corrientes	-788.145.728	
PASIVOS CORRIENTES		
Proveedores	-17.525.527	
Cuentas por pagar	-516.516.829	
Impuestos, gravámenes y tasas	51.587.013	
Obligaciones laborales	15.016.392	
Ingresos recibidos por anticipado	0	
Otros pasivos		
Total Pasivos corrientes	-467.438.951	
Aumento (disminución) en el capital de trabajo	-320.706.777	


GERMÁN DE LA TORRE LOZANO
Representante Legal


ANDRÉS FELIPE GIRALDO CORREA
Contador
T.P. 133080-T


HEINER GARCÍA VELÁSQUEZ
Revisor Fiscal
T.P. 40.668-T
Miembro de SMS Latinoamérica
(Ver opinión adjunta)

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

CONCESIÓN LA PINTADA S.A.S.
A DICIEMBRE 31 DE 2015
(Cifras en pesos)

	2015	2015
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
Resultado del ejercicio	9.230.367	Disminución patrimonio - Resultado período anterior 0
Más: partidas que no afectan el capital de trabajo:		
Depreciación	0	Disminución (Aumento) obligaciones financieras -31.033.172.079
Amortización	0	Disminución (Aumento) otros pasivos 0
Flujo de efectivo generado en la operación	9.230.367	Flujo de efectivo neto provisto por las actividades de financiación -31.033.172.079
Cambios en Activos y Pasivos operacionales:		
Aumento (Disminución) inventarios	1.554.838.741	
Aumento (Disminución) deudores	-496.116.220	Aumento (Disminución) Neto del efectivo en el periodo 270.576.793
Aumento (Disminución) impuestos por pagar	51.587.013	Disponible al comienzo del periodo 135.647.716
Aumento (Disminución) proveedores	-17.525.527	
Aumento (Disminución) cuentas por pagar	-516.516.829	
Aumento (Disminución) obligaciones laborales	15.016.392	
Flujo de efectivo neto en actividades de operación	600.513.937	Disponible al Final del Período 406.224.509
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Aumento (Disminución) Diferidos	0	
Aumento (Disminución) Intangibles	30.703.234.935	
Aumento (Disminución) Pasivo diferido - Intereses	0	
Flujo de efectivo neto provisto en actividades de Inversión	30.703.234.935	


GERMÁN DE LA TORRE LOZANO
Representante Legal


ANDRÉS FELIPE GIRALDO CORREA
Contador
T.P. 133080-T


HEINER GARCÍA VELÁSQUEZ
Revisor Fiscal
T.P. 40.668-T
Miembro de SMS Latinoamérica
(Ver opinión adjunta)

ESTADO DECAMBIOS EN EL PATRIMONIO

CONCESIÓN LA PINTADA S.A.S.
A DICIEMBRE 31 DE 2014
(Cifras en pesos)

	Capital Suscrito y Pagado	Reserva Legal	Revalorización del Patrimonio	Resultado del Ejercicio	Resultado Ejercicios Anteriores	Total
SALDO DICIEMBRE 31 DE 2014	200.000.000	0	0	0	-59.692.292	140.307.708
Pago del capital suscrito	0					0
Capitalización utilidades						0
Aumento de Capital						0
Distribución de utilidades						0
Resultado del Ejercicio				61.844.942		61.844.942
Traslado a resultados de ejercicios anteriores				0		0
Saldo Diciembre 31 de 2015	200.000.000	0	200.000.000	61.844.942	-59.692.292	202.152.650


GERMÁN DE LA TORRE LOZANO
Representante Legal


ANDRÉS FELIPE GIRALDO CORREA
Contador
T.P. 133080-T


HEINER GARCÍA VELÁSQUEZ
Revisor Fiscal
T.P. 40.668-T
Miembro de SMS Latinoamérica
(Ver opinión adjunta)

BALANCE GENERAL COMPARATIVO

CONCESIÓN LA PINTADA S.A.S.
A DICIEMBRE 31 DE 2014 - 2015
(Cifras en pesos)

Notas	DICIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014	VARIACIÓN \$	VARIACIÓN %
ACTIVO				
CORRIENTE				
Disponible	406.224.509	450.851.679	(44.627.170)	-10%
Inversiones	-	-	-	0%
Deudores	905.293.422	1.107.969.404	(202.675.982)	-18%
Inventarios	-	-	-	N/A
Diferidos	-	-	-	0%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	1.311.517.931	1.558.821.083	(247.303.152)	-16%
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO				
Equipo de computación y comunicación	-	-	-	0%
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	-	-	-	0%
INTANGIBLES				
Derechos fiduciarios	43.335.041.581	13.238.703.351	30.096.338.230	227%
TOTAL INTANGIBLES	43.335.041.581	13.238.703.351	30.096.338.230	227%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	43.335.041.581	13.238.703.351	30.096.338.230	227%
TOTAL ACTIVO	44.646.559.512	14.797.524.434	29.849.035.078	202%

Las notas adjuntas hacen parte integral de los estados financieros


GERMÁN DE LA TORRE LOZANO
Representante Legal

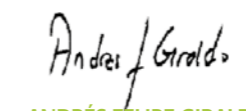

ANDRÉS FELIPE GIRALDO CORREA
Contador
T.P. 133080-T


HEINER GARCÍA VELÁSQUEZ
Revisor Fiscal
T.P. 40.668-T
Miembro de SMS Latinoamérica
(Ver opinión adjunta)

Notas	DICIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014	VARIACIÓN \$	VARIACIÓN %
PASIVO				
CORRIENTE				
Proveedores	929.899	1.452.800	(522.901)	-36%
Cuentas por Pagar	496.137.568	572.669.295	(76.531.727)	-13%
Impuestos Gravámenes y Tasas	51.587.013	18.358.220	33.228.793	181%
Obligaciones Laborales	414.976.605	14.736.411	400.240.194	2716%
Pasivos Estimados y Provisiones	31.859.515	-	31.859.515	0%
TOTAL PASIVO CORRIENTE	995.490.600	607.216.726	388.273.874	64%
NO CORRIENTE				
Obligaciones financieras	2.283.575.349	6.000.000.000	(3.716.424.651)	-62%
Otros pasivos	41.165.340.913	8.050.000.000	33.115.340.913	411%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	43.448.916.262	14.050.000.000	29.398.916.262	209%
TOTAL PASIVO	44.444.406.862	14.657.216.726	29.787.190.136	203,23%
PATRIMONIO				
Capital Suscrito y Pagado	200.000.000	200.000.000	-	0%
Reservas	-	-	-	0%
Utilidad del ejercicio	61.844.942	-	61.844.942	
Resultado de Ejercicios Anteriores	(59.692.292)	-	(59.692.292)	0%
TOTAL PATRIMONIO	202.152.650	140.307.708	61.844.942	44,08%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	44.646.559.512	14.797.524.434	29.849.035.078	201,72%

Las notas adjuntas hacen parte integral de los estados financieros


GERMÁN DE LA TORRE LOZANO
Representante Legal


ANDRÉS FELIPE GIRALDO CORREA
Contador
T.P. 133080-T


HEINER GARCÍA VELÁSQUEZ
Revisor Fiscal
T.P. 40.668-T
Miembro de SMS Latinoamérica
(Ver opinión adjunta)

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVOS

CONCESIÓN LA PINTADA S.A.S.
A DICIEMBRE 31 DE 2015
(Cifras en pesos)

Notas	DICIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014	VARIACIÓN \$	VARIACIÓN %
INGRESOS				
Ingresos operacionales	-	-	-	0,00%
INGRESOS NETOS	-	-	-	0,00%
Costo Operacionales	-	-	-	0,00%
UTILIDAD (PÉRDIDA) BRUTA	-	-	-	0,00%
Gastos de administración	-	42.219.010	(42.219.010)	-100,00%
UTILIDAD (PÉRDIDA) OPERACIONAL	-	(42.219.010)	42.219.010	-100,00%
Ingresos no operacionales	333.491.627	7.461.347	326.030.280	4370%
Gastos no operacionales	239.787.170	24.934.628	214.852.542	862%
UTILIDAD (PÉRDIDA) ANTES DE IMP.TOS.	93.704.457	(59.692.292)	153.396.749	-256,98%
Impuesto de renta	31.859.515	-	31.859.515	0,00%
UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA	61.844.942	(59.692.292)	121.537.234	-203,61%

Las notas adjuntas hacen parte integral de los estados financieros


GERMÁN DE LA TORRE LOZANO
Representante Legal


ANDRÉS FELIPE GIRALDO CORREA
Contador
T.P. 133080-T


HEINER GARCÍA VELÁSQUEZ
Revisor Fiscal
T.P. 40.668-T
Miembro de SMS Latinoamérica
(Ver opinión adjunta)

**NOTAS A LOS
ESTADOS
FINANCIEROS
2015**

NOTA 1

Entidad Reportarte

La Concesionaria fue constituida el 10 de junio de 2014, mediante documento privado de los accionistas, inscrita en cámara de comercio en el libro 9, bajo el número 11685, se constituyó una sociedad por Acciones Simplificada, denominada Concesión La Pintada S.A.S., cuya vigencia es hasta 31 diciembre de 2054.

Objeto:

La sociedad tiene por objeto principal la celebración y ejecución de un contrato de concesión bajo el esquema de asociación público privada en los términos de la ley 1508 de 2012, cuyo objeto consiste en los estudios y diseños definitivos, financiación, gestión ambiental, predial y social, construcción, mejoramiento, rehabilitación, operación, mantenimiento y reversión de la Concesión Autopista Conexión Pacífico 2, del Proyecto "Autopistas para la Prosperidad"

El día 11 de septiembre de 2014, fue suscrito el contrato de concesión bajo el esquema de APP No 006, celebrado entre la Agencia Nacional de Infraestructura-ANI y la sociedad Concesión La Pintada.

Para la ejecución del contrato de concesión, la sociedad debe constituir un patrimonio autónomo (fideicomiso), mediante la celebración de un contrato de fiducia mercantil irrevocable de administración y pago, que tenga por objeto canalizar todos los activos y pasivos y en general administrar los recursos del proyecto, con el fin de lograr la adecuada ejecución del mismo.

Concesión La Pintada S.A.S. para dar cumplimiento a esta obligación, suscribió contrato de fiducia mercantil irrevocable de administración y pagos el 31 de octubre de 2014 con la Sociedad Fiduciaria Bancolombia SA.

Actualmente el proyecto de concesión Autopista Conexión Pacífico 2, se encuentra en etapa pre operativa, en la fase de pre construcción.

NOTA 2

Principales Políticas y Prácticas Contables

Negocio en marcha

La sociedad ha venido desarrollando sus operaciones como negocio en marcha, en desarrollo del contrato de concesión APP No 006, el cual fue adjudicado mediante resolución No.709 del 22 de mayo de 2014. De la Agencia Nacional de Infraestructura en virtud del proceso de licitatorio No VJ-VE-IP-LP-008-2013, con una duración inicial de 25 años a partir del acta de inicio, firmada el día 11 de noviembre de 2014.

Bases de presentación

La compañía contempla en la preparación de sus Estados Financieros, los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, prescritos en el Decreto 2649 y 2650 de 1993 y las demás normas señaladas.

De acuerdo con los decretos No 101 y 1016 de 2000 y el decreto 2741 de 2001, concesión la pintada sas en su condición de Concesionaria del sistema vial, está sometida a inspección, vigilancia y control de la superintendencia de puertos y transporte.

La compañía dentro del proceso de convergencia a normas internacional de información financiera, pertenece al grupo número 2; sin embargo aplicara el marco técnico normativo del grupo número 1, en cumplimiento del Decreto 2129 de 2014, por el cual se señala un nuevo plazo para que los preparadores de la información financiera que conforman el Grupo 2 den cumplimiento a lo señalado en el Decreto 3022 del 2013, (Art 3 parágrafo 4)

"Las entidades señaladas en el artículo 1° de este decreto, podrán voluntariamente aplicar el marco técnico normativo correspondiente al grupo 1 y para el efecto podrán sujetarse al cronograma establecido para el grupo 2. De tal decisión deberán informar a la superintendencia respectiva antes del 31 de diciembre de 2014"

Informamos que la empresa ha tomado la decisión de aplicar el marco técnico normativo correspondiente al grupo 1, sujetándonos al cronograma establecido para el grupo 2.

Criterio de importancia relativa

Un hecho económico es material cuando, debido a su naturaleza o cuantía, su conocimiento o desconocimiento, teniendo en cuenta las circunstancias que lo rodean, puede alterar significativamente las decisiones económicas de los usuarios de la información.

Al preparar estados financieros, la materialidad se debe determinar con relación al activo total, al activo corriente pasivo total, al pasivo corriente, al capital de trabajo, al patrimonio o a los resultados del ejercicio, según corresponda.

Reconocimiento de ingresos, costos y gastos

Para el reconocimiento de costos y gastos la sociedad utiliza la norma básica de asociación, basándose en la realización de ingresos de conformidad con la causación y con los términos y desarrollo del contrato.

Uso de estimaciones

Una estimación contable tiene que ver con información disponible utilizada por parte de la entidad al momento de considerar un criterio de medición inicial o medición posterior de un elemento de los estados financieros.

Unidad Monetaria

De acuerdo a disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la sociedad, para las cuentas del balance general y el estado de resultados es el peso colombiano. Toda transacción en moneda extranjera debe reconocerse inicialmente en la moneda funcional de registro para Colombia, aplicando el tipo de cambio histórico.

Periodo contable

De conformidad con lo dispuesto en decreto 2649 de 1993, la sociedad prepara sus estados financieros de propósito general comparativos, debidamente certificados y dictaminados, una vez al año con corte diciembre 31, con sus respectivas notas explicativas

Disponible

Comprende lo relacionado con los recursos que la empresa mantiene con una disponibilidad inmediata, tales como caja y saldos en entidades financieras.

Deudores

Registra los valores entregados por la sociedad en cumplimiento del contrato de concesión, cuyas partidas van con cargo a anticipos y avances a contratistas, proveedores y trabajadores.

Propiedades planta y equipo

La propiedad, planta y equipo son los activos tangibles que posee una empresa para su uso en la producción o suministro de bienes y servicios, para arrendarlos a terceros o para propósitos administrativos, y se esperan usar durante más de un período económico.

Cargos diferidos

Para los estados financieros bajo norma colombiana nos remitimos a lo que dice el decreto 2649 en su artículo 67:

Cargos diferidos, que representan bienes o servicios recibidos de los cuales se espera obtener beneficios económicos en otros períodos. Se deben registrar como cargos diferidos los costos incurridos durante las etapas de organización, construcción, instalación, montaje y puesta en marcha

Intangibles

Se reflejan todos aquellos bienes de naturaleza inmateral representados en derechos fiduciarios, en los cuales se entregan bienes fideicomitidos con el fin de ser administrados por el fiduciario.

Impuestos, gravámenes y tasas

Las normas contables actuales, con incidencia fiscal, se mantienen vigentes solo para efectos tributarios.

Obligaciones laborales

Son todas las formas de contraprestación concedida por una entidad a cambio de los servicios prestados por los empleados o por indemnizaciones por cese.

Cuentas de orden

Agrupa las cuentas que reflejan hechos o circunstancias de los cuales se pueden generar derechos u obligaciones afectando la estructura financiera del ente económico. Además se incluyen aquellas cuentas de registro de activos, pasivos y patrimonio, utilizadas para efectos de control interno, información gerencial o control de futuras situaciones financieras, así como para conciliar las diferencias entre los registros contables y las declaraciones tributarias.

Provisiones y Contingencias

Contabiliza provisiones para cubrir pasivos estimados y contingencias de pérdidas probables. Las provisiones deben ser justificadas, cuantificables y confiables. Las contingencias pueden ser probables, eventuales o remotas.

- Son contingencias probables aquellas respecto de las cuales la información disponible, indica que es posible que ocurran los eventos futuros.
- Contingencias eventuales son aquellas en las cuales la información disponible, no permite predecir si los eventos futuros ocurrirán o dejarán de ocurrir.
- Contingencias remotas son aquellas en las cuales la información disponible, indica que es poco posible que ocurran los eventos futuros.

La calificación y cuantificación de las contingencias se debe ajustar al menos al cierre de cada período.

NOTA 3

DISPONIBLE

Reúne el valor en libros al finalizar el período de la cuenta corriente y de ahorros de la concesión.

	DICIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
CAJAS MENORES	\$3.000.000,00	\$2.000.000,00
BANCOLOMBIA	\$5.946.448,00	\$457.737,00
BANCOLOMBIA AHORROS 24526351785	\$397.278.061,00	\$448.393.940,00
TOTAL	\$406.224.509,00	\$450.851.679,00

Al 31 de diciembre de 2015, las conciliaciones bancarias no presentan partidas conciliatorias con antigüedad superior a 30 días. Sobre los dineros no pesa gravamen o restricción alguna.

NOTA 4

DEUDORES

Anticipos a:

	DICIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
A Contratista:		
LOSS CONTROL & FIRE RISK S.A.S.*	\$13.750.000,00	\$13.750.000,00
TERRA REMOTE SENSING COLOMBIA S.A.S	\$0,00	41.804.887,00
Total	\$13.750.000,00	55.554.887,00
A trabajadores nómina		
PARDO RODRÍGUEZ CAMILO ÁNDRES	\$0,00	\$32.943,00
ANDREA RINCÓN ALZATE: APORTE AFC REALIZADO POR LA CONCESIÓN, DESCUENTO DE NÓMINA EN ENERO DE 2016	\$1.150.000,00	\$0,00
PLAZAS TOVAR ANA GISELLA: GASTOS DE VIAJE	\$78.200,00	\$0,00
Total	\$1.228.200,00	\$32.943,00
OTROS-Incapacidades		
SALUD SURA	\$632.733,00	\$0,00
SALUDCOOP	\$23.778,00	\$0,00
COOMEVA	\$933.334,00	\$0,00
COLPATRIA	\$21.667,00	\$0,00
Total	\$1.611.512,00	\$0,00

Rendimientos Financieros		
COLPATRIA	\$21.667,00	\$0,00
Total	\$1.611.512,00	\$0,00
Retefuente años Anteriores		
DIRECCIÓN DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES	\$52.828.639,00	\$63.725.711,00
AUTORETENCIÓN DE CREE	\$1.625.000,00	\$0,00
Total	\$54.453.639,00	\$63.725.711,00
A trabajadores por préstamos		
GERMÁN DE LA TORRE LOZANO	\$7.000.000,00	\$0,00
Total	\$7.000.000,00	\$0,00
Otros deudores		
PATRIMONIO AUTÓNOMO BANCOLOMBIA**	\$805.031.255,00	\$988.655.863,00
CONSORCIO FARALLONES***	\$21.534.660,00	\$0,00
Total	\$826.565.915,00	\$988.655.863,00
TOTAL CUENTA DEUDORES	\$905.293.422,00	\$1.107.969.404,00

* El Anticipo 50% contrato 002-2014 a Loss Control corresponde al estudio de estimativos de cobertura de seguros-terremoto, daños agua, deslizamientos, perdida absoluta de obras. El saldo se legaliza en enero de 2016.

** El saldo de las cuentas por cobrar del patrimonio Autónomo Bancolombia corresponde al fondo rotatorio. Este valor es cancelado los primeros días del enero del año 2016.

*** Los préstamos al consorcio farallones son pagos de cuentas AFC y seguridad social.

NOTA 5

INTANGIBLES-DERECHOS FIDUCIARIOS

La compañía en la cuenta intangible registra los derechos fiduciarios constituidos en el patrimonio autónomo en la fiduciaria Bancolombia, en cumplimiento del contrato de construcción para el desarrollo del proyecto vial.

	DICIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
En Fideicomisos de Administración		
PATRIMONIOS AUTÓNOMOS FIDUCIARIA BANCOLOMBIA S. A.	\$41.019.762.500,00	\$7.240.833.215,00
BANCO DE BOGOTÁ	\$0,00	\$6.000.000.000,00
PÉRDIDA DE FIDEICOMISO 2014	-\$2.129.864,00	-\$2.129.864,00
UTILIDAD DE FIDEICOMISO	\$130.848.113,00	\$0,00
Total	\$41.148.480.749,00	\$13.238.703.351,00
Bienes recibidos en Arrendamiento Financiero		
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$859.004.170,00	\$0,00
AUTOS CAMIONETAS Y CAMPEROS	\$1.147.386.444,00	\$0,00
FLOTAS Y EQUIPOS DE TRANSPORTE	\$481.036.580,00	\$0,00
Total	\$2.487.427.194,00	\$0,00
Depreciación Maquinaria y Equipo		
DEPRECIACIONES ACUMULADAS	-\$300.866.362,00	\$0,00
Total	-\$300.866.362,00	\$0,00
TOTAL CUENTA INTANGIBLES	\$43.335.041.581,00	\$13.238.703.351,00

En la cuenta de Intangibles están los giros de Equity contractual, Los préstamos del banco de Bogotá que hicieron parte de esta cuenta ya se reclasificó a obligaciones financieras en el patrimonio autónomo.

NOTA 6

PROVEEDORES

Corresponde a las cuentas por pagar por compras de materiales e insumos para el proyecto. Estos valores se cancelan en enero de 2016.

	DICIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
Nacionales		
COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A. E.S.P.	\$929.899,00	\$0,00
GAVIRIA RESTREPO DIEGO ALEANDRO	\$0,00	\$1.452.800,00
TOTAL	\$929.899,00	\$1.452.800,00

NOTA 7

CUENTAS POR PAGAR

La disminución de las cuentas por pagar corresponde al reconocimiento de la deuda en el patrimonio autónomo, estos se seguirán causando en el balance respectivo. Los saldos que quedan por pagar al final del año se cancelarán en enero de 2016.

	DICIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
Gastos financieros		
BANCO DE BOGOTÁ S.A. \$6MM	\$0,00	\$27.449.155,00
Total	\$0,00	\$27.449.155,00
Honorarios		
BANCA DE INVERSIÓN BANCOLOMBIA S.A.	0,00	\$210.000.000,00
ROBLEDO PÉRDOMO GUSTAVO ALFREDO	0,00	\$8.933.000,00
NIC.NIIF CONSULTORES S.A.S	0,00	\$0,00
Total	0,00	\$218.933.000,00
Seguros		
ACE SEGUROS S.A.	\$0,00	170.686.430,00
CHUBB DE COLOMBIA CIA. SEGUROS	\$32.861,00	8.360.490,00
COMPAÑÍA ASEGURADORA DE FIANZAS S.A	\$0,00	\$0,00
Total	\$32.861,00	\$179.046.920,00
Gastos de Viaje		
BANCA DE INVERSIÓN BANCOLOMBIA	\$0,00	\$1.450.468,00
Total	\$0,00	\$1.450.468,00

Los gastos de viaje de la banca de inversión corresponden a pasajes y tiquetes para el desarrollo del modelo financiero

	DICIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
Otros		
OSORIO JHON JAIRO	\$0,00	\$504.000,00
BANCA DE INVERSIÓN BANCOLOMBIA	\$0,00	\$8.757.541,00
COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A. E.S.P.	\$0,00	\$1.068.724,00
EMPRESAS PÚBLICAS DE MEDELLÍN	\$0,00	\$322.655,00
CONSTRUCCIONES EL CÓNDO SA	\$0,00	\$31.934.342,00
TERRA REMOTE SENSING COLOMBIA S.A.S	\$0,00	\$56.111.448,00
INTRALINK	\$93.419.687,00	\$0,00
Total	\$93.419.687,00	\$98.698.710,00

el saldo por pagar a Intralink corresponde a licencias data run para cierre financiero-nube internet.

	DICIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
Aportes Entidad Prom Salud EPS		
COOMEVA	\$5.908.849,00	\$4.033.367,00
NUEVA EMPRESA DE SALUD NUEVA EPS S.A.	\$2.323.618,00	\$1.312.500,00
SALUD SURA	\$3.427.330,00	\$2.468.940,00
SALUD TOTAL	\$117.543,00	\$60.032,00
CAFESALUD	\$1.589.238,00	\$0,00
SALUDCOOP	\$119.900,00	\$247.254,00
SANITAS	\$1.838.788,00	\$1.267.495,00
SOS SERVICIO OCCIDENTAL DE SALUD	\$174.419,00	\$0,00
COMPENSAR ENTIDAD PROMOTORA	\$120.000,00	\$0,00
ALIANZA MEDELLÍN ANTIOQUIA EPS	\$777.792,00	\$0,00
Total	\$16.397.477,00	\$9.389.588,00

Aportes Adm Riesgos Prof ARP		
COLPATRIA ARP	\$11.928.587,00	\$2.567.465,00
Total	\$11.928.587,00	\$2.567.465,00

Las cuentas por pagar de aportes a la seguridad social, corresponden a los descuentos de nomina.

APORTES AL I.C.B.F SENA Y CAJA		
COMFAMA	\$11.440.900,00	\$3.891.140,00
INST. COL. DE BIENESTAR FAMILIAR	\$2.061.300,00	\$0,00
SENA	\$1.374.300,00	\$1.480.600,00
PRÉSTAMOS COMFAMA	\$205.037,00	\$2.220.900,00
BANCOLOMBIA	\$1.100.047,00	\$0,00
Total	\$16.187.584,00	\$7.592.640,00

PENSIONES		
COLFONDOS	\$900.366,00	\$230.400,00
COLPENSIONES	\$10.394.998,00	\$4.503.779,00
PORVENIR S.A.	\$11.680.306,00	\$1.281.853,00
PROTECCIÓN S.A.	\$20.971.536,00	\$7.675.151,00
Total	\$43.947.206,00	\$13.691.183,00

PENSI. APORT. VOL. ADICIO. EMPL		
BANCO CAJA SOCIAL	\$0,00	\$1.150.000,00
BANCOLOMBIA	\$2.164.166,00	\$2.164.166,00
DAVIVIENDA	\$12.060.000,00	\$2.460.000,00
PENSIONES VOLUNTARIAS PROTECCIÓN S.A.	\$0,00	\$8.076.000,00
Total	\$14.224.166,00	\$13.850.166,00

Los aportes a fondos de pensiones voluntarias y AFC de los empleados de la compañía

	DICIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
FONDO ROTATORIO	\$300.000.000,00	\$0,00
	\$0,00	\$0,00
Total	\$0,00	\$0,00
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	\$496.137.568,00	\$572.669.295,00

NOTA 8

IMPUESTOS POR PAGAR

Impuestos por pagar a cargo de la concesión la pintada

	DICIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
Impuestos por Pagar		
RETENCIÓN EN LA FUENTE	\$51.587.013,00	\$18.359.107,00
RETENCIÓN EN LA FUENTE DE IVA	\$0,00	\$-887,00
TOTAL CUENTAS POR PAGAR IMPUESTOS	\$51.587.013,00	\$18.358.220,00

NOTA 9

OBLIGACIONES LABORALES

Corresponde al valor de las prestaciones sociales.

	DICIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
Salarios por Pagar		
LEY 50 DE 1990 NORMAS POSTER	\$127.467.539,00	\$11.649.378,00
INTERESES SOBRE CESANTÍAS	\$11.522.227,00	\$330.261,00
VACACIONES CONSOLIDADAS	\$77.563.911,00	\$2.756.772,00
PRIMA DE SERVICIOS	\$4.790.175,00	\$0,00
PRESTACIONES EXTRALEGALES	\$193.632.753,00	\$0,00
TOTALES	\$414.976.605,00	\$14.736.411,00

NOTA 10

OBLIGACIONES FINANCIERAS LARGO PLAZO

En 2014 corresponde al crédito del banco de Bogotá que se utilizó para capital de trabajo, en diciembre de 2015 se trasladó al P.A

	DICIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
Pagares		
BANCO DE BOGOTÁ S.A.	\$0,00	\$6.000.000.000,00
Total	\$0,00	\$6.000.000.000,00
Contratos de arrendami Leasing		
LEASING BANCOLOMBIA S.A. COMPAÑIA DE FINANCIAMIENTO	\$2.283.575.349,00	\$0,00
Total	\$2.283.575.349,00	\$0,00
TOTAL CUENTAS OBLIGACIONES FINANCIERAS	\$2.283.575.349,00	\$6.000.000.000,00

Los leasings corresponden a los vehículos administrativos y grúas adquiridas para la operación. Se espera en 2016 lograr que también se incorporen al balance del P.A.

NOTA 11

OTROS PASIVOS

Comprende los aportes de cada uno de los accionistas para futuras capitalizaciones según su porcentaje de participación en la sociedad.

	DICIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
Para Futura Suscripción de Acciones		
ODINSA	\$10.291.335.228,00	\$2,012,500,000.00
I.C.E.I.N. S.A.	\$3.787.211.364,00	\$740,600,000.00
TERMOTECNICA COINDUSTRIAL S.A.	\$5.557.321.024,00	\$1,086,750,000.00
CONSTRUCCIONES EL CONDOR S.A.	8.706.469.603,00	\$1,702,575,000.00
MINCIVIL S.A.	8.706.469.603,00	\$1,702,575,000.00
MOTA ENGIL ENGENHARIA E CONTRUCAO	\$4.116.534.091,00	\$805.000.000.00
TOTALES	\$41.165.340.913,00	\$8,050,000,000.00

NOTA 12

PATRIMONIO CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO

La sociedad fue constituida con un capital así:

	VALOR
CAPITAL AUTORIZADO	\$ 10.000.000.000,00
CAPITAL SUSCRITO POR COBRAR	\$ 5.100.000.000,00
Capital suscrito y pagado	\$ 200.000.000,00

El capital suscrito por cobrar es el siguiente:

CONSTRUCCIONES EL CÓNDOR S.A	\$ 1.078.650.000,00
I.C.E.I.N. S.A	\$ 469.200.000,00
MINCIVIL S.A.	\$ 1.078.650.000,00
MOTA ENGIL ENGENHARIA E CONTRUCAO S.A	\$ 510.000.000,00
ORGANIZACIÓN DE INGENIERÍA INTERNACIONAL SA	\$ 1.275.000.000,00
TERMOTECNICA COINDUSTRIAL S.A	\$ 688.500.000,00
Total capital suscrito por cobrar	\$ 5.100.000.000,00

NOTA 13

RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

Se registran las perdidas por mes del patrimonio autónomo, correspondientes a los rendimientos financieros menos los gastos por comisiones, gravámenes y otros financieros.

	VALOR
NOVIEMBRE DE 2014	(\$770,358.00)
DICIEMBRE DE 2014	(\$1,359,505.00)
SUBTOTAL UTILIDADES DEL PA LA PINTADA	(\$2,129,863.00)
INGRESOS CONCESIÓN A 2014	\$7,461,346.00
GASTOS ADMINISTRATIVOS CONCESIÓN A 2014	(\$42,219,011.00)
GASTOS FINANCIEROS CONCESIÓN 2014	(\$22,804,764.00)
TOTAL PERDIDA CONSOLIDADA AÑO 2014	(\$59,692,292.00)

NOTA 14

UTILIDAD O PÉRDIDA DEL EJERCICIO

Utilidades reportadas por el patrimonio autónomo Bancolombia más los ingresos y gastos generados por la concesión:

	DICIEMBRE 2015
ENERO	\$335,983.00
FEBRERO	\$3,695,198.00
MARZO	\$7,643,902.00
ABRIL	-\$1,510,784.00
MAYO	0.00
JUNIO	\$171.332.863.00
JULIO	\$13.568.502,00
AGOSTO	-\$72.794.676,00
SEPTIEMBRE	\$39.648.395,00
OCTUBRE	\$40.734.386,00
NOVIEMBRE	-\$115.522.578,00
DICIEMBRE	\$43.716.922,00
SUBTOTAL UTILIDADES DEL PA LA PINTADA	\$130.848.115,00
INGRESOS CONCESIÓN A 2015	\$12.815.473,00
GASTOS ADMINISTRATIVOS CONCESIÓN A 2015	\$0,00
GASTOS FINANCIEROS CONCESIÓN 2015	-\$49.959.131,00
PROVISIÓN DE IMPUESTOS 2015	-\$31.859.515,00
TOTAL UTILIDAD O PÉRDIDA CONSOLIDADA AÑO 2015	\$61.844.942,00

NOTA 15

INGRESOS NO-OPERACIONALES FINANCIEROS ACUMULADOS

Comprende los rendimientos financieros generados en las cuentas de ahorro de Bancolombia. Los cuales, son considerados un ingreso no operacional, teniendo en cuenta el objeto social de la Concesionaria (diseño, construcción, operación y el mantenimiento primavera-pintada). Sin incluir los datos del patrimonio autónomo.

	DICIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
INTERESES NO GRAVADOS	\$12.017.737,00	\$7.460.957,00
DIFERENCIA EN CAMBIO	\$710.898,00	\$0,00
AJUSTE AL PESO	\$86.838,00	\$389,00
RENDIMIENTOS PATRIMONIO AUTÓNOMO BANCOLOMBIA	\$0,00	\$0,00
TOTALES	\$12.815.473,00	7.461.346,00

NOTA 16

GASTOS NO OPERACIONALES

Comprende los desembolsos de dinero para cumplir con el pago de las comisiones, intereses y gravámenes del 4x1000, generados en el manejo de la cuenta de ahorros y corrientes en Bancolombia, para cumplir con las obligaciones de la concesión sin incluir la perdida financiera del patrimonio autónomo.

	DICIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
GASTOS BANCARIOS	\$2.055.518,00	\$1.084.632,00
COMISIONES	\$8.054.336,00	\$1.722.624,00
INTERESES	\$3.537.453,00	\$17.129,00
DIFERENCIA EN CAMBIO	\$197.960,00	\$281.088,00
GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	\$27.848.491,00	\$13.838.147,00
IMPUESTOS ASUMIDOS	\$6.184.943,00	\$5.861.145,00
MULTAS, SANCIONES Y LITIGIOS	\$2.029.114,00	\$0,00
OTROS	\$51.316,00	\$0,00
FINANCIEROS PATRIMONIO AUTONOMO BANCOLOMBIA	\$0,00	\$0,00
TOTALES	\$49.959.131,00	22.804.765,00

OTRAS NOTAS

GASTOS NO OPERACIONALES

El siguiente es el estado del avance del plan de implementación de las NIIF en la sociedad:

Plan de implementación		
Actividad	Realizada	En Proceso
1. Designar a los responsables del proceso.	X	
2. Conformar el equipo de trabajo.	X	
3. Definir cronograma de actividades.	X	
4. Dar a conocer al máximo órgano social de manera oportuna la expedición del nuevo marco normativo, las implicaciones que ello conlleva y la explicación del cronograma establecido al interior de la sociedad para atender el proceso.	X	
5. Adoptar un plan de capacitación que involucre las diferentes áreas de la sociedad.		X
6. Evaluar impactos a nivel operativo, tecnológico y administrativo.	X	
7. Analizar el nuevo marco normativo para determinar las normas que le son aplicables a la compañía.	X	
8. Establecer las políticas contables aplicables a la compañía.	X	
9. Adecuar los recursos humanos y tecnológicos a las nuevas necesidades.	X	
10. Implementar mecanismos de monitoreo y control sobre el adecuado cumplimiento de las actividades.		X

Elaboración de Estado de la Situación Financiera de Apertura		
Actividad	Realizada	En Proceso
1. Analizar el Marco Técnico Normativo contenido en el Decreto 2784 de 2012, Decreto 3022 de 2013 y 2615 de 2014.	X	
2. Analizar las NIIF 1 - Adopción por primera vez.	X	
3. Establecer las normas que le son aplicadas a la Compañía.	X	
4. Definir y ajustar las políticas contables al nuevo marco normativo elaborando para el efecto el respectivo manual.	X	
5. Revisar saldos y procedimientos contables actuales.	X	
6. Identificar y realizar los ajustes y reclasificaciones que surjan del proceso.	X	
7. Elaborar el Estado de Situación Financiera de Apertura.	X	

Señores

Asamblea General de Accionistas Concesión La Pintada S.A.S
La Ciudad

Nosotros el representante legal y contador general Certificamos que hemos preparado los Estados Financieros: Balance General, Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujos de Efectivo a Diciembre 31 de 2015, de acuerdo con la Ley 222 de 1995, Ley 603/2000, Decreto 1406/99 y el Decreto 2649 de 1993 incluyendo sus correspondientes Notas que forman un todo indivisible con estos.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con el año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la Situación Financiera de la Empresa al 31 de Diciembre de 2015; así como los Resultados de sus Operaciones, los Cambios en el Patrimonio, los Cambios en la Situación Financiera, los correspondientes a sus Flujos de Efectivo y además:

- Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos
- No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la Administración o empleados, que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los estados financieros enunciados.
- Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio. Valuados utilizando métodos de reconocido valor técnico.
- Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
- Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros Básicos y sus respectivas notas, incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos; pasivos reales y contingentes, así como también las garantías que hemos dado a terceros; y,
- No se han presentado hechos posteriores en el curso del período que requieran ajuste o revelaciones en los estados financieros o en las notas subsecuentes.
- La empresa ha cumplido con las normas de Seguridad Social de acuerdo con el Decreto 1406/99 y el pago oportuno de sus obligaciones parafiscales.
- En cumplimiento del artículo 1° de la Ley 603/2000 declaramos que el software utilizado tiene la licencia correspondiente y cumple por tanto con las normas de derecho de autor.
- En cumplimiento del Decreto 2129 de 2014, en la preparación de los informes financieros de norma internacional, se ha cumplido el cronograma de actividades para preparadores de información de grupo 2

Dado en Medellín a los 15 días del mes de Enero del año 2016

Cordialmente,


GERMÁN DE LA TORRE LOZANO
Representante Legal


ANDRÉS FELIPE GIRALDO CORREA
Contador
T.P. 133080-T

BALANCE GENERAL

CONCESIÓN LA PINTADA S.A.S.

A DICIEMBRE 31 DE 2015

(Cifras en pesos)

Notas	DICIEMBRE DE 2015		
	C LA PINTADA	PATRIMONIO AUT.	CONSOLIDADO
ACTIVOS			
ACTIVO CORRIENTE			
Disponible	406.224.509	55.828.420.714	56.234.645.223
Inversiones Temporales	-	-	-
Deudores	905.293.422	776.443.229	1.681.736.651
Inventarios	-	-	-
Otros Activos	-	300.000.000	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	1.311.517.931	56.904.863.943	57.916.381.874
Propiedad Planta y Equipo	-	969.376.286	969.376.286
Diferidos-Construcc.en curso	-	52.594.196.137	52.594.196.137
Intangibles	43.335.041.581	-	2.186.560.832
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	43.335.041.581	53.563.572.423	55.750.133.255
TOTAL ACTIVOS	44.646.559.512	110.468.436.366	113.666.515.129
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		211.008.650.002	(31.491.380.663)

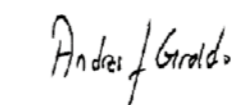
Las notas adjuntas hacen parte integral de los estados financieros


GERMÁN DE LA TORRE LOZANO
Representante Legal


ANDRÉS FELIPE GIRALDO CORREA
Contador
T.P. 133080-T


HEINER GARCÍA VELÁSQUEZ
Revisor Fiscal
T.P. 40.668-T
Miembro de SMS Latinoamérica
(Ver opinión adjunta)


GERMÁN DE LA TORRE LOZANO
Representante Legal


ANDRÉS FELIPE GIRALDO CORREA
Contador
T.P. 133080-T


HEINER GARCÍA VELÁSQUEZ
Revisor Fiscal
T.P. 40.668-T
Miembro de SMS Latinoamérica
(Ver opinión adjunta)

Notas	DICIEMBRE DE 2015		
	C LA PINTADA	PATRIMONIO AUT.	CONSOLIDADO
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVO CORRIENTE			
Obligaciones Financieras	2.283.575.349	1.062.129.260	3.345.704.609
Proveedores	929.899	9.201.452.940	9.202.382.839
Cuentas por Pagar	496.137.568	-	196.137.568
Impuestos	51.587.013	73.612.402	125.199.415
Obligaciones Laborales	446.836.120	-	446.836.120
Anticipos y Avances Recibidos	-	17.938.117.739	17.938.117.739
Otros pasivos	-	44.643.276	44.643.276
TOTAL PASIVO CORRIENTE	3.279.065.949	28.319.955.617	31.299.021.566
Obligaciones Financieras	-	41.000.000.000	41.000.000.000
Pasivos Estimados y Provisiones	41.165.340.913	-	41.165.340.913
Anticipos y Avances Recibidos	-	-	-
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	41.165.340.913	41.000.000.000	82.165.340.913
TOTAL PASIVO	44.444.406.862	69.319.955.617	113.464.362.479
PATRIMONIO			
Capital Autorizado	10.000.000.000	-	-
Capital suscrito por cobrar	5.100.000.000	-	-
Capital Suscrito y pagado	200.000.000	-	200.000.000
Aportes Bienes fideicomitidos	-	41.019.762.499	-
Pérdida del ejercicio anterior	(59.692.292)	(2.129.864)	(59.692.292)
Utilidad o pérdida del ejercicio	61.844.942	130.848.114	61.844.942
TOTAL PATRIMONIO	202.152.650	41.148.480.749	202.152.650
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	44.646.559.512	110.468.436.366	113.666.515.129
CUENTAS DE ORDEN DEUDRAS POR EL CONTRA		211.008.650.002	

Véanse las notas que acompañan a los Estados Financieros

Los suscritos, Gerente y Contador de la Concesión la Pintada, bajo cuya responsabilidad se desarrollaron las operaciones correspondientes al periodo de Diciembre de 2015, afirman que se han verificado previamente las cifras contenidas en los informes presentados, conforme al artículo 37 de la Ley 222 de 1.995, las cuales se han tomado fielmente de los libros.

ESTADO DE RESULTADOS

CONCESIÓN LA PINTADA S.A.S.
A DICIEMBRE 31 DE 2015
(Cifras en pesos)

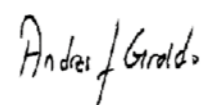
	DICIEMBRE DE 2015			
	Notas	C LA PINTADA	PATRIMONIO AUT.	CONSOLIDADO
Ingresos Operacionales				
Ingresos Operacionales		-	-	-
Menos: Devoluciones - Anulaciones				
TOTAL Ingresos Operacionales		-	-	-
Costos Operacionales				
Costos Construcción de Obras		-	-	-
TOTAL Costos Operacionales		-	-	-
UTILIDAD BRUTA		-	-	-
Gastos Generales de Administración		-	-	-
Gastos Proyectos y Licitaciones		-	-	-
UTILIDAD OPERACIONAL		-	-	-
Otros Ingresos y Egresos				
Otros Ingresos		-	-	-
Otros Egresos		-	-	-
TOTAL Otros Ingresos y Egresos Netos		-	-	-
UTILIDAD ANTES DE INTERESES E IMPUESTOS		-	-	-
Ingresos Financieros		333.491.627,00	1.173.912.087,00	1.186.727.560,00
Egresos Financieros		(239.787.170,00)	(1.043.063.973,00)	(1.093.023.103,00)
TOTAL Egresos No Operacionales		93.704.457,00	130.848.114,00	93.704.457,00
UTILIDAD ANTES DE CORRECCIÓN MONETARIA		93.704.457,00	130.848.114,00	93.704.457,00
Gasto - Ingreso por corrección monetaria				
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO		93.704.457,00	130.848.114,00	93.704.457,00
Provisión para impuestos		(31.859.515,00)	-	(31.859.515,00)
PÉRDIDA / UTILIDAD NETA		61.844.942,00	130.848.114,00	61.844.942,00

Véanse las notas que acompañan a los Estados Financieros

Los suscritos, Gerente y Contador de la Concesión la Pintada, bajo cuya responsabilidad se desarrollaron las operaciones correspondientes al periodo de Diciembre de 2015, afirman que se han verificado previamente las cifras contenidas en los informes presentados, conforme al artículo 37 de la Ley 222 de 1.995, las cuales se han tomado fielmente de los libros.



GERMÁN DE LA TORRE LOZANO
Representante Legal



ANDRÉS FELIPE GIRALDO CORREA
Contador
T.P. 133080-T



HEINER GARCÍA VELÁSQUEZ
Revisor Fiscal - T.P. 40.668-T
Miembro de SMS Latinoamérica
(Ver opinión adjunta)

NOTAS A
LOS ESTADOS
FINANCIEROS
CONSOLIDADOS
2015

CONCESIÓN LA PINTADA S.A.S.
A DICIEMBRE 31 DE 2015
(Cifras en pesos)

NOTA 1

DISPONIBLE CONCESIÓN

Reúne el valor en libros al finalizar el periodo de la cuenta corriente y de ahorros de la concesión.

	DICIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
CAJAS MENORES	\$3.000.000,00	\$2.000.000,00
BANCOLOMBIA	\$5.946.448,00	\$457.737,00
BANCOLOMBIA AHORROS 24526351785	\$397.278.061,00	\$448.393.940,00
TOTAL	\$406.224.509,00	\$450.851.679,00

Disponible Patrimonio Autónomo

Valor en libros de las cuentas de ahorros al cierre del año 2015

Diciembre de 2015

Cuentas Patrimonio Autónomo Fid. Bancolombia

No CUENTA	DETALLE	SALDO FINAL
AHO 03133218415	Cuenta proyecto	9.763.072.723,53
AHO 03133218679	Cuenta predios	19.964.711.439,99
AHO 03133219551	Cuenta peajes	42.241.773,56
AHO 03133219705	Cuenta interventoría y supervisión	6.173.661.329,93
AHO 03133219802	Cuenta soporte contractual	725.915.342,56
AHO 03133219918	Cuenta amigable composición	635.186.190,88
AHO 03133220495	Cuenta obras menores	149.022.536,80
AHO 03139935861	UF1	3.043.478.231,68
AHO 03139936093	UF2	4.554.495.067,04
AHO 03139936255	UF3	4.793.684.413,22
AHO 03139936344	UF4	1.913.514.768,31
AHO 03139936476	UF5	2.141.658.317,24
AHO 24548527011	Peajes Medellín	1.574.906.475,90
AHO 03133218806	Compensaciones ambientales	289.732.830,89
AHO 3133219055	Redes	63.139.273,10
DISPONIBLE		55.828.420.714.63
TOTAL DISPONIBLE		55.828.420.714.63

Al 31 de diciembre de 2015, las conciliaciones bancarias no presentan partidas conciliatorias con antigüedad superior a 30 días. Sobre los dineros no pesa gravamen o restricción alguna.

NOTA 2

DEUDORES

Anticipos a:

	DICIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
A Contratistas		
LOSS CONTROL & FIRE RISK S.A.S.*	\$13.750.000,00	\$13.750.000,00
TERRA REMOTE SENSING COLOMBIA S.A.S	\$0,00	41.804.887,00
Total	\$13.750.000,00	55.554.887,00

	DICIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
A Trabajadores nómina		
PARDO RODRÍGUEZ CAMILO ÁNDRES	\$0,00	\$32.943,00
ANDREA RINCÓN ALZATE : Aporte AFC realizado por la concesión, descuento de nómina en enero de 2016	\$1.150.000,00	\$0,00
PLAZAS TOVAR ANA GISELLA: Gastos de viaje	\$78.200,00	\$0,00
Total	\$1.228.200,00	\$32.943,00

	DICIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
OTROS-Incapacidades		
SALUD SURA	\$632.733,00	\$0,00
SALUDCOOP	\$23.778,00	\$0,00
COOMEVA	\$933.334,00	\$0,00
COLPATRIA	\$21.667,00	\$0,00
Total	\$1.611.512,00	\$0,00

	DICIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
Rendimientos Financieros		
BANCOLOMBIA	\$684.156,00	\$0,00
Total	\$684.156,00	\$0,00

	DICIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
Retefuente años anteriores		
DIRECCIÓN DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES	\$52.828.639,00	\$63.725.711,00
AUTORETENCIÓN DE CREE	\$1.625.000,00	\$0,00
Total	\$54.453.639,00	\$63.725.711,00

	DICIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
A trabajadores por préstamos		
GERMÁN DE LA TORRE LOZANO	\$7.000.000,00	\$0,00
	\$0,00	\$0,00
Total	\$7.000.000,00	\$0,00

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADO

CONCESIÓN LA PINTADA S.A.S.
A DICIEMBRE 31 DE 2015
(Cifras en pesos)

	DICIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
OTROS DEUDORES		
PATRIMONIO AUTONOMO BANCOLOMBIA**	\$805.031.255,00	\$988.655.863,00
CONSORCIO FARALLONES***	\$21.534.660,00	\$0,00
Total	\$826.565.915,00	\$988.655.863,00
SUB TOTAL CUENTA DEUDORES CONCESION	\$905.293.422,00	\$1.107.969.404,00

	Observaciones	DICIEMBRE 2015
DEUDORES PATRIMONIO AUT.		
ANTICIPO	CONSORCIO AMBIENTAL	167.915.113,00
	CONSORCIO DISEÑOS LA PINTADA	26.181.286,00
	MINERÍA Y MEDIO AMBIENTE	23.514.206,00
	CERO RIESGO	37.500.000,00
ANTICIPOS DE IMPUESTOS	CONCESIÓN LA PINTADA	51.255.103,00
	ALCALDÍA DE BOGOTÁ	108.123,00
	RENDIMIENTOS FINANCIEROS DIAN	14.221.736,00
OTAS CXC	CONCESIÓN LA PINTADA (FONDO ROTATORIO)	272.861.138,00
	ODINSA P.I (PEAJES)	234.141.627,00
Sub - Total Deudores		827.698.332,00
Menos eliminación de cuentas reciprocas de Concesión La Pintada por Fondo Rotatorio e Impuestos		51.225.103,00
TOTAL NOTA DEUDORES No.2		1.681.736.651,00

* El Anticipo 50% contrato 002-2014 a Loss Control corresponde al estudio de estimativos de cobertura de seguros-terremoto, daños agua, deslizamientos, perdida absoluta de obras. El saldo se legaliza en enero de 2016.

**El saldo de las cuentas por cobrar del patrimonio Autónomo Bancolombia corresponde al fondo rotatorio. Este valor es cancelado los primeros días del enero del año 2016.

*** Los préstamos al consorcio farallones son pagos de cuentas AFC y seguridad social.

NOTA 3

OTROS ACTIVOS

Corresponde \$300 millones del fondo rotatorio entregado por el Patrimonio Autónomo Bancolombia y que se elimina en la consolidación.

NOTA 4

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Concesión La Pintada no tiene activos en sus libros, las compras de motos, equipos de cómputo, muebles, enseres y equipos están registrados en el Patrimonio Autónomo. Así:

	DICIEMBRE 2015
MAQUINARIA	76.984.560
VEHÍCULOS	537.136.124
ENSERES Y ACCESORIOS	52.778.845
EQUIPO DE OFICINA	2.359.092
EQUIPO INFORMÁTICO	377.608.579
DEPRECIACIONES Y AGOTAMIENTO	(77.490.915)
TOTAL UTILIDAD O PÉRDIDA CONSOLIDADA AÑO 2015	969.376.285

NOTA 5

CONSTRUCCIONES EN CURSO

Todos los costos y gastos en que incurre la compañía están siendo capitalizados en la cuenta de construcciones en curso en el patrimonio autónomo

CUENTA	ACUMULADO DICIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
Estudios y Diseños	10.337.127.182,63	462.599.322,00
Gestión predial	834.027.245,00	
Honorarios	2.579.507.341,00	15.005.760,00
Gastos de personal	3.842.574.352,00	322.362.931,00
Gastos generales	546.339.667,00	
Gastos de transporte	204.501.888,00	27.375.783,00
Arrendamientos	198.619.640,00	27.498.996,00
Papelería, implementos de aseo y cafetería	170.417.730,00	4.877.327,00
Equipo de oficina menor	26.131.499,00	3.420.000,00
Mantenimientos	513.909.789,00	
Impuestos	9.219.567,00	
Infraestructura vial y servicios	1.736.067.015,00	79.685.000,00
Comisiones Fiduciarias y proyecto	70.152.334,00	1.486.095.444,00
Dotaciones empleados	50.504.712,00	
Gastos de adecuaciones e instalaciones	36.001.869,00	
Comunicaciones internas	69.823.467,00	2.064.755,00
Policía de carreteras	518.085.226,00	
Costos Financieros	3.226.701.726,00	242.701,00
Gastos de publicidad	847.434.340,00	80.963.747,00
Gastos de operación	1.786.060.031,86	117.208.969,00
Mantenimientos viales	4.244.463.095,50	
Proyecto ambiental	949.990.867,00	
Proyecto interventoría	3.010.669.157,00	
Seguros	13.596.362.871,01	346.981.641,00
Social y ambiental	909.254,00	
Socio Ambientales	4.525.785,00	
Topografía	2.961.046.846,00	
Equipos que hacen parte del costo	222.621.640,00	
TOTAL	52.594.196.137,00	2.976.312.375,00

NOTA 6

INTANGIBLES-DERECHOS FIDUCIARIOS

La compañía en la cuenta intangible registra los derechos fiduciarios constituidos en el patrimonio autónomo en la fiduciaria Bancolombia, en cumplimiento del contrato de construcción para el desarrollo del proyecto vial.

	DICIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
En Fideicomisos de Administración		
PATRIMONIOS AUTÓNOMOS FIDUCIARIA BANCOLOMBIA S A	\$41.019.762.500,00	\$7240.833.215,00
BANCO DE BOGOTÁ	\$0,00	\$6.000.000.000,00
PÉRDIDA DE FIDEICOMISO 2014	-\$2.129.864,00	-\$2.129.864,00
UTILIDAD DE FIDEICOMISO	\$130.848.113,00	\$0,00
Total	\$41.148.480.749,00	\$13.238.703.351,00
Bienes recibidos en Arrendamiento Financiero		
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$859.004.170,00	\$0,00
AUTOS CAMIONETAS Y CAMPEROS	\$1.147.386.444,00	\$0,00
FLOTAS Y EQUIPOS DE TRANSPORTE	\$481.036.580,00	\$0,00
Total	\$2.487.427.194,00	\$0,00
Depreciación Maquinaria y Equipo		
DEPRECIACIONES ACUMULADAS	-\$300.866.362,00	\$0,00
Total	-\$300.866.362,00	\$0,00
SUB-TOTAL CUENTA INTANGIBLES	\$43.335.041.581,00	\$13.238.703.351,00

En la cuenta de Intangibles están los giros de Equity contractual, Los préstamos del banco de Bogotá que hicieron parte de esta cuenta ya se reclasifico a obligaciones financieras en el patrimonio autónomo.

Y se elimina los bienes fideicomitados 2015 por \$41.148.480.749 Y 2014 \$13.238.703.351

	DICIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
TOTAL CUENTA INTANGIBLE CONSOLIDADOS	\$2.186.560.832,00	\$0,00

NOTA 7

OBLIGACIONES FINANCIERAS

Las obligaciones financieras de la concesión a dic 2015 corresponden al saldo de los leasings financieros para vehículos:

	DICIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
Nacionales		
LEASING BANCOLOMBIA	\$2.283.575.349,00	\$0,00
Total	\$2.283.575.349,00	\$0,00

Las obligaciones financieras del Patrimonio Autónomo son:

	DICIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
Nacionales		
BANCO DE BOGOTÁ	\$520.876.909,00	\$0,00
ANI	\$541.252.351,00	\$0,00
Total	\$1.062.129.260,00	\$0,00

Las obligaciones de la ANI corresponden a los rendimientos de las subcuentas

TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	\$3.345.704.609	\$0,00
---------------------------------------	------------------------	---------------

NOTA 8

PROVEEDORES

Corresponde a las cuentas por pagar por compras de materiales e insumos para el proyecto. Estos valores se cancelan en enero de 2016.

	DICIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
NACIONALES		
COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A. E.S.P.	\$929.899,00	\$0,00
GAVIRIA RESTREPO DIEGO ALEANDRO	\$0,00	\$1.452.800,00
Total	\$929.899,00	\$1.452.800,00

Proveedores del Patrimonio:

	DICIEMBRE 2015
ALIANZA SENIOR CONSULTORIA	\$7.798.294.240,00
CARLOS ALVARADO AYALDE	\$4.928.194,00
BIOMOVL	\$2.150.280,00
CARSOF-SOLUCIONES DIGITALES	\$5.486.609,00
CERO RIESGO SAS	\$60.643.417,00
CONSORCIO AMBIENTAL	\$682.047.710,00
CONSORCIO PROSPERIDAD	\$230.100.581,00
CONSULTORIA NACIONAL CONTABLE	\$4.076.000,00
DISYCON SAS	\$21.514.141,00
DISLON LTDA	\$3.617.569,00
SILVIA FORERO BONILLA	\$10.267.068,00
HERCAS PUBLICIDAD	\$10.972.056,00
CROWE HORWATH	\$4.076.400,00
IMPLESEG	\$5.556.400,00
INTERLAN SAS	\$9.562.472,00
LONJA DE PROPIEDAD RAIZ	\$71.538.816,00
NIC NIIF CONSULTORES	\$1.539.000,00
PAPELERIA EL PUNTO	\$147.550,00
PAUL HASTINGS	\$55.792.429,00
STEER DAVIES	\$215.682.325,00
TECNOSOLUCIONES	\$2.106.000,00
TORO BEDOYA JUAN	\$1.343.280,00
TOTAL	\$9.201.452.940,00

NOTA 9

CUENTAS POR PAGAR

La disminución de las cuentas por pagar corresponde al reconocimiento de la deuda en el patrimonio autónomo, estos se seguirán causando en el balance respectivo. Los saldos que quedan por pagar al final del año se cancelaran en enero de 2016.

	DICIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
Gastos Financieros		
BANCO DE BOGOTÁ S.A. \$6MM	\$0,00	\$27.449.155,00
Total	\$0,00	\$27.449.155,00

	DICIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
Honorarios		
BANCA DE INVERSIÓN BANCOLOMBIA S.A.	0.00	\$210.000.000,00
ROBLEDO PERDOMO GUSTAVO ALFREDO	0.00	\$8.933.000,00
NIC.NIIF CONSULTORES S.A.S	0.00	\$0,00
Total	0.00	\$218.933.000,00

	DICIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
Seguros		
ACE SEGUROS S.A.	\$0.00	170.686.430,00
CHUBB DE COLOMBIA CÍA SEGUROS	\$32.861.00	8.360.490,00
COMPAÑÍA ASEGURADORA DE FIANZAS S.A	\$0.00	\$0.00
Total	\$32.861.00	\$179.046.920,00

	DICIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
Gastos de viaje		
BANCA DE INVERSIÓN BANCOLOMBIA	\$0,00	\$1.450.468,00
Total	\$0,00	\$1.450.468,00

Los gastos de viaje de la banca de inversión corresponden a pasajes y tiquetes para el desarrollo del modelo financiero

	DICIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
Otros		
OSORIO JHON JAIRO	\$0,00	\$504.000,00
BANCA DE INVERSIÓN BANCOLOMBIA	\$0,00	\$8.757.541,00
COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A. E.S.P.	\$0,00	\$1.068.724,00
EMPRESAS PÚBLICAS DE MEDELLÍN	\$0,00	\$322.655,00
CONSTRUCCIONES EL CONDOR S.A	\$0,00	\$31.934.342,00
TERRA REMOTE SENSING COLOMBIA S.A.S	\$0,00	\$56.111.448,00
INTRALINK	\$93.419.687,00	\$0,00
Total	\$93.419.687,00	\$98.698.710,00

el saldo por pagar a Intralink corresponde a licencias data run para cierre financiero-nube internet

	DICIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
Aportes Entidad Prom Salud Eps		
COOMEVA	\$5.908.849,00	\$4.033.367,00
NUEVA EMPRESA DE SALUD NUEVA EPS S.A.	\$2.323.618,00	\$1.312.500,00
SALUD SURA	\$3.427.330,00	\$2.468.940,00
SALUD TOTAL	\$117.543,00	\$60.032,00
CAFESALUD	\$1.589.238,00	\$0,00
SALUDCOOP	\$119.900,00	\$247.254,00
SANITAS	\$1.838.788,00	\$1.267.495,00
SOS SERVICIO OCCIDENTAL DE SALUD	\$174.419,00	\$0,00
COMPENSAR ENTIDAD PROMOTORA	\$120.000,00	\$0,00
ALIANZA MEDELLÍN ANTIOQUIA EPS	\$777.792,00	\$0,00
Total	\$16.397.477,00	\$9.389.588,00

	DICIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
Aportes Adm Riesgos Prof Arp		
COLPATRIA ARP	\$11.928.587,00	\$2.567.465,00
Total	\$11.928.587,00	\$2.567.465,00

Las cuentas por pagar de aportes a la seguridad social, corresponden a los descuentos de nomina.

Aportes al I.C.B.F SENA y Caja		
COMFAMA	\$11.440.900,00	\$3.891.140,00
INST COL DE BIENESTAR FAMILIAR	\$2.061.300,00	\$0,00
SENA	\$1.374.300,00	\$1.480.600,00
PRÉSTAMOS COMFAMA	\$205,037,00	\$2.220.900,00
BANCOLOMBIA	\$1.100.047,00	\$0,00
Total	\$16.187.584,00	\$7.592.640,00

Pensiones		
COLFONDOS	\$900.366,00	\$230.400,00
COLPENSIONES	\$10.394.998,00	\$4.503.779,00
PORVENIR S.A.	\$11.680.306,00	\$1.281.853,00
PROTECCIÓN S.A	\$20.971.536,00	\$7.675.151,00
Total	\$43.947.206,00	\$13.691.183,00

Pensi.aport.vol.adicio.emple		
BANCO CAJA SOCIAL	\$0,00	\$1.150.000,00
BANCOLOMBIA	\$2.164.166,00	\$2.164.166,00
DAVIVIENDA	\$12.060.000,00	\$2.460.000,00
PENSIONES VOLUNTARIAS PROTECCIÓN S.A.	\$0,00	\$8.076.000,00
Total	\$14.224.166,00	\$13.850.166,00

Los aportes a fondos de pensiones voluntarias y AFC de los empleados de la compañía.

Otras Cuentas por Pagar		
FONDO ROTATORIO	\$300.000.000,00	\$0,00
	\$0,00	\$0,00
Total	\$0,00	\$0,00

TOTAL CUENTAS POR PAGAR	\$496.137.568,00	\$572.669.295,00
--------------------------------	-------------------------	-------------------------

NOTA 10

IMPUESTOS POR PAGAR

Impuestos por pagar a cargo de la Concesión La Pintada:

	DICIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
Impuestos por Pagar		
RETENCIÓN EN LA FUENTE	\$51.587.013,00	\$18.359.107,00
RETENCIÓN EN LA FUENTE DE IVA	\$0,00	\$-887,00
Total	\$51.587.013,00	\$18.358.220,00

Y los impuestos causados del patrimonio Autónomo son:

	DICIEMBRE 2015
Impuestos por Pagar	
RETENCIÓN EN LA FUENTE	\$30.648.846,00
RETENCIÓN DE ICA	\$17.506.223,00
RETENCIÓN EN LA FUENTE DE IVA	\$25.457.333,00
Total	\$73.612.402,00

NOTA 11

OBLIGACIONES LABORALES

Corresponde al valor de las prestaciones sociales.

	DICIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
Salarios por Pagar		
LEY 50 DE 1990 NORMAS POSTER	\$127.467.539,00	\$11.649.378,00
INTERESES SOBRE CESANTÍAS	\$11.522.227,00	\$330.261,00
VACACIONES CONSOLIDADAS	\$77.563.911,00	\$2.756.772,00
PRIMA DE SERVICIOS	\$4.790.175,00	\$0,00
PRESTACIONES EXTRALEGALES	\$193.632.753,00	
PROVISIONES DE IMPUESTOS	\$31.859.515,00	\$0,00
Totales	\$446.836.120,00	\$14.736.411,00

NOTA 12

ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS

Corresponde a los Peajes recibidos durante el año 2015 por primavera y la pintada

	DICIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
Peajes		
PRIMAVERA	\$16.085.248.548,00	\$1.979.596.022,00
LA PINTADA	\$1.852.869.191,00	\$201.262.327,00
Total	\$17.938.117.739,00	\$3.180.858.349,00

NOTA 13

OTROS PASIVOS

Son las retenciones en garantías y/o por cumplimiento de obligaciones laborales que están por pagar a los subcontratistas.

	DICIEMBRE 2015
Retegarantías	
COOSERVICIOS LA PINTADA	\$1.900.259,00
HERNÁN OTONIEL FERNÁNDEZ	\$1.800.000,00
LONJA DE PROPIEDAD RAIZ	\$25.822.800,00
MINERÍA Y MEDIO AMBIENTE	\$2.759.999,00
PLANIFICACIÓN Y EXPROPIACIONES	\$5.239.500,00
REFLEJARSE S.A.S	\$235.718,00
3.S INGENIERÍA ESPECIALIZADA	\$6.885.000,00
Total	\$44.643.276,00

NOTA 14

OBLIGACIONES FINANCIERAS LARGO PLAZO

En 2014 corresponde al crédito del banco de Bogotá que se utilizó para capital de trabajo:

	DICIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
Pagarés		
BANCO DE BOGOTÁ S.A.	\$0,00	\$6.000.000.000,00
Total	\$0,00	\$6.000.000.000,00
Contratos de Arrendami Leasing		
LEASING BANCOLOMBIA S.A. COMPAÑÍA DE FINANCIAMIENTO	\$2.283.575.349,00	\$0,00
Total	\$2.283.575.349,00	\$0,00
TOTAL CUENTAS OBLIGACIONES FINANCIERAS	\$2.283.575.349,00	\$6.000.000.000,00

Los leasings corresponden a los vehículos administrativos y grúas adquiridas para la operación. Se espera en 2016 lograr que también se incorporen al balance del P.A.

Las obligaciones financieras adquiridas en el 2015 para capital de trabajo a través del crédito puente en el banco de Bogotá fueron tomadas por el Patrimonio autónomo.

	DICIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
Pagarés		
BANCO DE BOGOTÁ S.A.	\$41.000.000.000,00	\$0,00
Total	\$41.000.000.000,00	\$0,00

NOTA 15

OTROS PASIVOS

Comprende los aportes de cada uno de los accionistas para futuras capitalizaciones según su porcentaje de participación en la sociedad.

	DICIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
Para Futura Suscripción de Acciones		
ODINSA	\$10.291.335.228,00	\$2,012,500,000.00
I.C.E.I.N. S.A.	\$3.787.211.364,00	\$740,600,000.00
TERMOTÉCNICA COINDUSTRIAL S.A	\$5.557.321.024,00	\$1,086,750,000.00
CONSTRUCCIONES EL CÓNDOR S.A	8.706.469.603,00	\$1,702,575,000.00
MINCIVIL S.A.	8.706.469.603,00	\$1,702,575,000.00
MOTA ENGIL ENGENHARIA E CONTRUCAO	\$4.116.534.091,00	\$805.000.000.00
Totales	\$41.165.340.913,00	\$8,050,000,000.00

NOTA 16

PATRIMONIO CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO

La sociedad fue constituida con un capital así:

	DICIEMBRE 2015
CAPITAL AUTORIZADO	\$ 10.000.000.000,00
CAPITAL SUSCRITO POR COBRAR	\$ 5.100.000.000,00
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	\$ 200.000.000,00

El capital suscrito por cobrar es el siguiente:

	DICIEMBRE 2015
CONSTRUCCIONES EL CÓNDOR S.A	\$ 1.078.650.000,00
I.C.E.I.N. S.A	\$ 469.200.000,00
MINCIVIL S.A.	\$ 1.078.650.000,00
MOTA ENGIL ENGENHARIA E CONTRUCAO S.A	\$ 510.000.000,00
ORGANIZACIÓN DE INGENIERÍA INTERNACIONAL SA	\$ 1.275.000.000,00
TERMOTÉCNICA COINDUSTRIAL S.A	\$ 688.500.000,00
Total capital suscrito por cobrar	\$ 5.100.000.000,00

NOTA 17

RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

Se registran las pérdidas por mes del patrimonio autónomo, correspondientes a los rendimientos financieros menos los gastos por comisiones, gravámenes y otros financieros.

	DICIEMBRE 2014
NOVIEMBRE DE 2014	(\$770,358.00)
DICIEMBRE DE 2014	(\$1,359,505.00)
SUBTOTAL UTILIDADES DEL PA LA PINTADA	(\$2,129,863.00)
INGRESOS CONCESIÓN A 2014	\$7,461,346.00
GASTOS ADMINISTRATIVOS CONCESIÓN A 2014	(\$42,219,011.00)
GASTOS FINANCIEROS CONCESIÓN 2014	(\$22,804,764.00)
Total pérdida consolidada Año 2014	(\$59,692,292.00)

NOTA 18

UTILIDAD O PÉRDIDA DEL EJERCICIO

Utilidades reportadas por el patrimonio autónomo Bancolombia más los ingresos y gastos generados por la concesión:

	DICIEMBRE 2014
ENERO	\$335,983.00
FEBRERO	\$3,695,198.00
MARZO	\$7,643,902.00
ABRIL	-\$1,510,784.00
MAYO	0.00
JUNIO	\$171.332.863.00
JULIO	\$13.568.502,00
AGOSTO	-\$72.794.676,00
SEPTIEMBRE	\$39.648.395,00
OCTUBRE	\$40.734.386,00
NOVIEMBRE	-\$115.522.578,00
DICIEMBRE	\$43.716.922,00
SUBTOTAL UTILIDADES DEL PA LA PINTADA	\$130.848.115,00
INGRESOS CONCESIÓN A 2015	\$12.815.473,00
GASTOS ADMINISTRATIVOS CONCESIÓN A 2015	\$0,00
GASTOS FINANCIEROS CONCESIÓN 2015	-\$49.959.131,00
PROVISIÓN DE IMPUESTOS 2015	-\$31.859.515,00
Total Utilidad o Pérdida consolidada Año 2015	\$61.844.942,00

NOTA 19

INGRESOS NO-OPERACIONALES FINANCIEROS ACUMULADOS

Comprende los rendimientos financieros generados en las cuentas de ahorro de Bancolombia. Los cuales, son considerados un ingreso no operacional, teniendo en cuenta el objeto social de la Concesionaria (diseño, construcción, operación y el mantenimiento primavera-pintada). Sin incluir los datos del patrimonio autónomo.

	DICIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
INTERESES NO GRAVADOS	\$12.017.737,00	\$7.460.957,00
DIFERENCIA EN CAMBIO	\$710.898,00	\$0,00
AJUSTE AL PESO	\$86.838,00	\$389,00
RENDIMIENTOS PATRIMONIO AUTÓNOMO BANCOLOMBIA	\$1.173.912.087,00	\$0,00
Totales	\$1.186.727.560,00	7.461.346,00

NOTA 20

GASTOS NO OPERACIONALES

Comprende los desembolsos de dinero para cumplir con el pago de las comisiones, intereses y gravámenes del 4x1000, generados en el manejo de la cuenta de ahorros y corrientes en Bancolombia, para cumplir con las obligaciones de la concesión sin incluir la pérdida financiera del patrimonio autónomo.

	DICIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
GASTOS BANCARIOS	\$2.055.518,00	\$1.084.632,00
COMISIONES	\$8.054.336,00	\$1.722.624,00
INTERESES	\$3.537.453,00	\$17.129,00
DIFERENCIA EN CAMBIO	\$197.960,00	\$281.088,00
GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	\$27.848.491,00	\$13.838.147,00
IMPUESTOS ASUMIDOS	\$6.184.943,00	\$5.861.145,00
MULTAS, SANCIONES Y LITIGIOS	\$2.029.114,00	\$0,00
OTROS	\$51.316,00	\$0,00
FINANCIEROS PATRIMONIO AUTÓNOMO BANCOLOMBIA	\$1.043.063.972,00	\$0,00
Totales	\$1.093.023.103,00	22.804.765,00

OTRAS NOTAS

El siguiente es el estado del avance del plan de implementación de las NIIF en la sociedad:

Plan de implementación		
Actividad	Realizada	En Proceso
1. Designar a los responsables del proceso.	X	
2. Conformar el equipo de trabajo.	X	
3. Definir cronograma de actividades.	X	
4. Dar a conocer al máximo órgano social de manera oportuna la expedición del nuevo marco normativo, las implicaciones que ello conlleva y la explicación del cronograma establecido al interior de la sociedad para atender el proceso.	X	
5. Adoptar un plan de capacitación que involucre las diferentes áreas de la sociedad.		X
6. Evaluar impactos a nivel operativo, tecnológico y administrativo.	X	
7. Analizar el nuevo marco normativo para determinar las normas que le son aplicables a la compañía.	X	
8. Establecer las políticas contables aplicables a la compañía.	X	
9. Adecuar los recursos humanos y tecnológicos a las nuevas necesidades.	X	
10. Implementar mecanismos de monitoreo y control sobre el adecuado cumplimiento de las actividades.		X

Elaboración de Estado de la Situación Financiera de Apertura		
Actividad	Realizada	En Proceso
1. Analizar el Marco Técnico Normativo contenido en el Decreto 2784 de 2012, Decreto 3022 de 2013 y 2615 de 2014.	X	
2. Analizar las NIIF 1 - Adopción por primera vez.	X	
3. Establecer las normas que le son aplicadas a la Compañía.	X	
4. Definir y ajustar las políticas contables al nuevo marco normativo elaborando para el efecto el respectivo manual.	X	
5. Revisar saldos y procedimientos contables actuales.	X	
6. Identificar y realizar los ajustes y reclasificaciones que surjan del proceso.	X	
7. Elaborar el Estado de Situación Financiera de Apertura.	X	



