

Sistema Integrado de Transporte Público - SITP

Estados Financieros a 31 de octubre 2023

(Expresadas en pesos colombianos)

1. Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar por valor de \$6.283.421.808 están conformadas principalmente por: (i) el desmonte del SITP provisional por \$6.283.402.012 valor que se debe cobrar vía liquidación durante los años que duren los contratos de concesión conforme lo establecido mediante Decreto 557 de 2021 emitido por la Alcaldía Mayor de Bogotá, “*Por medio del cual se dictan medidas para continuar con el proceso de implantación del Sistema Integrado Transporte Público - SITP, para su entrada en operación total, y se dictan otras disposiciones*”; y (ii) cuentas por cobrar a la fiduciaria Popular por descuentos realizados por \$19.796.

2. Préstamos por cobrar

Los préstamos por cobrar por valor de \$12.493.016.612, corresponden al reconocimiento de los valores con ocasión al desmonte del SITP provisional, originado por las rentas percibidas y por las ventas de los buses por parte de los operadores del sistema, los cuales serán recaudados vía liquidación semanal mediante descuento autorizado hasta el año 2036.

3. Otros Activos

Los otros activos por valor de \$1.429.378.801.042 están conformados por (i) los anticipos entregados \$91.257.298.245, así: para los contratos de infraestructura \$10.304.100.933, para los contratos del convenio de troncales alimentadoras - PLMB \$79.061.474.625, y para anticipos en curso pendientes de amortizar \$1.891.722.687; (ii) recursos entregados en administración \$926.723.293.118 a Transmilenio S.A., conformados así: Saldo de \$869.411.035.959 recibido por parte de la Secretaria Distrital de Hacienda para cubrir las obras de infraestructura en el Cable, troncales alimentadoras PLMB, discapacitados y diferencial tarifario y el saldo de \$57.312.257.159 recursos entregados al encargo fiduciario para Troncales alimentadoras PLMB, FET y FFE y (iii) derechos en fideicomiso \$411.398.209.679 conformado por los patrimonios autónomos del FET y convenio troncales alimentadoras de la PLMB.

R-DA-005 enero de 2020

4. Propiedades, Planta y Equipo

Las propiedades, planta y equipo corresponden al saldo neto de \$3.575.285.646.804 (costo-depreciación) por la incorporación de la flota de buses de los operadores en el sistema, este registro se hizo al cierre del año 2021 producto del desmonte provisional del SITP, el cual está relacionado con el pasivo financiero en donde el Distrito es garante; solo se hace el registro de los activos fijos que sirven de garantía de los créditos adquiridos por los operadores de Fase III, Fase EOT y Fase V etapas I, II y III.

5. Préstamos por pagar

Este rubro conformado por pasivo corriente de \$2.019.114.524.804 corresponde a: (i) Titularización de flujos futuros colocación de Bonos realizada en el mes de agosto por capital \$705.518.198.751 y por los intereses reconocidos sobre los flujos futuros \$26.242.086.281 y (ii) el endeudamiento con entidades financieras parte corriente por valor de \$1.287.354.239.772 por acuerdos de pago que tienen los operadores del sistema de Fase III, Fase EOT y Fase V etapas I, II y III, para la compra de la flota reconocidos en la contabilidad del sistema, la cual se registró al cierre del 2021 como producto del desmonte del SITP provisional.

El pasivo no corriente por valor de \$2.871.261.259.066 corresponde al endeudamiento con entidades financieras por los acuerdos de pago que tienen los operadores del sistema de Fase III, Fase EOT y Fase V etapas I, II y III, para la compra de la flota reconocidos en la contabilidad del sistema, la cual se registró al cierre del 2021 como producto del desmonte del SITP provisional.

6. Cuentas por pagar

Las cuentas por pagar por \$326.268.131.298, están conformadas por: (i) Recursos a favor de terceros por \$99.713.999.384 correspondientes a rendimientos financieros \$14.990.438.555 de la fiducia constituida para el manejo de los recursos aportados por el Distrito y la Nación para el proyecto de las troncales alimentadoras PLMB y otros recursos a favor de terceros por \$84.723.560.829 que corresponde a los rendimientos financieros de las cuentas de terceros y retención de garantía hecha a los contratos de obra y (ii) otras cuentas por pagar \$226.554.131.914 que corresponden al reconocimiento de la liquidación previa de la remuneración a los agentes del Sistema de la última semana del 23 al 31 de octubre 2023.

7. Provisiones

Las provisiones por \$36.974.016.103 corresponden al reconocimiento de laudos arbitrales en contra de Transmilenio S.A. de los operadores SI 99 S.A.S. por valor de \$13.203.762.940, que de acuerdo con la valoración de los apoderados fueron registrados como probables fallos en contra y el laudo arbitral de Recaudo Bogotá por \$23.770.253.163.

R-DA-005 enero de 2020



EMPRESA DE TRANSPORTE DEL
TERCER MILENIO
TRANSMILENIO S.A

8. Otros Pasivos

Los otros pasivos por \$205.619.377.602 está conformado por \$4.527.322.179 recursos recibidos en administración de los convenios celebrados con la Secretaría de Educación, IDIPRON, IDRDR, Orquesta Filarmónica de Bogotá, Universidad del Rosario, Universidad Nacional y Consejeros de Juventud; y los ingresos recibidos por anticipado del recaudo de validaciones del sistema por \$201.092.055.423.

9. Patrimonio de las entidades

Está representado por las utilidades de vigencias anteriores \$164.093.277.403 que para el presente mes se vieron impactadas por la actualización de información realizada a la flota de buses conforme el análisis efectuado por la Subgerencia económica y el resultado negativo presentado en la operación del Sistema de \$599.889.700.010.

10. Cuentas de orden

Cuentas de orden deudoras

En esta cuenta de activo contingente se hace el reconocimiento del valor pendiente por pagar por \$8.484.686.034 del operador SUMA S.A.S. valor ajustado para la vigencia 2023 al IPC de marzo, este valor se registra en cumplimiento del decreto 557 de 2021, por el cual se liquidan las ventas y rentas de los vehículos producto del desmonte del SITP Provisional, valor que se acordó será descontado de la liquidación final del contrato de concesión del operador en el año 2036. Y se realiza el reconocimiento de los derechos sobre los flujos titularizados Bonos emitidos por \$705.518.198.751 y los intereses sobre los flujos futuros \$26.242.086.281.

Cuentas de orden acreedoras

Reconoce el saldo del valor que se proyecta recibir producto de la titularización considerando la emisión y colocación de los títulos \$358.020.372.224.

11. Ingresos Fiscales

Los ingresos fiscales por valor de \$2.241.668.507.296 están conformados por: (i) Multas por valor de \$10.522.053.236, destacándose los arreglos directos que se tienen con los operadores SI18 Norte S.A.S., SI18 Calle 80 S.A.S. y Conexión Móvil S.A., los cuales se descuentan vía liquidación semanal; (ii) corresponde a los ingresos que se reciben por parte de los usuarios del sistema mediante la validación de las tarjetas \$2.229.932.061.107 en los diferentes puntos de abordaje al sistema tanto troncales como zonales, este valor se reconoce de manera semanal de acuerdo con la liquidación previa que se realiza a los operadores del sistema.

R-DA-005 enero de 2020

TRANSMILENIO S.A.
Avenida El Dorado No. 89 - 72
Edificio Clemente - Torre 1 Piso 5
FAX: (57) 2203000
FAX: (57) 3249870 - 89
Código postal: 111071
www.transmilenio.gov.co
Información: línea 4924304





EMPRESA DE TRANSPORTE DEL
TERCER MILENIO
TRANSMILENIO S.A

12. Ingresos No Operacionales

Los ingresos no operacionales presentan un saldo de \$1.224.367.438.599 están conformados por: Los rendimientos generados de los recursos del SITP para ser reinvertidos en el Sistema \$1.218.099.705.318. y por otros ingresos diversos por \$6.267.733.281 de los reintegros realizados principalmente mediante actas de obra por \$6.266.608.809, en desarrollo del convenio 20 de 2001, suscrito entre Transmilenio S.A. y el IDU.

13. Operaciones Interinstitucionales

En esta cuenta se hace el registro de las transferencias recibidas por valor de \$2.700.822.313.961 conformadas así: (i) Operaciones Interinstitucionales \$2.684.253.537.665 Secretaría Distrital de Hacienda para infraestructura \$122.146.015.683 y para subsidios \$24.795.169.000; Secretaría de Movilidad \$2.537.312.352.982 para cubrir el diferencial tarifario del Sistema de acuerdo con las instrucciones recibidas por parte de la Secretaría de Distrital de Hacienda y (ii) Operaciones sin flujo de efectivo \$16.568.776.296 recibida de TRANSMILENIO S.A. para pagar el laudo arbitral de Somos K S.A.S.

14. Gastos de Administración

Están conformados por gastos generales \$211.202.726.913 destacándose principalmente \$187.601.974.143 por el pago de la participación realizada a Transmilenio S.A. como ente gestor del sistema conforme a las liquidaciones semanales; el pago de pólizas todo riesgos daños materiales \$10.539.829.579; el costo de las tarjetas de tiquetes \$7.521.660.041; los gastos por honorarios por valor de \$3.591.370.394 pagados a los contratos firmados para el desarrollo del convenio 20 de 2001, suscrito entre Transmilenio S.A. y el IDU.

15. Gastos No Operacionales

Los gastos no operacionales presentan un saldo de \$747.044.462.661 correspondiente a los costos financieros de los recursos del Sistema conformados principalmente por la deuda de los operadores \$695.844.867.763, y los intereses de los flujos futuros de la emisión de títulos \$26.242.086.281.

16. Deterioro, Depreciaciones, Agotamiento, Amortizaciones y Provisiones

Corresponde al valor de la depreciación de los activos \$431.038.038.546 por la incorporación de la flota de buses de los operadores que se encuentran actualmente en uso en el Sistema - Fase III, Fase EOT y Fase V etapas I, II y II, . reconocidos en la contabilidad del sistema, registro hecho al cierre del 2021 como producto del desmonte del SITP provisional.

R-DA-005 enero de 2020

TRANSMILENIO S.A.
Avenida Héroles N.º 69 - 78
Edición Elemento - Torre 1 Piso 5
PBX: (57) 2203000
FAX: (57) 3249878 - 80
Código postal: 110711
www.transmilenio.gov.co
Información: línea +524304



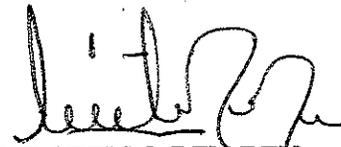
17. Transferencia y Subvenciones

Corresponde a otras transferencias por \$882.071.977.473 producto del reconocimiento de los pagos de obra realizados mediante los convenios 020 de 2001, convenio 612 de 2018 para infraestructura del sistema troncales Avenida 68 y Boyacá y los pagos para la construcción del proyecto Calle 13.

18. Costo de Ventas

El costo de ventas por \$4.495.390.754.993 corresponde a los pagos hechos a los operadores del sistema conforme las liquidaciones de remuneración que se hacen de manera semanal.


ORLANDO SANTIAGO CELY
Representante Legal de TRANSMILENIO S.A.
Certificación Adjunta


LUZ STELLA REY REY
Contadora
T.P. 58003-T

R-DA-005 enero de 2020

(9797 1616)