

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

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

(Cifras expresadas en pesos)

1. Efectivo y equivalentes al efectivo

Conformado por:

Concepto	Jul 2023	Jun 2023
Cuenta de ahorro y Cuenta Corriente (1)	548.311.373.847	623.772.485.768
Equivalentes al efectivo (2)	2.941.183.000	2.941.183.000
Caja	4.286.759	1.923.804
Depósitos en instituciones financieras	\$ 551.256.843.606	626.715.592.572

(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>	Jul 2023	Jun 2023
A costo amortizado:		
Certificados de depósito a término	16.485.476.802	16.485.476.802
Valoración del portafolio	1.020.637.257	803.821.651
Total inversiones a costo amortizado	\$ 17.506.114.059	17.289.298.453
<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:

	Jul 2023	Jun 2023
<u>Corriente</u>		
Otras cuentas por cobrar (1)	167.161.271.904	95.632.017.187
Prestación de servicios (2)	9.024.810.142	7.656.362.855
Sentencias, laudos arbitrales	5.147.105	5.147.105
Total corriente	\$ 176.191.229.151	103.293.527.147
<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 julio 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:

	Jul 2023	Jun 2023
<u>Corto plazo</u>		
Recursos entregados en administración (1)	428.046.460.222	442.094.889.006
Derechos de reembolso (2)	107.341.989.166	107.341.989.166
Derechos de compensaciones x impuestos (3)	6.076.234.646	5.139.523.515
Avances y anticipos entregados	2.768.868.975	3.051.780.941
Bienes y servicios pagados por anticipado	842.518.801	1.335.871.257
Total corriente	\$ 545.076.071.810	558.964.053.885
<u>No corriente</u>		
Activos intangibles	23.172.451.964	23.172.451.964
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	(16.072.565.677)	(15.512.617.618)
Total no corriente	\$ 10.706.198.857	11.266.146.916

(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 \$218.839.393.311, 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 \$192.034.218.000.

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

- Laudo arbitral de Recaudo Bogotá por valor de \$ 76.017.105.641 del 31 de mayo de 2023
- 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:

	Jul 2023	Jun 2023
Corto plazo		
Adquisición de bienes y servicios (1)	22.730.698.099	33.249.326.865
Recursos a favor de terceros (2)	11.256.876.775	11.680.875.652
Retención en la fuente e impuesto de timbre (3)	10.487.351.121	13.499.555.318
Otras cuentas por pagar (4)	10.403.733.944	278.113.234.371
Impuesto al valor agregado - IVA	304.629.642	544.380.113
Impuestos, contribuciones y tasas	304.135.000	305.017.000
Créditos judiciales	303.146.165	303.146.165
Descuentos de nómina	72.936.300	70.933.000
Total corriente	\$ 55.863.507.046	337.766.468.484

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

(2) Representados por:

	Jul 2023	Jun 2023
Otros recursos de terceros	8.457.398.804	8.508.672.381
Titularización (saludos por pagar)	2.733.122.844	2.733.122.844
Rendimientos Financieros (Transferencias y recursos administrados)	554.338	384.391.663
Cooperativas - contratistas	33.006.000	29.511.000
Libranzas - contratistas	32.794.789	25.177.764
Total recursos a favor de terceros	\$ 11.256.876.775	11.680.875.652

(3) Corresponden principalmente a cuentas por pagar derivadas de las retenciones practicadas a terceros en desarrollo de la calidad de agente retenedor que le asiste a la Empresa.

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



EMPRESA DE TRANSPORTE DEL
TERCER MILENIO
TRANSMILENIO S.A

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 \$ 8.111.974.316. (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 \$25.390.782.331, compuestos así: administrativos (\$25.015.185.278), laborales (373.976.504) y otros litigios y demandas \$(1.620.549); (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:

	Jul 2023	Jun 2023
<u>Corto plazo</u>		
Recursos recibidos en administración (1)	794.556.076.525	537.208.567.604
Otros pasivos diferidos (2)	228.589.802.999	229.052.617.934
Depósitos recibidos en garantía	15.548.409.779	14.896.182.303
Total	\$ 1.038.694.289.303	781.157.367.841
<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 \$770.209.289.764 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 2023 – 2017 para cubrir gastos de mejoramiento Institucional- SITP por \$210.469.687.925.

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.



EMPRESA DE TRANSPORTE DEL
TERCER MILENIO
TRANSMILENIO S.A

12. Ingresos Operacionales

Conformado por:

	Jul 2023	Jul 2022
Venta de servicios (1)	139.371.975.738	110.684.965.522
Transferencias y subvenciones (2)	77.697.795.204	68.748.933.149
Venta de bienes	42.216.838	41.221.152
Total	\$ 217.111.987.780	179.475.119.823

(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 ejecutados transferidos por la Secretaría Distrital de Hacienda por \$77.697.795.204 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:

	Jul 2023	Jul 2022
Gasto de Operación (áreas misionales)	143.020.252.958	123.178.959.553
Gasto de Administración (áreas de apoyo)	36.708.597.358	30.379.795.933
Deterioro, depreciaciones, agotamiento, amortizaciones y provisiones	84.098.775.715	4.864.218.442
Total	\$ 263.827.626.031	158.422.973.928

ORLANDO SANTIAGO CELY

Representante Legal
(Ver certificación adjunta)

ALEXANDRA ÁLVAREZ ESTÉVEZ

Contadora
T.P. No. 115054 – T