

	2020	2019	VARIACION	%
<b>ACTIVO</b>				
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				
Efectivo	16,854,058,500	18,619,138,694	1,765,080,194	-9.48%
Caja	10,192,310,982	11,620,679,171	1,428,368,189	-12.29%
Depositos en Instituciones Financieras	4,500,000	3,500,000	1,000,000	28.57%
Efectivo de Uso Restringido	1,131,318,878	4,202,097,124	3,070,778,246	-73.08%
	9,056,492,104	7,415,082,047	1,641,410,057	22.14%
<b>Cuentas Por Cobrar</b>				
Prestaciones de Servicios	5,847,360,661	6,602,297,835	754,937,174	-11.43%
Transferencias por Cobrar	4,966,120,390	4,641,521,405	324,598,985	6.99%
Otras cuentas por Cobrar	-	1,280,000,000	1,280,000,000	-100.00%
Deterioro cuentas por cobrar	899,944,138	691,886,437	208,057,701	30.07%
	18,703,867	11,110,007	7,593,860	68.35%
<b>Otros Activos</b>				
Anticipos a saldos a favor por impuestos y contribuciones	814,386,857	396,161,688	418,225,169	105.57%
Bienes y Servicios pagados por anticipado	243,397,528	162,125,186	81,272,342	50.13%
Fiducia Mercantil - Patrimonio Autonomo	349,887,018	234,036,502	115,850,516	49.50%
	221,102,311	-	221,102,311	100.00%
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>				
	200,927,352,345	180,302,310,625	20,656,044,398	11.46%
<b>Propiedades, planta y equipo</b>				
Terrenos	199,041,698,811	178,288,927,386	20,752,771,425	11.64%
Construcciones en curso	1,126,600,000	1,126,600,000	0	0.00%
Edificaciones	143,417,770,864	143,417,770,864	0	0.00%
Redes líneas y cables	55,320,734,171	33,322,452,234	21,998,281,937	66.02%
Maquinaria y equipo	92,694,996	92,694,996	0	0.00%
Muebles, enseres y equipos de oficina	1,456,148,415	1,456,148,415	0	0.00%
Equipos de comunicación y computación	401,204,079	392,460,479	8,743,600	2.23%
Equipo de transporte, tracción y elevación	406,390,364	377,131,793	29,258,571	7.76%
Bienes de arte y cultura	135,627,500	122,630,000	12,997,500	10.60%
Depreciación acumulada Propiedad planta y equipo	5,000,000	5,000,000	-	0.00%
	3,320,471,578	2,023,961,395	1,296,510,183	64.06%
<b>Propiedades de Inversión</b>				
Propiedades de Inversión	1,681,895,438	1,650,892,760	31,002,678	1.88%
Depreciación acumulada Propiedades de Inversión	1,860,160,850	1,860,160,850	-	0.00%
	178,265,412	209,268,090	31,002,678	-14.81%

22

1



METROLINEA S. A.  
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO  
 BAJO NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF  
 Periodos contables terminados 31/08/2020 y 31/08/2019  
 Cifras en pesos colombianos

	2020	2019	VARIACION	%
<b>Cuentas Por Cobrar de difícil recaudo</b>				
Otras cuentas por Cobrar	761,587,613	761,587,613	-	0.00%
Defectivo cuentas por cobrar	761,587,613	761,587,613	-	0.00%
<b>Otros Activos</b>				
Depositos Entregados en Garantía	203,758,096	362,490,479	-158,732,383	-43.79%
Activos Intangibles	129,245,318	71,978,731	57,266,587	79.56%
Amortización Intangibles	271,247,720	258,286,835	12,960,885	5.02%
Activos por Impuestos Diferidos	196,734,942	173,281,758	23,453,184	13.53%
	-	205,506,671	-205,506,671	-100.00%
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>217,781,410,845</b>	<b>198,921,449,319</b>	<b>18,859,961,526</b>	<b>9.48%</b>
<b>PASIVO</b>				
<b>PASIVO CORRIENTE</b>				
Cuentas por pagar (Nota 5)	4,440,058,610	2,562,999,475	1,877,059,135	73.24%
Adquisición de Bienes y Servicios	3,297,648,250	2,079,218,697	1,218,429,553	58.60%
Recursos a favor de terceros	26,830,279	-	26,830,279	100.00%
Descuentos de nómina	34,269,596	-	34,269,596	100.00%
Retención en la fuente	64,134,407	18,250,200	45,884,207	251.42%
Impuestos Gravámenes y Tasas	21,803,164	41,720,121	-19,916,957	-47.74%
Sentencias y Procesos judiciales	7,911,875	12,682,352	-4,770,477	-37.62%
Otras cuentas por pagar	1,660,475,519	1,660,475,519	-	0.00%
	1,482,223,410	346,090,505	1,136,132,905	328.28%
<b>Beneficios a empleados (Nota 6)</b>	<b>1,142,410,360</b>	<b>483,780,778</b>	<b>658,629,582</b>	<b>136.14%</b>
Salarios y prestaciones sociales	1,142,410,360	483,780,778	658,629,582	136.14%
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>203,152,743,025</b>	<b>188,759,301,033</b>	<b>14,393,441,992</b>	<b>7.63%</b>
<b>Otros Pasivos (Nota 5)</b>	<b>147,864,671,279</b>	<b>150,699,661,465</b>	<b>-2,834,990,186</b>	<b>-1.88%</b>
Recursos recibidos en Administración	272,328,279	3,107,318,465	-2,834,990,186	-91.24%
Créditos judiciales Procesos Administrativos	147,592,343,000	147,592,343,000	-	0.00%
Provisiones (Nota 7)	55,288,071,746	38,059,639,568	17,228,432,178	45.27%
Litigios y Demandas	55,288,071,746	38,059,639,568	17,228,432,178	45.27%
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>207,592,801,635</b>	<b>191,322,300,508</b>	<b>16,270,501,127</b>	<b>8.50%</b>

22

2



METROLINEA S.A.  
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO  
 BAJO NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF  
 Periodos contables terminados 31/08/2020 y 31/08/2019  
 Cifras en pesos colombianos

	2020	2019	VARIACION	%
<b>PATRIMONIO</b>	<b>10,188,609,210</b>	<b>7,599,148,811</b>	<b>2,589,460,399</b>	<b>34.08%</b>
Patrimonio institucional (Nota 8)	10,188,609,210	7,599,148,811	2,589,460,399	34.08%
Capital suscrito y pagado	12,796,646,300	12,796,646,300	0	0.00%
Reserva Legal	801,598,448	801,598,448	0	0.00%
Otras Reservas	68,664,342	68,664,342	0	0.00%
Resultados del ejercicio	1,603,534,597	5,198,130,642	3,594,596,045	-69.15%
Resultados de ejercicios anteriores	1,874,765,283	869,629,637	1,005,135,646	115.58%
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>217,781,410,845</b>	<b>198,921,449,319</b>	<b>18,859,961,526</b>	<b>9.48%</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (Nota 11)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0.00%</b>
DERECHOS CONTIGENTES	3,858,579,701	1,666,771,513	2,191,808,188	131.50%
Acciones de Repetición	3,636,579,701	1,666,771,513	1,969,808,188	118.18%
Otros Litigios	222,000,000	0	222,000,000	100.00%
DEUDORAS DE CONTROL	776,571,943,667	778,915,453,119	2,343,509,452	-0.30%
Ejecución de Proyectos de Inversión	235,278,846,667	237,752,469,119	2,473,622,452	-1.04%
Contrato Usufructo nación	8,957,652,000	8,957,652,000	0	0.00%
Presupuesto de Inversión del SITM	532,272,805,000	532,205,332,000	67,473,000	0.01%
Bienes entregados a terceros	62,640,000	-	62,640,000	100.00%
DEUDORAS POR CONTRA (GR)	780,430,523,368	780,582,224,632	151,701,264	-0.02%
Ejecución de Proyectos de Inversión	235,278,846,667	237,752,469,119	2,473,622,452	-1.04%
Contrato Usufructo nación	8,957,652,000	8,957,652,000	0	0.00%
Presupuesto de Inversión del SITM	532,272,805,000	532,205,332,000	-67,473,000	0.01%
Derechos contingentes	3,858,579,701	1,666,771,513	-2,191,808,188	131.50%
Bienes entregados a terceros	62,640,000	0	-62,640,000	100.00%

2

4

	2020	2019	VARIACION	%
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (Nota 12)</b>	-	-	-	0.00%
<b>RESPONSABILIDADES CONTINGENTES</b>				
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	311,470,803,141	169,200,490,981	142,270,312,160	84.08%
Garantías contractuales - Promesas compraventa	311,454,861,497	169,184,549,337	142,270,312,160	84.09%
	15,941,644	15,941,644	-	0.00%
<b>ACREEDORAS DE CONTROL</b>				
Recursos entregados en administración	37,633,867,771	74,572,412,717	36,938,544,946	-49.53%
Pasivos - Cuentas por pagar SITM-	25,033,210,084	50,466,568,834	25,433,358,750	-50.40%
Contratos pendientes de ejecución	4,337,687,568	3,553,032,173	784,655,395	22.08%
	8,262,970,119	20,552,811,710	12,289,841,591	-59.80%
<b>OTRAS CUENTAS ACREEDORAS</b>				
Aportes e ingresos desarrollo SITM	612,687,402,310	612,618,694,953	68,707,357	0.01%
Amortización acumulada del crédito	567,211,731,116	554,464,284,714	12,747,446,402	2.30%
Ejecución convenio de cofinanciación	31,409,808,621	31,409,808,621	0	0.00%
	14,065,862,573	26,744,601,618	12,678,739,045	-47.41%
<b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>				
Responsabilidades contingentes	961,792,073,222	856,391,598,651	105,400,474,571	12.31%
Contratos pendientes de ejecución	311,470,803,141	169,200,490,981	142,270,312,160	84.08%
Aportes e ingresos desarrollo SITM	8,262,970,119	20,552,811,710	12,289,841,591	-59.80%
Recursos administrados en nombre de terceros	567,211,731,116	554,464,284,714	12,747,446,402	2.30%
Cuentas por pagar Ejecución del SITM	25,033,210,084	50,466,568,834	25,433,358,750	-50.40%
Otras cuentas acreedoras de control	4,337,687,568	3,553,032,173	784,655,395	22.08%
	45,475,671,194	58,154,410,239	12,678,739,045	-21.80%

  
**CANDELARIA DAZA BENITEZ**  
 CONTADORA  
 T.P. 68156-T

  
**JULIO CESAR FORERO SARMIENTO**  
 REVISOR FISCAL DELEGADO KRESTOMRM S.A.  
 TP. 77107-T  
 VER DICTAMEN ADJUNTO