

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

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

(Cifras expresadas en pesos)

1. Efectivo y equivalentes al efectivo

Conformado por:

<u>Concepto</u>	<u>Oct 2023</u>	<u>Sep 2023</u>
Cuenta de ahorro y Cuenta Corriente (1)	844.750.376.782	1.141.001.536.513
Caja	695.271	3.436.724
Depósitos en instituciones financieras	\$ 844.751.072.053	1.141.004.973.237

(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>Oct 2023</u>	<u>Sep 2023</u>
A costo amortizado:		
Certificados de depósito a término	17.672.067.209	17.672.067.209
Valoración del portafolio	388.318.708	177.758.435
Total inversiones a costo amortizado	\$ 18.060.385.917	17.849.825.644
<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:

	Oct 2023	Sep 2023
<u>Corriente</u>		
Otras cuentas por cobrar (2)	52.913.474.423	6.207.728.793
Prestación de servicios (1)	9.788.661.221	8.616.547.700
Sentencias, laudos arbitrales	5.147.105	31.992.493
Total corriente	\$ 62.707.282.749	14.856.268.986
<u>No corriente</u>		
Cuentas de difícil recaudo	415.793.757	415.793.757
Deterioro de cuentas por cobrar	(309.621.597)	(309.621.597)
Total no corriente	\$ 106.172.160	106.172.160

- (1) Corresponde principalmente al fondeo realizado por TRANSMILENIO S.A. al Proyecto de Troncales Alimentadora de la PLMB por valor de \$47.100.000.000 y a las cuentas por cobrar de arrendamiento de espacios en estaciones y cuentas por cobrar de impuestos de los proyectos de inversión.
- (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 octubre 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:

	Oct 2023	Sep 2023
<u>Corto plazo</u>		
Recursos entregados en administración (1)	429.259.070.788	429.036.836.244
Derechos de reembolso (2)	117.575.675.233	109.627.237.260
Derechos de compensaciones x impuestos (3)	9.007.957.368	8.057.008.309
Avances y anticipos entregados	2.643.340.923	2.768.868.975
Bienes y servicios pagados por anticipado	3.932.519.369	2.695.430
Total corriente	\$ 562.418.563.681	549.492.646.218



EMPRESA DE TRANSPORTE DEL
TERCER MILENIO
TRANSMILENIO S.A.

No corriente

Activos intangibles	24.076.606.342	23.672.633.222
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	(17.720.844.734)	(17.174.074.249)
Total no corriente	\$ 9.962.074.178	10.104.871.543

(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 \$203.683.872.528, 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 \$204.864.019.683.

(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.
- Laudo arbitral del operador E-Somos Alimentación y ENEL del 6 de septiembre de 2023 por valor de \$ 2.285.248.094
- Proceso judicial ejecutivo de Recaudo Bogotá por valor de \$26.402.708.558, 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:



	Oct 2023	Sep 2023
Corto plazo		
Adquisición de bienes y servicios nacional (1)	21.050.026.241	15.954.349.040
Retención en la fuente e impuesto de timbre (2)	11.902.464.470	11.313.981.225
Recursos a favor de terceros (3)	11.834.353.596	11.840.265.249
Otras cuentas por pagar (4)	8.212.118.883	1.590.040.620
Impuesto al valor agregado - IVA	684.008.822	359.303.351
Créditos judiciales	303.146.165	303.146.165
Impuestos, contribuciones y tasas	255.056.000	-
Descuentos de nómina	10.392.911	381.859.411
Total corriente	\$ 54.251.567.088	41.742.945.061

(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 la Empresa.

(3) Representados por:

	Oct 2023	Sep 2023
Otros recursos de terceros	9.026.153.250	9.027.037.330
Titularización (saldos por pagar)	2.733.122.844	2.733.122.844
Rendimientos Financieros (Transferencias y recursos administrados)	555.046	573.241
Cooperativas - contratistas	26.143.000	30.368.000
Libranzas - contratistas	48.379.456	49.163.834
Total recursos a favor de terceros	\$ 11.834.353.596	11.840.265.249

(4) Corresponden principalmente a cuentas por pagar de convenios con otras Entidades Públicas 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 \$ 10.624.048.538 (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 \$45.573.284.139, compuestos así: administrativos \$45.171.031.053, laborales \$400.636.389 y otros litigios y demandas \$1.616.697; (ii) las otras provisiones corresponden a los laudo arbitral: de Recaudo Bogotá \$76.017.105.641, SI99 \$13.203.762.940 y E-Somos Alimentación \$ 2.285.248.094.

10. Otros Pasivos

Conformado por:

	Oct 2023	Sep 2023
<u>Corto plazo</u>		
Recursos recibidos en administración (1)	943.351.542.070	1.211.000.890.899
Otros pasivos diferidos (2)	239.151.575.444	234.726.135.470
Depósitos recibidos en garantía	17.866.937.771	17.214.621.877
Total	\$ 1.200.370.055.285	1.462.941.648.246
<u>No corriente</u>		
Pasivos por Impuesto Diferidos	1.030.177	1.030.177
Total	\$ 1.030.177	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 \$918.353.116.936 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 \$227.336.642.003.

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)	201.741.869.791	163.691.250.652
Transferencias y subvenciones (2)	129.123.904.759	107.251.220.844
Venta de bienes	46.335.327	51.540.211
Total	\$ 330.912.109.877	270.994.011.707

- (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).

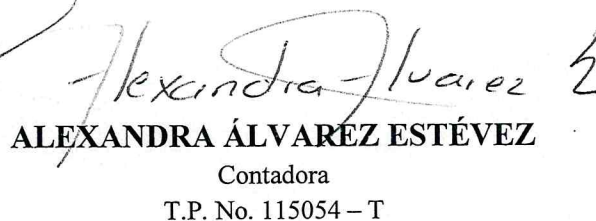
- (2) Comprende los recursos ejecutados transferidos por la Secretaría Distrital de Hacienda por \$112.310.087.071 para cubrir los gastos de mejoramiento institucional del SITP, con destinación específica, que al momento de ser transferidos se reconocen como una cuenta por pagar diferida (subvención).

13. Gastos Operacionales

Conformado por:

	2023	2022
Gasto de Operación (áreas misionales)	213.961.897.104	179.027.646.017
Gasto de Administración (áreas de apoyo)	62.262.117.289	47.163.854.727
Deterioro, depreciaciones, agotamiento, amortizaciones y provisiones	108.420.374.301	6.854.486.838
Total	\$ 384.644.388.694	233.045.987.582


ORLANDO SANTIAGO CELY
Representante Legal
(Ver certificación adjunta)


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