

FIDEICOMISO IRREVOCABLE DE GARANTIA Y ADMINISTRACION DE CUENTAS DEL  
 PROYECTO DE CONCESION SAN JOSE CALDERA  
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
 AL 31 DE DICIEMBRE 2023  
 (EN DOLARES)

Detalle	NOTAS	2023		2022	
			ACUM ACTUAL \$		ACUM ACTUAL \$
<b>***ACTIVO***</b>					
<b>*** ACTIVO CORRIENTE***</b>					
INVERSIONES EN CTA. UNIVERSAL M.N.	3	\$	1,000,760.90	\$	867,579.99
INVERSIONES EN CTA. UNIVERSAL M.E.	3	\$	4,575,124.15	\$	7,506,859.64
TOTAL FONDOS DISPONIBLES		\$	5,575,885.05	\$	8,374,439.63
INVERSIONES Y VALORES AL COSTO AMORTIZADO M.E	4	\$	-	\$	-
ESTIMACION POR DETERIORO DE INVERSIONES M.E.	4	\$	-	\$	-
TOTAL INVERSIONES Y VALORES AL COSTO AMORTIZADO		\$	-	\$	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$	5,575,885.05	\$	8,374,439.63
<b>***ACTIVO NO CORRIENTE***</b>					
BIENES DIVERSOS ME	5.1	\$	3,400,011.00	\$	3,400,011.00
EDIFICIOS, INSTALACIONES Y PROP. EN GARANTIA	5.2	\$	2,500,000.00	\$	2,500,000.00
TOTAL OTROS ACTIVOS		\$	5,900,011.00	\$	5,900,011.00
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		\$	5,900,011.00	\$	5,900,011.00
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		\$	<b>11,475,896.05</b>	\$	<b>14,274,450.63</b>
<b>***PASIVOS***</b>					
<b>*** PASIVO CORRIENTE***</b>					
CUENTAS POR PAGAR - M.E.	6.1	\$	(834,586.46)	\$	2,252,662.86
TOTAL PASIVO CORRIENTE		\$	(834,586.46)	\$	2,252,662.86
<b>*** PASIVO NO CORRIENTE***</b>					
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS M.E.	6.2	\$	5,900,011.00	\$	5,900,011.00
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		\$	5,900,011.00	\$	5,900,011.00
<b>TOTAL PASIVOS</b>		\$	<b>5,065,424.54</b>	\$	<b>8,152,673.86</b>
<b>***PATRIMONIO***</b>					
APORTES DE CAPITAL	7.1	\$	-	\$	-
APORTES EN ESPECIE DOLARES	7.2	\$	-	\$	-
DESEMBOLSOS DE CAPITAL	7.3	\$	-	\$	-
RESULTADOS ACUMULADOS		\$	6,121,776.77	\$	5,986,373.00
RESULTADO DEL PERIODO		\$	288,694.74	\$	135,403.77
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		\$	<b>6,410,471.51</b>	\$	<b>6,121,776.77</b>
<b>TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO</b>		\$	<b>11,475,896.05</b>	\$	<b>14,274,450.63</b>

Mariana Monge Guzmán  
 Contador Privado 27683  
 Se adiere código QR del timbre del CPI

Céd. 3110672365  
 CONTADOR PRIVADO INCORPORADO  
 Almacen: Autopistas del Sol S.A  
 Registro Profesional: 27683  
 Contador: MONGE GUZMAN  
 MARIANA  
 Estado de Situación Financiera  
 2024-01-10 14:28:03 -0600



TIMBRE 300.0 COLONES



VERIFICACION: 40jOvN4y  
<https://timbres.comfideicor.co.cr>

Orlando Calvo Zúñiga  
 Gerente Contabilidad Fideicomisos

**FIDEICOMISO IRREVOCABLE DE GARANTIA Y ADMINISTRACION DE CUENTAS DEL  
PROYECTO DE CONCESION SAN JOSE CALDERA  
ESTADO DE RESULTADOS  
AL 31 DE DICIEMBRE 2023  
(EN DOLARES)**

Detalle	NOTAS	2023	2022
		ACUM ACTUAL \$	ACUM ACTUAL \$
<b>***INGRESOS***</b>			
INGRESOS FINANCIEROS			
POR FONDOS DISPONIBLES	\$	46,186.96	\$ 39,285.57
POR INVERSION EN VALORES	\$	242,595.78	\$ 94,005.02
DISMINUCION DETERIORO INVERSIONES FIN M.E	\$	119,904.93	\$ 123,446.32
TOTAL INGRESOS FINANCIEROS	\$	408,687.67	\$ 256,736.91
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>\$</b>	<b>408,687.67</b>	<b>\$ 256,736.91</b>
CARGO SERVICIO BANCARIO	\$	88.00	\$ 98.00
ESTIMACION POR DETERIORO DE INVERSIONES M.E.	\$	119,904.93	\$ 121,235.14
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	\$	119,992.93	\$ 121,333.14
GASTOS DE OPERACION			
TOTAL GASTOS DE OPERACION	\$	-	\$ -
GASTOS ADMINISTRATIVOS			
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>\$</b>	<b>119,992.93</b>	<b>\$ 121,333.14</b>
<b>RESULTADO DEL PERIODO</b>	<b>\$</b>	<b>288,694.74</b>	<b>\$ 135,403.77</b>

**Mariana Monge Guzmán**  
Contador Privado 27683  
Se adiere código QR del timbre del CPI

Céd. 3110672365  
CONTADOR PRIVADO INCORPORADO  
COSTA RICA  
Atención: Autopistas del Sol S.A.  
Registro Profesional: 27683  
Contador: MONGE GUZMAN  
MARIANA  
Estado de Resultados Integral  
2024-01-10 14:28:04 -0600



TIMBRE 300.0 COLONES



VERIFICACIÓN: 40iOvNdY  
<https://timbres.contador.co.cr>

**Orlando Calvo Zúñiga**  
Gerente Contabilidad Fideicomisos



Fideicomiso Proyecto de Concesión San José - Caldera  
Estado de cambios en el Patrimonio del Periodo  
Por el Periodo del 1 enero 2023 al 31 de diciembre 2023  
( En Dólares )

DESCRIPCION	Aportes de Capital	Aportes en Especie	Desembolsos de Capital	(Pérdida) Utilidad Acumulada	(Pérdida) Utilidad del Periodo	TOTAL PATRIMONIO
Saldo al 31/12/2022	-	-	-	6,121,776.77	-	6,121,776.77
(Pérdida) Utilidad del Periodo					288,694.74	288,694.74
Saldo al 31/12/2023	-	-	-	6,121,776.77	288,694.74	6,410,471.51

Céd. 3110672365  
FIDEICOMISO IRREVOCABLE DE  
SOLICITA Y ADMINISTRACIÓN DE  
SERVICIOS AL PROYECTO DE  
CONCESIÓN SAN JOSÉ - CALDERA

Atención: Autopistas del Sol S.A

Registro Profesional: 27683  
Contador: MONGE GUZMAN  
MARIANA

Estado de Cambios en el Patrimonio:

2024-01-10 14:28:04 -0600



TIMBRE 300.0 COLONES



VERIFICACIÓN: 40jOvNdY  
<https://timbres.contador.co.cr>

Mariana Monge Guzmán  
Contador Privado 27683

Se adiere código QR del timbre del CPI

Orlando Calvo Zúñiga  
Gerente Contabilidad Fideicomisos



SCOTIABANK DE COSTA RICA S.A.  
FIDEICOMISO IRREVOCABLE DE GARANTIA Y ADMINISTRACION DE CUENTAS DEL  
PROYECTO DE CONCESION SAN JOSE CALDERA  
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO CONSOLIDADO  
AL 31 DE DICIEMBRE 2023  
(En dólares)

	<u>2023</u>
<b><u>Flujo de efectivo de las actividades de operación</u></b>	
Resultados del período	153,291
<b>Partidas aplicadas a resultados que no requieren uso de fondos</b>	
Resultados acumulados	135,404
<b>Variación neta en los activos (aumento), o disminución</b>	
Activo fijo	-
<b>Variación neta en los pasivos aumento, o (disminución)</b>	
Cuentas por pagar	(3,087,249)
<b>Flujos netos de efectivo de actividades de operación</b>	<u>(2,798,555)</u>
<b><u>Flujos netos de efectivo provistos (usados) en las actividades de inversión:</u></b>	
Disminución en inversiones	-
Intangibles	-
Adiciones de propiedades, mobiliario y equipo	-
Aumento de bienes Fideicometidos en Garantía	-
Cambio en otros activos financieros de corto plazo	-
<b>Flujos netos de efectivo (usado) provistos en las actividades de inversión</b>	<u>-</u>
<b><u>Flujos netos de efectivo (provisos) usados en las actividades de financiamiento:</u></b>	
Otras obligaciones financieras nuevas	-
Pago de obligaciones financieras	-
Aportes al fideicomitente	-
<b>Flujos netos de efectivo (usado) provistos en las actividades de financiamiento</b>	<u>-</u>
<b>Aumento neto en el efectivo y equivalentes</b>	<u>(2,798,555)</u>
<b>Efectivo y equivalentes al inicio del periodo</b>	<u>8,374,440</u>
<b>Efectivo y equivalentes al final del periodo</b>	<u>\$ 5,575,885</u>

Mariana Monge Guzmán  
Contador Privado 27683  
Se adiere código QR del timbre del CPI

Céd. 3110872365  
CONTADOR PRIVADO DEL CP  
COSTA RICA  
Abstracción: Autopistas del Sur S.A.  
Registro Profesional: 27683  
Contador: MARIANA MONGE GUZMÁN  
MARIANA  
Estado de Pagos de Efectivo  
2024-01-10 14:28:08 -0600



TIMBRE 300.0 COLONES



VERIFICACIÓN: 40jOv4dY  
<https://timbres.contador.co.cr>

Orlando Calvo Zúñiga  
Gerente Contabilidad Fideicomisos