



**INFORME  
FINANCIERO  
DICIEMBRE  
2022**

CONCRETOS Y  
ASFALTOS S.A.  
ESTADOS FINANCIEROS  
PREPARADOS BAJO  
NORMAS  
INTERNACIONALES DE  
INFORMACIÓN  
FINANCIERA

## CONCRETOS Y ASFALTOS - CONASFALTOS S.A.



NIT 890.929.951-7

## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL EN PESOS COLOMBIANOS

Con corte a:

ACTIVOS	A DICIEMBRE DE 2022	A DICIEMBRE DE 2021
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		
Caja y bancos	549.546.782	2.372.353.715
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>549.546.782</b>	<b>2.372.353.715</b>
Cartera con clientes	16.999.750.211	16.401.780.477
Anticipos a proveedores	3.421.351.018	2.310.609.050
Anticipo de impuestos y contribuciones	1.942.586.717	1.573.351.800
Otras cuentas por cobrar	1.419.924.475	292.186.948
<b>DEUDORES</b>	<b>23.783.612.421</b>	<b>20.577.928.275</b>
Productos en proceso	1.878.258.279	1.229.262.344
Materias primas, repuestos y empaques	1.808.195.525	1.914.170.100
<b>INVENTARIOS</b>	<b>3.686.453.804</b>	<b>3.143.432.444</b>
Derechos de Uso	3.570.954.256	3.570.954.256
Amortización Derechos de Uso	-1.787.099.044	-1.640.930.064
<b>INTANGIBLES</b>	<b>1.783.855.212</b>	<b>1.930.024.192</b>
Gastos pagados por anticipado	1.348.403.312	1.246.468.145
<b>DIFERIDOS</b>	<b>1.348.403.312</b>	<b>1.246.468.145</b>
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>31.151.871.531</b>	<b>29.270.206.771</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		
Inversiones	0	436.865.452
Impuesto Diferido	1.517.976.869	11.881.392.009
Cartera Clientes	5.994.366.442	14.369.087.736
Otras Cuentas por Cobrar - particulares	4.629.756.774	4.629.756.774
Propiedades de inversión	29.435.314.870	29.393.259.200
Propiedades, planta y equipo	209.938.508.908	215.450.417.025
Activos no corrientes mantenidos para la venta	3.772.154.878	0
Intangibles	0	13.622.000.000
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>255.288.078.741</b>	<b>289.782.778.196</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>286.439.950.272</b>	<b>319.052.984.967</b>

PASIVOS	A DICIEMBRE DE 2022	A DICIEMBRE DE 2021
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
Obligaciones Financieras Leasing	86.000.000	86.000.000
Intereses por pagar	3.469.141.495	3.743.226.257
<b>OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>	<b>3.555.141.495</b>	<b>3.829.226.257</b>
Proveedores de materiales y servicios	10.129.117.914	7.259.716.019
<b>PROVEEDORES</b>	<b>10.129.117.914</b>	<b>7.259.716.019</b>
Retención en la fuente	1.933.368.214	1.022.311.694
Impuestos retenidos por pagar	394.742	517.961
Retenciones y aportes de nómina	254.420.622	377.042.434
Retenidos en garantía proveedores	201.506.283	225.153.548
Acreeedores varios	7.083.586.483	5.318.102.678
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>9.473.276.344</b>	<b>6.943.128.315</b>
IVA por pagar	736.092.279	1.395.119.401
Impuestos territoriales	2.603.866.378	2.541.640.062
Otros Impuestos	0	1.401.755.210
<b>IMPUESTOS</b>	<b>3.339.958.657</b>	<b>5.338.514.673</b>
Salarios por pagar	1.256.347.452	628.833.969
Prestaciones legales por pagar	1.640.099.933	1.509.088.672
<b>OBLIGACIONES LABORALES</b>	<b>2.896.447.385</b>	<b>2.137.922.641</b>
Para regalías	68.140.156	135.074.685
Para obligaciones fiscales	203.979.133	250.692.480
<b>PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES</b>	<b>272.119.289</b>	<b>385.767.165</b>
Anticipos recibidos	10.274.232.992	11.523.628.133
<b>ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS DE CLIENTES</b>	<b>10.274.232.992</b>	<b>11.523.628.133</b>
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>39.940.294.076</b>	<b>37.417.903.203</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		
Obligaciones financieras	46.536.949.251	48.911.788.207
Obligaciones financieras Leasing	5.733.643.923	6.027.931.680
Intereses por pagar	4.903.000.808	4.746.930.900
Impuesto Diferido	32.537.145.531	26.770.805.644
Pasivos estimados y provisiones	3.466.388.936	216.388.936
Beneficios a empleados	11.186.719	11.186.719
Proveedores de materiales y servicios	12.595.981.047	12.595.981.047
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>105.784.296.215</b>	<b>99.281.013.133</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>145.724.590.291</b>	<b>136.698.916.336</b>

PATRIMONIO	A DICIEMBRE DE 2022	A DICIEMBRE DE 2021
Capital suscrito y pagado	1.221.100.000	1.221.100.000
<b>Capital social</b>	<b>1.221.100.000</b>	<b>1.221.100.000</b>
Prima en colocación de acciones, cuotas o par	17.071.840.602	17.071.840.602
<b>Superávit de capital</b>	<b>17.071.840.602</b>	<b>17.071.840.602</b>
Reservas obligatorias	610.550.000	610.550.000
Reservas ocasionales	845.944.363	845.944.363
<b>Reservas</b>	<b>1.456.494.363</b>	<b>1.456.494.363</b>
Utilidad del ejercicio	-8.589.553.944	-2.137.833.185
Utilidades de ejercicios anteriores	-25.572.668.380	-23.434.835.195
<b>Utilidades acumuladas</b>	<b>-34.162.222.324</b>	<b>-25.572.668.380</b>
De inversiones y Activos Fijos	4.161.833.060	4.161.833.060
<b>Superávit por valorizaciones</b>	<b>4.161.833.060</b>	<b>4.161.833.060</b>
Ajustes NIIF 1	150.966.314.280	184.015.468.986
<b>Ajustes adopción por primera vez</b>	<b>150.966.314.280</b>	<b>184.015.468.986</b>
<b>PATRIMONIO</b>	<b>140.715.359.981</b>	<b>182.354.068.631</b>
<b>TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO</b>	<b>286.439.950.272</b>	<b>319.052.984.967</b>

JOSÉ ANDRÉS CHICA PÉREZ  
Representante Legal

PABLO EMILIO GÓMEZ RESTREPO  
Contador Público  
TP 221244-T

HERNÁN CADAVID CARMONA  
Revisor Fiscal suplente  
TP 196574-T

**CONCRETOS Y ASFALTOS - CONASFALTOS S.A.**

NIT 890.929.951-7

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL  
EN PESOS COLOMBIANOS**

Con corte a:



	A DICIEMBRE DE 2022	%	A DICIEMBRE DE 2021	%
Ingresos operacionales	46.635.968.830		39.001.911.263	
Costo de ventas	46.395.193.815		31.057.588.403	
<b>Utilidad bruta en ventas</b>	<b>240.775.015</b>	<b>0,52%</b>	<b>7.944.322.860</b>	<b>20,37%</b>
Gastos de administración	5.078.744.944		3.949.227.760	
Gastos de ventas	993.990.481		716.834.526	
<b>Total gastos</b>	<b>6.072.735.425</b>	<b>13,0%</b>	<b>4.666.062.286</b>	<b>12,0%</b>
<b>Resultado Operacional</b>	<b>-5.831.960.410</b>	<b>-12,51%</b>	<b>3.278.260.574</b>	<b>8,41%</b>
Ingresos no operacionales	1.470.495.882		1.051.938.710	
Gastos no operacionales	2.538.739.073		1.756.974.937	
Financieros	1.689.350.343		3.821.049.185	
<b>Resultado antes de impuestos</b>	<b>-8.589.553.944</b>		<b>-1.247.824.838</b>	
Impuesto de renta corriente	0		179.232.000	
Impuesto de renta diferido	0		710.776.347	
<b>RESULTADO NETO</b>	<b>-8.589.553.944</b>	<b>-18,4%</b>	<b>-2.137.833.185</b>	<b>-5,5%</b>
Estado de Resultado del periodo y Otro Resultado Integral (ORI).				
Partidas que no se reclasificarán al resultado del período				
Resultados procedentes de inversiones en instrumentos de patrimonio medidos al valor razonable	0		4.265.765.856	
<b>Otro resultado integral, neto de impuestos</b>	<b>0</b>		<b>4.265.765.856</b>	
<b>RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL EJERCICIO</b>	<b>-8.589.553.944</b>		<b>2.217.932.671</b>	

**JOSÉ ANDRÉS CHICA PÉREZ**  
Representante Legal

**PABLO EMILIO GÓMEZ RESTREPO**  
Contador Público  
TP 221244-T

**HERNÁN CADAVID CARMONA**  
Revisor Fiscal suplente  
TP 196574-T

CONCRETOS Y ASFALTOS - CONASFALTOS S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO METODO INDIRECTO  
EN PESOS COLOMBIANOS

Por los años terminados al 31 de Diciembre de 2022 y 2021



	A DICIEMBRE 2022	A DICIEMBRE 2021
<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
<b>RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO</b>	-8.589.553.944	-2.137.833.185
<b>Más (menos) partidas que no afectaron el capital de trabajo</b>		
Depreciación	2.683.874.748	2.440.003.364
Amortización	146.168.980	173.892.343
Deterioro de Cartera	1.007.635.055	0
Ingreso / Perdida por método de participación		0
(Aumento) Disminución Deudores	4.161.402.093	17.628.918.587
(Aumento) Disminución Inventarios	-543.021.360	-172.272.192
Aumento (Disminución) Proveedores	2.869.401.895	-2.977.382.516
Aumento (Disminución) Cuentas por Pagar	2.530.148.029	-1.491.735.407
Aumento (Disminución) Impuestos	14.131.199.011	207.889.346
Aumento (Disminución) Obligaciones Laborales	758.524.744	-205.426.638
Aumento (Disminución) Pasivos Estimados y Provisiones	3.136.352.124	-612.816.777
Aumento (Disminución) Otros Pasivos	-1.249.395.141	-8.991.658.148
<b>EFFECTIVO NETO POR LAS ACTIVIDADES DE LA OPERACIÓN</b>	<b>21.042.736.234</b>	<b>3.861.578.777</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		
+/-Compra / venta de propiedad, planta y equipo	-986.177.179	-1.753.776.247
Incremento / disminución de Intangibles y diferidos	13.520.064.833	2.694.201.646
Incremento por Maquinaria y Equipo en Montaje		0
+/- Compra / venta de inversiones	0	339.244.792
<b>EFFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	<b>12.533.887.654</b>	<b>1.279.670.191</b>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>		
Disminución (aumento) de Obligaciones Financieras	-2.787.141.567	1.894.446.205
Disminución de Inversiones	436.865.452	0
./- cambios en patrimonio	-33.049.154.706	-5.508.731.054
<b>EFFECTO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>	<b>-35.399.430.821</b>	<b>-3.614.284.849</b>
<b>AUMENTO (DISMINUCION) EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>-1.822.806.933</b>	<b>1.526.964.119</b>
<b>EFFECTIVO AL PRINCIPIO DEL AÑO</b>	<b>2.372.353.715</b>	<b>845.389.596</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL AÑO</b>	<b>549.546.782</b>	<b>2.372.353.715</b>

JOSÉ ANDRÉS CHICA PÉREZ  
Representante Legal  
Revisor Fiscal suplente

TP 196574-T

PABLO EMILIO GÓMEZ RESTREPO  
Contador Público

TP 221244-T

HERNÁN CADAVID CARMONA

## CONCRETOS Y ASFALTOS - CONASFALTOS S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO EN PESOS COLOMBIANOS  
Por los años terminados al 31 de diciembre de 2022 y 2021

	SALDO A DIC 2021	APROPIACIONES	Apropiaciones neto por rubro	SALDO A DIC 2022
<b>Variación en cuentas de patrimonio</b>				
Capital social	1.221.100.000			1.221.100.000
Prima en colocación de acciones	17.071.840.602			17.071.840.602
Reserva Legal	610.550.000			610.550.000
Reserva Para Capital De Trabajo	845.944.363			845.944.363
Utilidad del ejercicio	-2.137.833.185		-6.451.720.759	-8.589.553.944
Utilidad del ejercicio anterior		2.137.833.185		
Resultado del ejercicio 2022		-8.589.553.944		
Utilidad de ejercicios anteriores	-23.434.835.195		-2.137.833.185	-25.572.668.380
Utilidad de ejercicios anteriores		-2.137.833.185		
Superávit por valorizaciones	4.161.833.060	0		4.161.833.060
Pérdida de valor inversiones				
Ajustes de adopción por primera vez	184.015.468.986	0	-33.049.154.706	150.966.314.280
Ajuste estimación propiedad de inversión		0		
	<b>182.354.068.631</b>	<b>-8.589.553.944</b>	<b>-41.638.708.650</b>	<b>140.715.359.981</b>

**JOSÉ ANDRÉS CHICA PÉREZ**  
Representante Legal

**PABLO EMILIO GÓMEZ RESTREPO**  
Contador Público  
TP 221244-T

**HERNÁN CADAUID CARMONA**  
Revisor Fiscal suplente  
TP 196574-T