

# Empresa de Transporte del Tercer Milenio - TRANSMILENIO S.A. Notas Explicativas a los Estados Financieros a 30 de septiembre 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	683.069.092	705.789.253
Cuenta corriente	454.008	2.769.419
<b>Depósitos en instituciones financieras</b>	<b>\$ 683.523.100</b>	<b>708.558.672</b>

Corresponde principalmente por los recursos disponibles en cuentas bancarias, las mismas no tiene ninguna restricción de uso.

## 2. Inversiones e Instrumentos Derivados

Conformado por:

<u>Inversiones de corto plazo</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>A costo amortizado:</b>		
Certificados de depósito a término	15.517.457	14.732.100
Valoración del portafolio	125.955	168.940
<b>Total inversiones a costo amortizadoIU</b>	<b>\$ 15.643.412</b>	<b>14.901.040</b>
<u><b>Inversiones de largo plazo</b></u>		
<b>Al Costo:</b>		
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	-
<b>Total inversiones al costo</b>	<b>\$ 10.094.157</b>	<b>80.000</b>

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

	2022	2021
<b><u>Corriente</u></b>		
Otras cuentas por cobrar (1)	32.128.523	20.337.388
Prestación de servicios (2)	2.918.999	1.462.546
Sentencias, laudos arbitrales	5.147	5.147
<b>Total corriente</b>	<b>\$ 35.052.669</b>	<b>21.805.081</b>
<b><u>No corriente</u></b>		
Cuentas de difícil recaudo	3.284.067	3.285.652
Deterioro de cuentas por cobrar	(3.147.571)	(3.141.941)
<b>Total no corriente</b>	<b>\$ 136.496</b>	<b>143.712</b>

- (1) Corresponde a las cuentas por cobrar de arrendamiento de espacios en estaciones y cuentas por cobrar de impuestos.
- (2) Representadas principalmente por las cuentas por cobrar por gestión de transporte por la participación de la Empresa en el Sistema de las últimas semanas e ingresos de explotación colateral (publicidad y Merchandising).

### 4. Inventarios

Los inventarios de corto plazo comprenden principalmente a los elementos de Merchandising y de promoción institucional disponibles para la venta y obsequio y al saldo de los bienes revertidos (buses – bienes); por terminación de las concesiones de alimentación en los años 2018, 2017 y 2016 que la Empresa, tiene disponibles para la venta y/o desintegración.

## 5. Otros Activos

Conformado por:

	2022	2021
<b><u>Corto plazo</u></b>		
Derechos de compensaciones x impuestos (1)	13.688.633	9.806.277
Avances y anticipos entregados (2)	2.771.885	5.770.415
Recursos entregados en administración (3)	8.316.138	34.963.993
Bienes y servicios pagados por anticipado	2.874.659	3.203.749
<b>Total corriente</b>	<b>\$ 27.651.315</b>	<b>53.744.434</b>
<b><u>No corriente</u></b>		
Activos intangibles	19.936.016	16.442.859
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	82.074
Amortización acumulada de activos	(11.189.347)	(8.440.046)
<b>Total no corriente</b>	<b>\$ 12.203.712</b>	<b>11.385.688</b>

- (1) Corresponde a saldos a favor de impuestos y anticipos.
- (2) Corresponde (i) avances y anticipos derivados de obligaciones contractuales \$575.000 y (ii) para tribunales de arbitramento \$2.196.885.
- (3) Representados principalmente por el saldo de los recursos entregados en administración al IDU conforme lo establecido en el convenio 020 de 2001 \$8.229.025.

## 6. Propiedades, planta y equipo

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

## 7. Cuentas por pagar

Conformado por:

	2022	2021
<b><u>Corto plazo</u></b>		
Recursos a favor de terceros (1)	14.268.948	37.333.000
Adquisición de bienes y servicios (2)	9.105.967	16.130.424
Otras cuentas por pagar (3)	5.597.659	5.004.477
Retención en la fuente e impuesto de timbre	7.079.254	6.862.282
Impuesto al valor agregado - IVA	235.554	117.409
Créditos judiciales	3.831	17.819.293
Impuestos, contribuciones y tasas	271	159.350
Descuentos de nómina	89.413	74.409
<b>Total corriente</b>	<b>\$ 36.380.897</b>	<b>\$ 83.500.644</b>

(1) Representada principalmente por:

	2022	2021
Otros recursos de terceros	8.620.155	8.801.506
Titularización (saldos por pagar)	2.733.123	2.733.123
Rendimientos Financieros (Transferencias y recursos administrados)	2.782.724	25.727.340
Contrato Concesión-Componente Provisión Flota	132.946	57.838
Estampillas	-	13.193
<b>Total recursos a favor de terceros</b>	<b>\$ 14.268.948</b>	<b>\$ 37.333.000</b>

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

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

## 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 \$11.633.664 (cesantías, intereses de cesantías, vacaciones, prima de servicios, vacaciones y bonificaciones).

## 9. Provisiones

De corto plazo representan el reconocimiento económico de Litigios y demandas calificados como probables, \$3.097.052, así: (i) administrativos (\$2.834.482), (ii) laborales (\$261.224) y (iii) otros litigios y demandas \$(1.347).

## 10. Otros Pasivos

Conformado por:

	2022	2021
<b><u>Corto plazo</u></b>		
Recursos recibidos en administración (1)	405.665.230	532.341.970
Otros pasivos diferidos (2)	190.608.009	111.154.797
Depósitos recibidos en garantía	9.970.212	7.115.774
<b>Total</b>	<b>\$ 606.243.450</b>	<b>650.612.541</b>

(1) Comprende principalmente al saldo de recursos recibidos en administración (i) de la Nación \$2.495.914, (ii) del Distrito \$394.757.795 para proyectos específicos como chatarrización, cable aéreo, movilidad.

(2) Corresponde a: (i) el saldo de subvenciones por Transferencias de Distrito 2022 – 2017 para cubrir gastos de mejoramiento Institucional- SITP \$176.637.641 y (ii) recursos recibidos del Sistema para honrar los gastos de la interventoría de provisión de flota \$13.970.368.

## 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:

	2022	2021
Venta de servicios (1)	145.394.375	115.274.361
Transferencias y subvenciones (2)	90.979.994	84.769.845
Venta de bienes	49.854	45.763
<b>Total</b>	<b>\$ 236.424.223</b>	<b>200.089.969</b>

- (1) Los ingresos operacionales están representados principalmente por los recursos provenientes de la participación en la gestión del SITP, 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).
- (2) Comprende los recursos transferidos por la Secretaría Distrital de Hacienda para cubrir los gastos de mejoramiento institucional del SITP, con destinación específica, que al momento de ser transferidos se reconoce como una cuenta por pagar diferida (subvención)

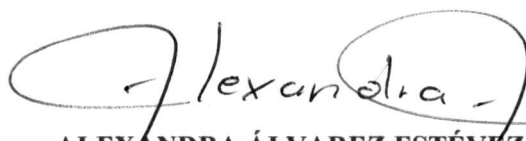
### 13. Gastos Operacionales

Conformado por:

	2022	2021
Gasto de Operación (áreas misionales )	155.907.338	152.605.093
Gasto de Administración (áreas de apoyo)	42.582.993	28.574.952
Deterioro, depreciaciones, agotamiento, amortizaciones y provisiones	6.261.364	4.825.882
<b>Total</b>	<b>\$ 204.751.695</b>	<b>186.005.927</b>

  
**ÁLVARO JOSE RENGIFO CAMPO**  
 Representante Legal  
 (Adjunto Certificación)

  
**JOSE GUILLERMO DEL RIO BAENA**  
 Director Corporativo

  
**ALEXANDRA ÁLVAREZ ESTÉVEZ**  
 Contadora  
 T.P. 115054-T

  
**ERNESTO ERAZO CARDONA**  
 Revisor Fiscal  
 T.P. 108159 - T  
 Designado por MAZARS COLOMBIA S.A.S.  
 (Véase certificación adjunta)