

**PROPUESTAS DE ACUERDO POR PARTE DE LA JUNTA DIRECTIVA A LA ASAMBLEA
GENERAL DE ACCIONISTAS DE CONSTRUCTORA CONCRETO S.A.
REUNIÓN ORDINARIA DEL 31 DE MARZO DEL 2023**

PUNTO PRIMERO DEL ORDEN DEL DÍA

Verificación del quórum y advertencia sobre restricción legal

PROPUESTA DE ACUERDO

Se propone a los señores accionistas aprobar el quórum deliberatorio de la reunión ordinaria de la Asamblea General de Accionistas de Constructora Concreto S.A. del 31 de marzo del 2023.

PUNTO SEGUNDO DEL ORDEN DEL DÍA

Lectura y aprobación del orden del día

PROPUESTA DE ACUERDO

Se propone a la Asamblea de Accionistas aprobar el siguiente orden del día propuesto para la reunión ordinaria de la Asamblea General de Accionistas de Constructora Concreto S.A. del 31 de marzo de 2023:

1. Verificación del quórum y advertencia sobre restricción legal
2. Lectura y aprobación del orden del día
3. Nombramiento de la comisión para revisar y aprobar el acta de la reunión
4. Informe de Gestión en sostenibilidad de la Junta Directiva y la Presidencia
5. Informe de Gobierno Corporativo
6. Presentación y aprobación de los Estados Financieros con corte a 31 de diciembre de 2021 reexpresados y sus anexos
7. Presentación de los Estados Financieros con corte a 31 de diciembre de 2022 y sus anexos
8. Informes del Revisor Fiscal
9. Aprobación del Informe de Gestión en sostenibilidad, del Informe de Gobierno Corporativo y de los Estados Financieros con corte a 31 de diciembre de 2022 y sus anexos
10. Presentación y aprobación del proyecto de distribución de utilidades, del proyecto para enjugar perdidas del ejercicio anterior y cambio de destinación de reservas
11. Designación de la Junta Directiva para el periodo de abril de 2023 a marzo de 2025
12. Designación de Revisor Fiscal para el periodo de abril de 2023 a marzo de 2025
13. Fijación de la remuneración de la Junta Directiva y del Revisor Fiscal
14. Proposiciones de los señores accionistas

PUNTO TERCERO DEL ORDEN DEL DÍA

Nombramiento de comisión para revisar y aprobar el acta de la reunión

PROPUESTA DE ACUERDO

Se propone a la Asamblea de Accionistas aprobar la designación de dos accionistas como comisión para revisar y aprobar el acta de la reunión ordinaria de la Asamblea General de Accionistas de Constructora Concreto S.A. del 31 de marzo de 2023.

PUNTO CUARTO DEL ORDEN DEL DÍA

Informe de Gestión en sostenibilidad de la Junta Directiva y la Presidencia.

PROPUESTA DE ACUERDO

Se propone a la Asamblea de Accionistas considerar el Informe de Gestión en sostenibilidad presentado por la Junta Directiva y la Presidencia correspondiente al ejercicio 2022.

PUNTO QUINTO DEL ORDEN DEL DÍA

Informe de Gobierno Corporativo

PROPUESTA DE ACUERDO

Se propone a la Asamblea de Accionistas considerar el Informe de Gobierno Corporativo presentado por la sociedad correspondiente al ejercicio 2022.

PUNTO SEXTO DEL ORDEN DEL DÍA

Presentación y aprobación de los Estados Financieros con corte a 31 de diciembre de 2021 reexpresados y sus anexos.

PROPUESTA DE ACUERDO

Se propone a la Asamblea de Accionistas considerar y aprobar los Estados Financieros con corte a 31 de diciembre de 2021 reexpresados y sus anexos. Las variaciones contenidas en los Estados Financieros corresponden a:

- 1) Reclasificación de los ingresos por concepto de intereses de deuda subordinada por valor de \$58.094.474 del componente financiero al ingreso por actividades ordinarias, la finalidad de este cambio es presentar en los resultados operacionales de la compañía, los resultados producto del retorno de la inversión en concesiones de manera uniforme con las demás inversiones de acuerdo al objeto social y el modelo de negocio de la compañía, haciendo más comprensible la información para los usuarios de los diferentes grupos de interés.
- 2) Reconocimiento del contrato de construcción de Ruta 40 como contrato oneroso y por ende, pérdidas esperadas del mismo por valor de \$373.645.540 (ajustadas al 50% de la participación de Concreto). Con base en lo anterior y atendiendo la política contable de la compañía se procede a registrar una provisión por el contrato oneroso reconociendo las pérdidas inevitables del cumplimiento del contrato. La reexpresión se hace necesaria, pues a diciembre de 2021 el contrato ya se encontraba en ejecución y las variables y riesgos que generaron la pérdida ya se habían evidenciado a esa fecha. Lo anterior se concluye después de una revisión exhaustiva del presupuesto del consorcio para el cumplimiento del contrato, identificando sobrecostos determinables para ese momento, en mano de obra directa, materiales y otras actividades directamente relacionadas con la ejecución del contrato, que obedecen principalmente a la hiperinflación, devaluación del peso e incrementos en las tasas de interés, además de los retrasos en las obras por las condiciones técnicas del proyecto.

Los principales cambios derivados de la reexpresión de los estados financieros de 2021 impactan las utilidades antes de impuestos en \$382.584.108 y a su vez se reconoce un impuesto diferido de 133.904.438, lo que implica que para el ejercicio 2021, se percibiera un menor resultado neto del ejercicio por valor de \$248.679.670, de tal modo que se disminuye en igual monto el patrimonio de la Compañía.

El reconocimiento de pérdidas esperadas en el contrato de construcción aumenta el pasivo por provisiones en \$382.584.108 (corriente \$172.431.526 y no corriente \$210.152.582) y su correspondiente impuesto diferido por \$133.904.437 (disminución del impuesto diferido pasivo \$95.068.265 y se crea un diferido activo por \$38.836.173). Con un impacto neto en el patrimonio de 248.679.670.

PUNTO SEPTIMO DEL ORDEN DEL DÍA

Presentación de los Estados Financieros con corte a 31 de diciembre de 2022 y sus anexos.

PROPUESTA DE ACUERDO

Se propone a la Asamblea de Accionistas considerar los Estados Financieros con corte a 31 de diciembre de 2022 y sus anexos.

PUNTO OCTAVO DEL ORDEN DEL DÍA

Informes del Revisor Fiscal.

PROPUESTA DE ACUERDO

Se propone a la Asamblea de Accionistas considerar los informes del Revisor Fiscal.

PUNTO NOVENO DEL ORDEN DEL DÍA

Aprobación del Informe de Gestión en sostenibilidad, del Informe de Gobierno Corporativo y de los Estados Financieros con corte a 31 de diciembre de 2022 y sus anexos

PROPUESTA DE ACUERDO

Se propone a la Asamblea de Accionistas aprobar el Informe de Gestión en sostenibilidad, el Informe de Gobierno Corporativo y los Estados Financieros con corte a 31 de diciembre de 2022 y sus anexos.

PUNTO DÉCIMO DEL ORDEN DEL DÍA

Presentación y aprobación del proyecto de distribución de utilidades, del proyecto para enjugar pérdidas del ejercicio anterior y cambio de destinación de reservas

PROPUESTA DE ACUERDO

Se propone a la Asamblea de Accionistas aprobar el siguiente proyecto de distribución de utilidades, del proyecto para enjugar pérdidas del ejercicio anterior y cambio de destinación de reservas:

PROYECTO DE DISTRIBUCIÓN DE UTILIDADES

La Junta Directiva y la Presidencia de la Compañía, se permite presentar a consideración de la Asamblea General de Accionistas la siguiente distribución de utilidades, correspondiente al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2022:

Concepto	Valores
Utilidad antes de impuestos	178.544.692.319
(-) Apropiación para impuesto corriente y diferido	-129.880.287.698
Utilidad Neta del 2022	48.664.404.621
Distribución Utilidades	
Dividendo	0
Para reserva legal	4.866.440.462
Para reserva de donación	500.000.000
Para enjugar pérdidas del 2021 (*)	43.297.964.159
Total utilidad del ejercicio 2022	48.664.404.621

Así mismo, se permite presentar a consideración de la Asamblea General de Accionistas el proyecto para enjugar las pérdidas del ejercicio anterior:

PROYECTO PARA ENJUGAR PERDIDAS

Concepto	Valores
Impacto bruto de la reexpresión del 2021	382.584.107.023
Menos recuperación impuestos	-133.904.437.458
Valor pérdidas acumuladas	248.679.669.565
Enjugar pérdidas con:	
Reserva Legal	-58.414.129.359
Cambiar la destinación de la reserva de donaciones previamente constituida y destinarla para enjugar perdidas	-500.000.000
Cambiar la destinación de la reserva de capital de trabajo previamente constituida y destinarla para enjugar perdidas	-146.467.576.047
Valor a enjugar con los resultados del ejercicio 2022	43.297.964.159

Finalmente, se propone a la Asamblea de Accionistas:

1. Ratificar las reservas ocasionales para readquisición de acciones por valor de COP 50.000.000.000
2. Ratificar la reserva de capital de trabajo por valor de COP 401.607.149.855

Quedando las reservas ocasionales como se expone a continuación:

RESERVAS	ACTUALES	USOS	CREACIÓN	FINALES
Reserva Legal	58.414.129.359	-58.414.129.359	4.866.440.462	4.866.440.462
Reserva Ocasional para capital de trabajo	548.074.725.892	-146.467.576.047		401.607.149.845

Reserva Ocasional para readquisición de acciones	50.000.000.000			50.000.000.000
Reserva Ocasional para donación	500.000.000	-500.000.000	500.000.000	500.000.000
TOTAL	656.988.855.251			456.973.590.307

PUNTO DÉCIMO PRIMERO DEL ORDEN DEL DÍA

Designación de la Junta Directiva para el periodo de abril de 2023 a marzo de 2025

PROPUESTA DE ACUERDO

Se propone a la Asamblea de Accionistas ratificar la designación de los miembros de Junta Directiva actuales para el periodo de abril de 2023 a marzo de 2025.

PUNTO DÉCIMO SEGUNDO DEL ORDEN DEL DÍA

Designación de Revisor Fiscal para el periodo de abril de 2023 a marzo de 2025

PROPUESTA DE ACUERDO

Se propone a la Asamblea de Accionistas ratificar la designación de PWC Contadores y Auditores S,A,S. como revisores fiscales para el periodo de abril de 2023 a marzo de 2025.

PUNTO DÉCIMO TERCERO DEL ORDEN DEL DÍA

Fijación de la remuneración de la Junta Directiva y del Revisor Fiscal

PROPUESTA DE ACUERDO

Se propone a la Asamblea de Accionistas aprobar una asignación para la Junta Directiva por reunión asistida de COP 7.500.000, que corresponde a un incremento del 7.14% y de COP 1.400.000 por reunión de los comités internos de la Junta Directiva, que corresponde a un incremento del 7.69%. Así mismo, se propone aprobar un incremento del IPC en la asignación del Revisor Fiscal, para el periodo comprendido entre abril de 2023 y marzo de 2024.

PUNTO DÉCIMO CUARTO DEL ORDEN DEL DÍA

Proposiciones de los señores accionistas

PROPUESTA DE ACUERDO

Se propone a la Asamblea de Accionistas considerar las proposiciones que sean presentadas por los señores accionistas en la reunión.