



## Empresa de Transporte del Tercer Milenio - TRANSMILENIO S.A. Notas Explicativas a los Estados Financieros a 30 de noviembre 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 y Cuenta Corriente (1)	782.016.541	784.241.973
Equivalentes al efectivo (2)	8.258.508	-
Caja	1.351	1.845
<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo</b>	<b>\$ 790.276.400</b>	<b>784.243.818</b>

- (1) Corresponde a los recursos disponibles en cuentas bancarias, las mismas no tienen ninguna restricción de uso.
- (2) Corresponde al reconocimiento de TIDIS (Título de Devolución de Impuestos) en virtud de la devolución de saldo a favor aprobado por la DIAN mediante Resolución devolución No. 62829003346411.

### 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	15.751.612	14.732.100
Valoración del portafolio	203.177	234.819
<b>Total inversiones a costo amortizado</b>	<b>\$ 15.954.789</b>	<b>14.966.919</b>
<b><u>Inversiones de largo plazo</u></b>		
<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	10.000.000
Valoración por método de participación patrimonial	14.157	-
<b>Total inversiones al costo</b>	<b>\$ 10.094.157</b>	<b>10.080.000</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)	33.386.471	19.964.382
Prestación de servicios (2)	5.091.724	3.340.284
Sentencias, laudos arbitrales	5.147	5.147
<b>Total corriente</b>	<b>\$ 38.483.342</b>	<b>23.310.313</b>
<b><u>No corriente</u></b>		
Cuentas de difícil recaudo	3.283.650	3.285.652
Deterioro de cuentas por cobrar	(3.147.571)	(3.141.940)
<b>Total no corriente</b>	<b>\$ 136.079</b>	<b>143.712</b>

- (3) Corresponde a las cuentas por cobrar de arrendamiento de espacios en estaciones y cuentas por cobrar de impuestos.
- (4) 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:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b><u>Corto plazo</u></b>		
Recursos entregados en administración (1)	7.665.053	8.776.091
Derechos de compensaciones x impuestos (2)	6.902.393	10.841.859
Avances y anticipos entregados (3)	2.146.872	11.898.125
Bienes y servicios pagados por anticipado	2.367.664	2.424.532
<b>Total corriente</b>	<b>\$ 19.081.982</b>	<b>33.940.607</b>
<b><u>No corriente</u></b>		
Activos intangibles	20.073.414	16.725.705
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	(12.060.358)	(9.116.184)
<b>Total no corriente</b>	<b>\$ 11.470.099</b>	<b>10.992.396</b>

(1) Representados principalmente por el saldo de los recursos entregados en administración por \$7.008.061 para el apoyo a la gestión de los convenios con el IDU y \$569.879 del acuerdo de servicios No. 1 suscrito con la Secretaria de Hacienda Distrital para la administración de los recursos de Gestión de Infraestructura.

(2) Corresponde a saldos a favor de impuestos y anticipos.

(3) Corresponde avances y anticipos derivados de tribunales de arbitramento.

## 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>Corto plazo</b>		
Otras cuentas por pagar (1)	14.811.699	191.449.978
Adquisición de bienes y servicios (2)	13.884.915	13.467.987
Recursos a favor de terceros (3)	11.769.400	37.445.738
Retención en la fuente e impuesto de timbre	9.514.236	7.184.238
Impuestos, contribuciones y tasas	-	156.568
Impuesto al valor agregado - IVA	245.841	171.289
Descuentos de nómina	107.009	110.570
Créditos judiciales	50	17.819.293
<b>Total corriente</b>	<b>\$ 50.333.150</b>	<b>\$ 267.805.661</b>

(1) Corresponden al reconocimiento de servicios facturados por los proveedores y/o contratistas de TMSA al cierre de noviembre de 2022, que serán cancelados en el mes siguiente.

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

(3) Representada principalmente por:

	2022	2021
Otros recursos de terceros	6.272.545	8.699.025
Titularización (saldos por pagar)	2.733.123	2.733.123
Rendimientos Financieros (Transferencias y recursos administrados)	2.763.732	25.924.140
Contrato Concesión-Componente Provisión Flota	-	62.697
Estampillas		26.753
<b>Total recursos a favor de terceros</b>	<b>\$ 11.769.400</b>	<b>\$ 37.445.738</b>

## 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 \$12.569.572 (cesantías, intereses de cesantías, vacaciones, prima de servicios, vacaciones y bonificaciones).



## 9. Provisiones

De corto plazo representan el reconocimiento económico (i) de laudos arbitrales calificados como probables de SOMOS K y SI99 por \$28.296.359 (ii) de Litigios y demandas calificados como probables, \$3.097.052, así: administrativos (\$2.834.482), laborales (\$261.224) y otros litigios y demandas \$(1.346).

## 10. Otros Pasivos

Conformado por:

	2022	2021
<b>Corto plazo</b>		
Recursos recibidos en administración (1)	491.092.822	434.126.992
Otros pasivos diferidos (2)	178.690.370	85.352.646
Depósitos recibidos en garantía	10.552.324	8.517.181
<b>Total</b>	<b>\$ 680.335.516</b>	<b>527.996.819</b>

(1) Comprende principalmente al saldo de recursos recibidos en administración (i) de la Nación \$2.495.914, (ii) del Distrito \$473.038.552 para proyectos específicos como chatarrización, cable aéreo, movilidad.

(2) Corresponde a: (i) el saldo de subvenciones por ejecutar de las Transferencias de Distrito 2022 – 2017 para cubrir gastos de mejoramiento Institucional- SITP \$170.293.757 y (ii) recursos recibidos del Sistema para honrar los gastos de la interventoría de provisión de flota \$8.396.614.

## 11. Patrimonio

El patrimonio viene en crecimiento dado la capitalización de la utilidad del 2021 en reservas y el comportamiento en ascenso de la utilidad del año 2022 por el aumento de los ingresos por participaciones.

## 12. Ingresos Operacionales

Conformado por:

	2022	2021
Venta de servicios	181.286.877	144.348.424
Devoluciones, rebajas y descuentos	(63.245)	-
Transferencias y subvenciones	123.466.418	110.572.061
Venta de bienes	55.329	48.297
<b>Total</b>	<b>\$ 304.745.379</b>	<b>254.968.782</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 \$106.368.621 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:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Gasto de Operación (áreas misionales)	205.540.832	195.397.523
Gasto de Administración (áreas de apoyo)	52.079.535	35.903.906
Deterioro, depreciaciones, agotamiento, amortizaciones y provisiones	7.439.109	5.773.757
<b>Total</b>	<b>\$ 265.059.476</b>	<b>237.075.186</b>



**ORLANDO SANTIAGO CELY**  
Representante Legal  
(Adjunto Certificación)



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