

Empresa de Transporte del Tercer Milenio - TRANSMILENIO S.A.

Notas Explicativas a los Estados Financieros a 31 de mayo de 2023

(Cifras expresadas en pesos)

1. Efectivo y equivalentes al efectivo

Conformado por:

<u>Concepto</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Cuenta de ahorro y Cuenta Corriente (1)	\$ 597.557.920.957	945.335.507.473
Equivalentes al efectivo (2)	8.258.508.000	8.258.508.000
Caja	5.429.544	-
Depósitos en instituciones financieras	\$ 605.821.858.501	953.594.015.473

(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>2023</u>	<u>2022</u>
A costo amortizado:		
Certificados de depósito a término	\$ 16.485.476.802	15.751.612.133
Valoración del portafolio	603.444.900	388.212.793
Total inversiones a costo amortizado	\$ 17.088.921.702	16.139.824.926
<u>Inversiones de largo plazo</u>		
Al Costo:		
Operadora Distrital de Transporte S.A.S. (1)	\$ 6.872.420.000	6.872.420.000
Acciones Empresa Metro de Bogotá S.A. (2)	80.000.000	80.000.000
Total inversiones al costo	\$ 6.952.420.000	6.952.420.000



- (1) Corresponde 10.000 acciones en la Sociedad Operadora Distrital de Transporte S.A.S., a valor nominal de \$1.000.000 cada una, para una participación del 80%.
- (2) Corresponde a 80 acciones ordinarias en la Empresa Metro de Bogotá S.A. a valor nominal de \$1.000.000 cada una, correspondientes a una participación del 2%, según Escritura Pública No. 5291 del 14 de diciembre de 2016.

3. Cuentas por Cobrar

Conformado por:

	2023	2022
<u>Corriente</u>		
Otras cuentas por cobrar (1)	\$ 32.130.537.728	2.393.301.412
Prestación de servicios (2)	9.754.158.934	19.518.109.107
Sentencias, laudos arbitrales	5.147.105	6.897.105
Total corriente	\$ 41.889.843.767	21.918.307.624
<u>No corriente</u>		
Cuentas de difícil recaudo	\$ 415.793.757	442.793.757
Deterioro de cuentas por cobrar	(309.621.597)	(309.621.597)
Total no corriente	\$ 106.172.160	133.172.160

- (1) Corresponde principalmente al valor del fondeo efectuado por TRANSMILENIO S.A., al proyecto Troncales Alimentadoras de la PLMB Tramo 1, fondeo que se reintegrará una vez se realice el ingreso por la colocación de los títulos. Por otra parte, corresponde a las cuentas por cobrar de arrendamiento de espacios en estaciones y cuentas por cobrar de impuestos.
- (2) Representada principalmente por las cuentas por cobrar por la participación en la gestión de transporte en el Sistema de las últimas semanas del periodo reportado e ingresos de explotación colateral (publicidad y Merchandising).

4. Inventarios

Los inventarios de corto plazo comprenden principalmente los elementos de Merchandising disponibles para la venta y para la promoción institucional. Al cierre del mes de mayo de 2023 cuenta con dos (2) buses revertidos, los cuales presentan una restricción de dominio, lo que ha impedido la disposición de estos.

5. Otros Activos

Conformado por:

	2023	2022
<u>Corto plazo</u>		
Recursos entregados en administración (1)	\$ 450.753.651.594	507.127.823.851
Derechos de reembolso (2)	31.324.883.525	45.029.164.845
Derechos de compensaciones x impuestos (3)	4.209.924.564	7.969.343.223
Avances y anticipos entregados	3.051.780.941	3.864.490.996
Bienes y servicios pagados por anticipado	1.871.795.368	2.116.766.002
Total corriente	\$ 491.212.035.992	566.107.588.917
<u>No corriente</u>		
Activos intangibles	\$ 23.016.067.525	20.893.883.385
Activos por impuestos diferidos	2.006.912.456	2.006.912.456
Propiedades de inversión	1.517.325.898	1.517.325.898
Depósitos entregados en garantía	82.074.216	82.074.216
Amortización acumulada de activos	(14.956.676.447)	(12.508.378.831)
Total no corriente	\$ 11.665.703.648	11.991.817.124

(1) Corresponde principalmente a los recursos recibidos del Distrito Capital en virtud de la suscripción del Convenio de Cofinanciación Nación – Distrito – TMSA (i) saldo de los recursos para el Proyecto Construcción de la Troncal Calle 13 por valor de \$283.150.201.881, Recursos que por disposición del convenio deben ser administrados en la cuenta centralizada de la Tesorería Distrital de Hacienda, hasta tanto no se contrate el encargo fiduciario que administrará los recursos que se reciban para la Cofinanciación de este proyecto. (ii) Corresponde al saldo de los recursos aportados por el Distrito Capital en virtud del Convenio de Servicios No. 001 suscrito con la Secretaría Distrital de Hacienda para la administración de los recursos del proyecto Gestión de Infraestructura por \$162.181.469.000.

(2) Corresponde al reconocimiento de derechos de reembolso derivados de:

- Laudo arbitral del operador SI99 de fecha 11 de julio de 2022 por \$12.870.612.940.
- Proceso judicial ejecutivo de Recaudo Bogotá por valor de \$18.454.270.585, derivado de la sentencia en segunda instancia del proceso contencioso administrativo, resuelto por el tribunal administrativo de Cundinamarca, notificado a Transmilenio S.A.

(3) Corresponde anticipos de impuestos.

6. Propiedades y equipo

Este rubro incluye principalmente (i) los predios de la Estación Central \$17.531.987.163 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:

	2023	2022
Corto plazo		
Recursos a favor de terceros (1)	\$ 16.344.259.482	17.736.159.212
Retención en la fuente e impuesto de timbre (2)	10.843.452.107	13.050.726.419
Adquisición de bienes y servicios (3)	9.666.646.945	408.087.437
Otras cuentas por pagar (4)	8.957.832.194	20.313.109.262
Impuesto al valor agregado - IVA	450.673.752	516.564.571
Créditos judiciales	303.146.165	303.146.165
Impuestos, contribuciones y tasas	242.076.000	19.409.445.417
Descuentos de nómina	68.122.800	33.920.100
Total corriente	\$ 46.876.209.445	71.771.158.583

(1) Corresponden principalmente a cuentas por pagar de Transmilenio S.A. al cierre del periodo reportado.

(2) Corresponden principalmente a cuentas por pagar de convenios con otras Entidades Públicas al cierre del periodo reportado.

(3) Corresponde al reconocimiento de Impuestos del periodo.

(4) Representada principalmente por:

	2023	2022
Otros recursos de terceros	\$ 8.444.368.501	8.454.341.861
Titularización (saldos por pagar)	2.733.122.844	2.733.122.844
Rendimientos Financieros (Transferencias y recursos administrados)	310.717.452	5.815.111.796
Cooperativas - contratistas	29.975.000	-
Libranzas - contratistas	21.515.924	-
Contrato Concesión-Componente Provisión Flota	-	733.582.711
Total recursos a favor de terceros	\$ 11.539.699.721	17.736.159.212

8. Beneficios a empleados

De corto plazo – representa los beneficios por pagar a los empleados por concepto de prestaciones sociales consolidadas y demás beneficios a empleados por valor de \$ 9.076.127.239. (cesantías, intereses de cesantías, vacaciones, prima de servicios, vacaciones y bonificaciones).

9. Provisiones

De corto plazo corresponde a (i) Litigios y demandas calificados como probables por \$23.773.831.385, compuestos así: administrativos (\$23.406.867.514), laborales (365.355.275) y otros litigios y demandas \$(1.608.596); (ii) las otras provisiones corresponden al proceso judicial ejecutivo de Recaudo Bogotá, derivado de la sentencia en segunda instancia del proceso contencioso administrativo, resuelto por el tribunal administrativo de Cundinamarca

10. Otros Pasivos

Conformado por:

		2023	2022
<u>Corto plazo</u>			
Recursos recibidos en administración (1)	\$	741.099.698.076	1.139.223.592.373
Otros pasivos diferidos (2)		227.898.857.921	200.278.433.472
Depósitos recibidos en garantía		13.929.498.456	11.406.189.105
Total	\$	982.928.054.453	1.350.908.214.950
<u>No corriente</u>			
Pasivos por Impuesto Diferidos		1.030.177	-
Total	\$	1.030.177	-

(1) Comprende principalmente al saldo de recursos recibidos en administración (i) de la Nación por \$1.015.274.279, (ii) del Distrito por \$367.111.300.782 para proyectos específicos como diferencial tarifario, chatarrización, cable aéreo, movilidad y calle 13.

(2) Corresponde a: (i) el saldo de subvenciones por ejecutar de las Transferencias de Distrito 2022 – 2017 para cubrir gastos de mejoramiento Institucional- SITP por \$227.898.857.921.

11. Patrimonio

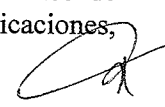
Las reservas se muestran impactadas por las decisiones de la Asamblea General de Accionistas realizada el 31 de marzo de 2023; sobre las utilidades por distribuir del año 2022 y las otras reservas distintas de la legal así: (i) Distribuir de la utilidad disponible del año 2022 por \$33.951.753.733, en reserva legal del 10% por \$3.395.176.273 y la diferencia para fortalecer el al Fondo de Estabilización Tarifaria (FET) para el pago de sentencia judiciales con cargo a este fondo. (ii) Utilizar las otras reservas de años anteriores para cubrir sentencias judiciales con cargo al (FET) hasta la diferencia con valor a pagar de \$22.986.205.939.

12. Ingresos Operacionales

Conformado por:

		2023	2022
Venta de servicios (1)	\$	98.793.752.217	77.826.050.233
Transferencias y subvenciones (2)		43.337.914.404	42.652.730.301
Venta de bienes		31.745.738	40.297.619
Total	\$	142.163.412.359	120.519.078.153

(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).






EMPRESA DE TRANSPORTE DEL
TERCER MILENIO
TRANSMILENIO S.A

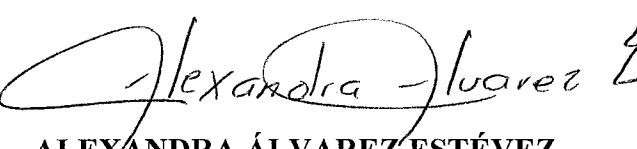
- (2) Comprende los recursos ejecutados transferidos por la Secretaría Distrital de Hacienda por \$43.337.914.404 para cubrir los gastos de mejoramiento institucional del SITP, con destinación específica, que al momento de ser transferidos se reconocen como una cuenta por pagar diferida (subvención).

13. Gastos Operacionales

Conformado por:

	2023	2022
Gasto de Operación (áreas misionales)	\$ 85.909.018.162	77.298.708.407
Gasto de Administración (áreas de apoyo)	25.809.379.847	20.020.953.812
Deterioro, depreciaciones, agotamiento, amortizaciones y provisiones	5.359.254.116	3.626.591.721
Total	\$ 117.077.652.125	100.946.253.940


ORLANDO SANTIAGO CELY
Representante Legal
(Ver certificación adjunta)


ALEXANDRA ÁLVAREZ ESTÉVEZ
Contadora
T.P. No. 115054 – T