

Empresa de Transporte del Tercer Milenio - TRANSMILENIO S.A. Notas Explicativas a los Estados Financieros a 31 de mayo 2022

(Expresadas en miles de pesos colombianos)

1. Efectivo y equivalentes al efectivo

Conformado por:

<u>Concepto</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Cuenta de ahorro	914.206.840	655.400.078
Cuenta corriente	4.840.987	5.881.323
Depósitos en instituciones financieras	\$ 919.047.828	661.281.401

El incremento frente al año 2021 obedece a los recursos aportados por la Nación para el déficit operacional del sistema en diciembre 2021 \$733.976.929 que están siendo ejecutados en 2022.

2. Inversiones e Instrumentos Derivados

Conformado por:

<u>Inversiones de corto plazo</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
A costo amortizado:		
Certificados de depósito a término	15.010.574	14.469.889
Valoración del portafolio	225.778	306.242
Total inversiones a costo amortizado	\$ 15.236.352	14.776.131
<u>Inversiones de largo plazo</u>		
Al Costo:		
Acciones Empresa Metro de Bogotá S.A.	80.000	80.000
Operadora Distrital de Transporte S.A.S	10.000.000	-
Valoración por método de participación patrimonial	14.157	-
Total inversiones al costo	\$ 10.094.157	80.000

- (1) Corresponde a 80 acciones en la empresa Metro de Bogotá a valor nominal de \$1.000 cada una, para una participación del 2%.

(2) Corresponde a 10.000 acciones en la Sociedad Operadora Distrital de Transporte S.A.S., a valor nominal de \$1.000 cada una, para una participación del 100%.

3. Cuentas por Cobrar

Conformado por:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<u>Corriente</u>		
Otras cuentas por cobrar (1)	3.319.463	1.734.648
Prestación de servicios (2)	3.676.672	2.654.716
Sentencias, laudos arbitrales	5.147	-
Total corriente	\$ 7.001.282	4.389.364
<u>No corriente</u>		
Cuentas de difícil recaudo	3.284.067	3.305.652
Deterioro de cuentas por cobrar	(3.147.571)	(3.191.941)
Total no corriente	\$ 136.496	113.712

(1) Corresponde principalmente a las cuentas por cobrar por (i) arrendamiento de espacios en estaciones por \$1.406.838 y (ii) otras cuentas por cobrar principalmente de impuestos \$1.814.854.

(2) Representadas principalmente por cuentas por cobrar por la participación sobre la gestión de transporte en el Sistema de la última semana del periodo reportado \$3.499.998 y por los ingresos explotación colateral (publicidad y Merchandising) \$176.674.

4. Inventarios

Los inventarios de corto plazo \$158.214 corresponden al efecto neto entre los elementos disponibles para la venta como merchandising y buses, al saldo de buses revertidos y el deterioro acumulado de los mismos.

5. Otros Activos

Conformado por:

	2022	2021
<u>Corto plazo</u>		
Derechos de compensaciones x impuestos (1)	11.067.630	7.892.218
Avances y anticipos entregados (2)	7.018.242	35.359.171
Recursos entregados en administración (3)	4.832.430	45.319.857
Bienes y servicios pagados por anticipado	787.360	1.130.837
Total corriente	\$ 23.705.661	89.702.083
<u>No corriente</u>		
Activos intangibles	19.184.499	15.961.311
Activos por impuestos diferidos	1.857.643	1.783.475
Propiedades de inversión	1.517.326	1.517.326
Depósitos entregados en garantía	82.074	59.056
Amortización acumulada de activos	(9.535.196)	(7.076.869)
Total no corriente	\$ 13.106.346	12.244.299

- (1) Corresponde a saldos a favor de impuestos y anticipos impositivos.
- (2) Corresponden a: (i) avances y anticipos derivados de obligaciones contractuales \$2.875.000 y (ii) para tribunales de arbitramento \$4.143.242.
- (3) Representados principalmente por el saldo de los recursos entregados en administración al IDU conforme lo establecido en el convenio 020 de 2001 \$4.745.317

6. Propiedades, planta y equipo

Representa los bienes adquiridos por TRANSMILENIO S.A., (maquinaria, muebles, equipos de cómputo, equipo de transporte, entre otros). Este rubro incluye los predios de la Estación Central \$17.531.987.

7. Cuentas por pagar

Conformado por:

	2022	2021
Corto plazo		
Créditos judiciales (1)	20.281.899	3.831
Recursos a favor de terceros (2)	17.540.501	37.323.012
Otras cuentas por pagar (3)	11.448.347	12.582.841
Adquisición de bienes y servicios (4)	10.237.156	39.047.465
Retención en la fuente e impuesto de timbre	7.194.822	5.809.661
Adquisición de bienes y servicios al exterior	20.102	
Impuesto al valor agregado - IVA	189.208	105.982
Descuentos de nómina	133.043	92.010
Impuestos, contribuciones y tasas	-	153.767
Total corriente	\$ 67.045.078	\$ 95.118.569

(1) Corresponde principalmente al fallo del laudo arbitral de TRANZIT S.A.S. por \$20.278.068.

(2) Representada principalmente por:

	2022	2021
Otros recursos de terceros	9.138.085	9.025.706
Recursos Auto seguro	3.033.914	-
Titularización (saldos por pagar)	2.733.123	2.733.123
Rendimientos Financieros (Transferencias y recursos administrados)	2.544.566	25.512.949
Contrato Concesión-Componente Provisión Flota	90.813	51.234
Total recursos a favor de terceros	\$ 17.540.501	\$ 37.323.012

(3) Corresponden al reconocimiento de servicios facturados por los proveedores y/o contratistas de TMSA al cierre de abril de 2022.

(4) Corresponde principalmente a las cuentas por pagar de los recursos del Convenio/20 y Convenio 612/20 para gestión e infraestructura \$9.165.897.

8. Beneficios a empleados

De corto plazo representa los beneficios por pagar a los empleados por concepto de prestaciones sociales y demás beneficios a empleados por valor de \$9.853.193 (cesantías, intereses de cesantías, vacaciones, prima de servicios, vacaciones y bonificaciones).

9. Provisiones

De corto plazo representan el reconocimiento económico de Litigios y demandas calificadas como probables, \$3.751.126, así: (i) administrativos (\$3.286.271), (ii) laborales (\$463.508) y (iii) otros litigios y demandas \$(1.347).

10. Otros Pasivos

Conformado por:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<u>Corto plazo</u>		
Recursos recibidos en administración (1)	624.608.806	552.869.454
Otros pasivos diferidos (2)	191.944.019	60.779.822
Depósitos recibidos en garantía	8.860.334	6.449.978
Total	\$ 825.413.159	620.099.254

(1) Comprende al saldo de recursos recibidos en administración (i) de la Nación \$2.541.759, (ii) del Distrito \$613.112.182 y (iii) recursos de Proforma 6B \$8.077.379.

(2) Corresponde a: (i) el saldo de subvenciones por Transferencias de Distrito 2022 – 2017 para cubrir gastos de mejoramiento Institucional- SITP \$172.023.362 y (ii) recursos recibidos del Sistema para honrar los gastos de la interventoría de provisión de flota \$19.920.656.

11. Patrimonio

Las reservas de TMSA, se incrementan en un 10% conforme a la decisión de la Asamblea General de Accionistas de reservar la utilidad del 2021.

12. Ingresos Operacionales

Conformado por:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Venta de servicios	77.826.050	61.667.974
Transferencias y subvenciones	42.652.730	45.430.990
Venta de bienes	40.298	4.896
Total	\$ 120.519.078	107.103.860

- (1) La venta de servicios está representada principalmente por los recursos provenientes de la participación en la gestión del SITP \$73.025.803, por la explotación colateral del Sistema (Arrendamiento de espacios en la infraestructura, Servicios de Publicidad, Servicios de Información a los usuarios, Participación en la explotación de sistemas de comunicaciones, entre otros) \$711.266.
- (2) Comprende los recursos transferidos por la Secretaría Distrital de Hacienda para cubrir los gastos de mejoramiento institucional del SITP, con destinación específica. Transferencia que al momento de recibirse se reconoce como una cuenta por pagar diferida (subvención).

13. Gastos Operacionales

Conformado por:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Gasto de Operación (áreas misionales)	77.298.708	82.065.086
Gasto de Administración (áreas de apoyo)	20.020.954	14.917.196
Deterioro, depreciaciones, agotamiento, amortizaciones y provisiones	3.626.593	2.298.073
Total	\$ 100.946.255	99.280.355


ALVARO JOSÉ RENGIFO CAMPO
Representante Legal
(Adjunto Certificación)


ALEXANDRA ÁLVAREZ ESTÉVEZ
Contadora
T.P. 115054-T