

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

## Notas Explicativas a los Estados Financieros a 30 de noviembre de 2023

(Cifras expresadas en pesos)

### 1. Efectivo y equivalentes al efectivo

Conformado por:

<u>Concepto</u>	<u>Nov 2023</u>	<u>Oct 2023</u>
Cuenta de ahorro y Cuenta Corriente (1)	985.286.326.537	844.750.376.782
Caja	2.350.580	695.271
<b>Depósitos en instituciones financieras</b>	<b>\$ 985.288.677.117</b>	<b>844.751.072.053</b>

(1) Corresponde a los recursos disponibles en cuentas bancarias, las mismas no tienen ninguna restricción de uso.

### 2. Inversiones e Instrumentos Derivados

Conformado por:

<u>Inversiones de corto plazo</u>	<u>Nov 2023</u>	<u>Oct 2023</u>
<b>A costo amortizado:</b>		
Certificados de depósito a término	17.672.067.209	17.672.067.209
Valoración del portafolio	587.547.262	388.318.708
<b>Total inversiones a costo amortizado</b>	<b>\$ 18.259.614.471</b>	<b>18.060.385.917</b>

#### Inversiones de largo plazo

##### 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
<b>Total inversiones al costo</b>	<b>\$ 6.952.420.000</b>	<b>6.952.420.000</b>

(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:

	Nov 2023	Oct 2023
<b><u>Corriente</u></b>		
Otras cuentas por cobrar (1)	112.847.407.421	52.913.474.423
Prestación de servicios (2)	7.292.460.472	9.788.661.221
Sentencias, laudos arbitrales	5.147.105	5.147.105
<b>Total corriente</b>	<b>\$ 120.145.014.998</b>	<b>62.707.282.749</b>
<b><u>No corriente</u></b>		
Cuentas de difícil recaudo	415.793.757	415.793.757
Deterioro de cuentas por cobrar	(309.621.597)	(309.621.597)
<b>Total no corriente</b>	<b>\$ 106.172.160</b>	<b>106.172.160</b>

(1) Corresponde principalmente al fondeo realizado por TRANSMILENIO S.A. al Proyecto de Troncales Alimentadora de la PLMB por valor de \$104.980.000.000, a las cuentas por cobrar por impuestos por valor de \$3.521.408.738, a los Derechos de Reembolso relacionadas con Laudos Arbitrales por valor de \$2.335.106.297 y a las cuentas por cobrar de arrendamiento de espacios en estaciones por valor de \$1.502.597.891.

(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 noviembre 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:

	Nov 2023	Oct 2023
<b><u>Corto plazo</u></b>		
Recursos entregados en administración (1)	206.261.638.424	429.259.070.788
Derechos de reembolso (2)	89.990.579.047	117.575.675.233
Derechos de compensaciones x impuestos (3)	9.946.592.543	9.007.957.368
Bienes y servicios pagados por anticipado	3.596.815.035	3.932.519.369
Avances y anticipos entregados	2.643.340.923	2.643.340.923
<b>Total corriente</b>	<b>\$ 312.438.965.972</b>	<b>562.418.563.681</b>



**No corriente**

Activos intangibles	24.411.323.902	24.076.606.342
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	(18.284.967.543)	(17.720.844.734)
<b>Total no corriente</b>	<b>\$ 9.732.668.929</b>	<b>9.962.074.178</b>

(1) Corresponde principalmente a los recursos recibidos del Distrito Capital en virtud de la suscripción del Convenio de Cofinanciación Nación – Distrito – TMSA, saldo de los recursos para el Proyecto Construcción de la Troncal Calle 13 por valor de \$189.409.518.790, 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.

(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 \$13.203.762.940.
- Laudo arbitral del operador Somos Bogotá Usme S.A.S. por valor de \$769.710.466.

(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:

	Nov 2023	Oct 2023
<b>Corto plazo</b>		
Adquisición de bienes y servicios nacional (1)	16.262.480.941	21.050.026.241
Retención en la fuente e impuesto de timbre (2)	13.058.803.943	11.902.464.470
Recursos a favor de terceros (3)	11.847.610.964	11.834.353.596
Otras cuentas por pagar (4)	7.910.706.464	8.212.118.883
Créditos judiciales	342.162.466	303.146.165
Impuesto al valor agregado - IVA	275.251.480	684.008.822
Descuentos de nómina	31.721.911	10.392.911
Impuestos, contribuciones y tasas	-	255.056.000
<b>Total corriente</b>	<b>\$ 49.728.738.169</b>	<b>54.251.567.088</b>

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

(2) 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 TRANSMILENIO S.A.

(3) Representados por:

	Nov 2023	Oct 2023
Otros recursos de terceros	9.045.104.739	9.026.153.250
Titularización (saldos por pagar)	2.733.122.844	2.733.122.844
Rendimientos Financieros (Transferencias y recursos administrados)	580.966	555.046
Cooperativas - contratistas	26.565.000	26.143.000
Libranzas - contratistas	42.237.415	48.379.456
<b>Total recursos a favor de terceros</b>	<b>\$ 11.847.610.964</b>	<b>11.834.353.596</b>

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

## 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 \$ 11.036.194.962 (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 \$19.158.702.787, compuestos así: administrativos \$18.768.322.495, laborales \$388.763.595 y otros litigios y demandas \$1.616.697; (ii) las otras provisiones corresponden a los laudos arbitrales: de Recaudo Bogotá \$76.017.105.641, SI99 \$13.203.762.940 y Somos Bogotá Usme S.A.S. \$769.710.466.

## 10. Otros Pasivos

Conformado por:

	Nov 2023	Oct 2023
<b><u>Corto plazo</u></b>		
Recursos recibidos en administración (1)	870.976.478.490	943.351.542.069
Otros pasivos diferidos (2)	283.478.666.108	239.151.575.444
Depósitos recibidos en garantía	18.506.008.359	17.866.937.771
<b>Total</b>	<b>\$ 1.172.961.152.957</b>	<b>1.200.370.055.284</b>
<b><u>No corriente</u></b>		
Pasivos por Impuesto Diferidos	1.030.177	1.030.177
<b>Total</b>	<b>\$ 1.030.177</b>	<b>1.030.177</b>



- (1) Comprende principalmente al saldo de recursos recibidos en administración (i) de la Nación por \$1.015.274.279, (ii) del Distrito por \$846.047.748.021 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 \$273.765.459.878.

### 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)	221.222.569.727	181.223.632.128
Transferencias y subvenciones (2)	151.553.306.095	123.466.418.129
Venta de bienes	47.248.767	55.328.435
<b>Total</b>	<b>\$ 372.823.124.589</b>	<b>304.745.378.692</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 ejecutados transferidos por la Secretaría Distrital de Hacienda por \$132.637.761.196 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) (1)	251.642.469.985	205.540.831.917
Gasto de Administración (áreas de apoyo) (2)	62.879.751.993	52.079.535.542
Deterioro, depreciaciones, agotamiento, amortizaciones y prov. (3)	30.808.007.185	7.439.108.826
<b>Total</b>	<b>\$ 345.330.229.163</b>	<b>265.059.476.285</b>

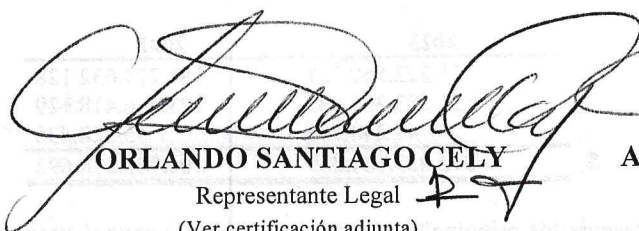


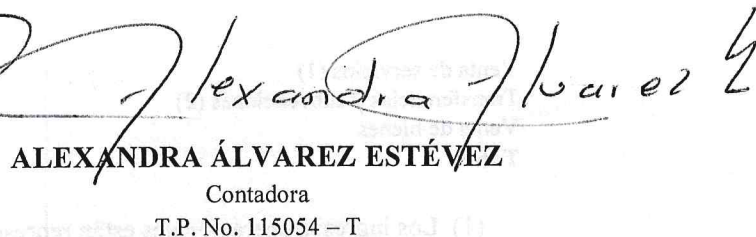
EMPRESA DE TRANSPORTE DEL  
**TERCER MILENIO**  
TRANSMILENIO S.A

- (1) Los gastos de operación están representados principalmente por (i) aproximadamente el 86% por los Gastos Generales de \$216.242.777.323 y por aproximadamente el 8% de los Gastos de Sueldos y Salarios por valor de \$19.544.595.634.
- (2) Los gastos de administración están representados principalmente por (i) aproximadamente el 61% por los Gastos Generales de \$38.073.847.445 y por aproximadamente el 18% de los Gastos de Sueldos y Salarios por valor de \$11.544.811.470.
- (3) Esto se encuentran principalmente representados por la Provisión de los litigios y demandas del contingente judicial de la Entidad por demandas administrativas y laborales por valor de \$23.565.664.474.

#### 14. Presentación de los Estados Financieros

Algunas cifras han sido reclasificadas para efectos de presentación de los Estados Financieros con corte a 30 de noviembre de 2023.

  
**ORLANDO SANTIAGO CELY**  
Representante Legal  
(Ver certificación adjunta)

  
**ALEXANDRA ÁLVAREZ ESTÉVEZ**  
Contadora  
T.P. No. 115054 - T