

METROLÍNEA S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
BAJO NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF
Periodos contables terminados 31/07/2019 y 31/07/2018
(Cifras en miles de pesos)

	2019	2018	VARIACION	%
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE	18,618,799	15,354,582	3,264,218	21.26%
Efectivo (Nota 1)	11,584,527	9,835,227	1,749,300	17.79%
Caja	3,500	3,500	0	0.00%
Depositos en Instituciones Financieras	4,184,716	4,115,504	69,211	1.68%
Efectivo de Uso Restringido	7,396,311	5,716,223	1,680,088	29.39%
Cuentas Por Cobrar (Nota 2)	7,034,273	5,519,355	1,514,918	27.45%
Gestión de Transporte Masivo	4,743,236	4,052,822	690,415	17.04%
Avances para viáticos y gastos de viaje	-	5,113	5,113	0.00%
Transferencias y subvenciones por cobrar	1,280,000	0	1,280,000	0.00%
Pagos por cuenta de terceros	85,891	77,269	8,622	11.16%
Anticipos a saldos a favor por impuestos y contribuciones	154,132	276,666	122,534	-44.29%
Bienes y Servicios pagados por anticipo	297,372	174,189	123,183	70.72%
Otras cuentas por cobrar	1,246,340	1,036,794	209,546	20.21%
Deterioro cuentas por cobrar	772,698	-103,498	669,200	646.59%
ACTIVO NO CORRIENTE	180,337,393	137,528,071	44,483,467	32.35%
Propiedades, planta y equipo (Nota 3)	178,305,454	135,659,768	42,645,686	31.44%
Terrenos	1,126,600	1,126,600	0	0.00%
Construcciones en curso	143,417,771	123,802,227	19,615,544	15.84%
Edificaciones	33,322,452	9,870,261	23,452,192	237.60%
Redes líneas y cables	92,695	92,695	0	0.00%
Maquinaria y equipo	1,456,148	1,456,148	0	0.00%
Muebles, enseres y equipos de oficina	392,460	403,467	-11,006	-2.73%
Equipos de comunicación y computación	377,132	356,088	21,044	5.91%
Equipo de transporte, tracción y elevación	59,990	59,990	0	0.00%
Bienes de arte y cultura	5,000	5,000	-	0.00%
Depreciación acumulada Propiedad planta y equipo	1,944,795	-1,512,707	432,088	28.56%
Propiedades de Inversion (Nota 3)	1,674,145	0	1,674,145	100.00%
Propiedades de Inversión	1,860,161	0	1,860,161	100.00%
Depreciación acumulada Propiedades de Inversion	186,016	0	186,016	100.00%

[Handwritten signature]

METROLÍNEA S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
BAJO NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF
Periodos contables terminados 31/07/2019 y 31/07/2018
(Cifras en miles de pesos)

	2019	2018	VARIACION	%
Otros Activos (Nota 4)	357,794	1,868,303	-	-80.85%
Depositos Judiciales	65,328	1,327,950	-	-95.08%
Intangibles	258,287	339,997	-81,710	-24.03%
Amortización Intangibles	171,327	-292,459	121,132	-41.42%
Activos por Impuestos Diferidos	205,507	492,815	-	-58.30%
TOTAL ACTIVO	198,956,192	152,882,652	46,073,539	30.14%

PASIVO				
PASIVO CORRIENTE	2,265,735	3,425,351	-	-33.85%
Cuentas por pagar (Nota 5)	1,847,312	3,047,727	-	-39.39%
Adquisición de bienes y servicios ente gestor	7,376	589	6,787	1152.41%
Recursos a favor de terceros	-	213	-213	-100.00%
Descuentos de nómina	17,355	16,135	1,221	7.57%
Retención en la fuente	41,851	22,238	19,613	88.20%
Impuestos Gravámenes y Tasas	9,046	1,893	7,152	377.78%
Sentencias y Procesos Judiciales	1,660,476	2,986,460	-	-44.40%
Otras cuentas por pagar	111,208	20,199	91,009	450.56%
Beneficios a empleados (Nota 6)	418,423	377,624	40,799	10.80%
Salarios y prestaciones sociales	418,423	377,624	40,799	10.80%

PASIVO NO CORRIENTE				
	188,757,148	137,292,028	51,465,120	37.49%
Otros Pasivos (Nota 5)	150,697,508	137,292,028	13,405,481	9.76%
Recursos recibidos en Administración	3,105,165	1,829,676	1,275,489	69.71%
Créditos judiciales Procesos Administrativos	147,592,343	135,462,352	12,129,991	8.95%
Provisiones (Nota 7)	38,059,640	-	38,059,640	100.00%
Litigios y Demandas	38,059,640	-	38,059,640	100.00%
TOTAL PASIVO	191,022,883	140,717,379	50,305,504	35.75%

METROLÍNEA S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
BAJO NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF
Periodos contables terminados 31/07/2019 y 31/07/2018
(Cifras en miles de pesos)

	2019	2018	VARIACION	%
PATRIMONIO				
Patrimonio institucional (Nota 8)	7,933,309	12,165,274	- 4,231,965	-34.79%
Capital suscrito y pagado	7,933,309	12,165,274	- 4,231,965	-34.79%
Reserva Legal	12,796,646	12,796,646	0	0.00%
Otras Reservas	801,598	450,034	351,564	78.12%
Resultados del ejercicio	68,664	6,126	62,538	1020.80%
Resultados de ejercicios anteriores	4,863,970	2,653,162	2,210,808	83.33%
Impactos transición al nuevo marco de la regulación	869,630	-2,588,394	1,718,764	-66.40%
	-	-1,152,301	1,152,301	-100.00%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	198,956,192	152,882,652	46,073,539	30.14%

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (Nota 11)				
DERECHOS CONTINGENTES	0	0	0	0.00%
Acciones de Repetición	1,666,772	32,352,976	- 30,686,204	-94.85%
Otros Litigios	1,666,772	1,666,772	-	0.00%
	-	30,686,204	- 30,686,204	-100.00%
DEUDORAS DE CONTROL				
Ejecución de Proyectos de Inversión	775,549,116	969,584,107	- 194,034,991	-20.01%
Contrato Usufructo nación	234,386,132	428,332,943	- 193,946,811	-45.28%
Presupuesto de Inversión del SITM	8,957,652	8,957,652	0	0.00%
Activos totalmente depreciados	532,205,332	532,205,332	0	0.00%
	-	88,179	-88,179	-100.00%
DEUDORAS POR CONTRA (CR)				
Ejecución de Proyectos de Inversión	777,215,887	1,001,937,082	- 224,721,195	-22.43%
Contrato Usufructo nación	234,386,132	428,332,943	- 193,946,811	-45.28%
Presupuesto de Inversión del SITM	8,957,652	8,957,652	0	0.00%
Activos totalmente depreciados	532,205,332	532,205,332	0	0.00%
Derechos contingentes	-	88,179	-88,179	-100.00%
	1,666,772	32,352,976	- 30,686,204	-94.85%

7-14-14

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
BAJO NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF
Periodos contables terminados 31/07/2019 y 31/07/2018
(Cifras en miles de pesos)

	2019	2018	VARIACION	%
--	------	------	-----------	---

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (Nota 12)				
RESPONSABILIDADES CONTINGENTES				
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	169,200,491	173,406,873	4,206,382	-2.43%
Garantías contractuales - Promesas compraventa	169,184,549	173,390,931	4,206,382	-2.43%
	15,942	15,942	-	0.00%
ACREEDORAS DE CONTROL				
Recursos entregados en administración	81,242,954	117,990,919	36,747,965	-31.14%
Pasivos - Cuentas por pagar SITM-	53,704,345	61,621,491	7,917,146	-12.85%
Contratos pendientes de ejecución	3,424,617	2,430,363	994,254	40.91%
	24,113,992	53,939,065	29,825,074	-55.29%
OTRAS CUENTAS ACREEDORAS				
Aportes e ingresos desarrollo SITM	612,618,542	612,614,923	3,620	0.00%
Amortización acumulada del crédito	554,464,132	518,553,017	35,911,115	6.93%
Ejecución convenio de cofinanciación	31,409,809	31,409,809	0	0.00%
	26,744,602	62,652,097	35,907,496	-57.31%
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)				
Responsabilidades contingentes	863,061,987	904,012,715	40,950,727	-4.53%
Contratos pendientes de ejecución	169,200,491	173,406,873	4,206,382	-2.43%
Aportes e ingresos desarrollo SITM	24,113,992	53,939,065	29,825,074	-55.29%
Recursos administrados en nombre de terceros	554,464,132	518,553,017	35,911,115	6.93%
Cuentas por pagar Ejecución del SITM	53,704,345	61,621,491	7,917,146	-12.85%
Otras cuentas acreedoras de control	3,424,617	2,430,363	994,254	40.91%
	58,154,410	94,061,906	35,907,496	-38.17%

EMILCEN DELIMA JAIMES CABALLERO
GERENTE

LUIS IGMACIO MACIAS ESPARZA
DIRECTOR FINANCIERO

CANDELARIA DAZA BENITEZ
CONTADORA
T.P. 68156-T

JULIO CESAR FORERO SARMIENTO
REVISOR FISCAL DELEGADO KRESTOM RM S.A.
TP-77107-T

file