

# metrolínea

nos mueve

METROLINEA S.A.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO

BAJO NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF

Periodos contables terminados 31/12/2017 y 31/12/2016

(Cifras en miles de pesos)

	2017	2016	VARIACION	%
<b>ACTIVO</b>				
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				
Efectivo (Nota 1)	14.570.050	13.415.481	1.154.569	8,61%
Caja	7.665.561	8.400.986	-735.425	-8,75%
Depositos en Instituciones Financieras	2.006.589	273.690	1.732.899	633,16%
Efectivo de Uso Restringido	5.658.972	8.127.296	-2.468.324	-30,37%
Cuentas Por Cobrar (Nota 2)	6.904.489	5.014.495	1.889.994	37,69%
Participacion operacion SITM 6,85%	2.129.347	1.655.916	473.431	28,59%
Participacion operacion 4,79% y 1,87%	2.008.443	1.562.130	446.313	28,57%
Prestacion de servicios	37.834	0	37.834	100,00%
Antic. o saldos a favor por impuesto y contribuciones	224.030	117.676	106.354	90,38%
Depositos Judiciales	1.327.950	767.200	560.750	73,09%
Otros deudores	1.280.382	911.573	368.809	40,46%
Deterioro de Cuentas por cobrar	103.497	0	103.497	100,00%
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>136.369.931</b>	<b>136.300.266</b>	<b>69.665</b>	<b>0,05%</b>
<b>Propiedades, planta y equipo (Nota 3)</b>	<b>135.775.295</b>	<b>136.003.196</b>	<b>-227.901</b>	<b>-0,17%</b>
Terrenos	1.126.600	1.126.600	0	0,00%
Construcciones en curso	123.802.226	123.802.226	0	0,00%
Edificaciones	9.870.260	9.870.260	0	0,00%
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	403.467	384.923	18.544	4,82%
Equipos de comunicación y computación	336.198	331.548	4.650	1,40%
Equipo de transporte, tracción y elevación	59.990	59.990	0	0,00%
Bienes de Arte y Cultura	5.000	0	5.000	100,00%

# metrolínea

nos mueve

METROLINEA S.A.  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO  
BAJO NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF  
Periodos contables terminados 31/12/2017 y 31/12/2016  
(Cifras en miles de pesos)

	2017	2016	VARIACION	%
Depreciación acumulada	-	1.121.194	- 256.095	22,84%
Otros Activos (Nota 4)	594.636	297.070	297.566	100,17%
Impuesto por pérdidas fiscales	492.815	0	492.815	100,00%
Gastos Pagados por Anticipado	29.989	216.988	- 186.999	-86,18%
Intangibles	339.997	306.168	33.829	11,05%
Amortización Intangibles	268.165	226.086	42.079	18,61%
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>150.939.981</b>	<b>149.715.747</b>	<b>1.224.234</b>	<b>0,82%</b>
<b>PASIVO</b>				
<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>3.975.451</b>	<b>4.822.080</b>	<b>- 846.629</b>	<b>-17,56%</b>
Cuentas por pagar (Nota 5)	3.531.899	4.275.252	- 743.353	-17,39%
Adquisición de bienes y servicios ante gestor	92.209	1.059.848	- 967.639	-91,30%
Descuentos de nómina	15.392	50.072	- 34.680	-69,26%
Servicios y honorarios	344.495	244.278	100.217	41,03%
Retención en la fuente	45.655	172.734	- 127.079	-73,57%
Impuestos Gravámenes y Tasas	13.033	0	13.033	100,00%
Sentencias y Procesos judiciales	3.021.115	2.748.320	272.795	9,93%
Beneficios a empleados (Nota 6)	443.339	546.613	- 103.274	-18,89%
Salarios y prestaciones sociales	443.339	546.613	- 103.274	-18,89%
Otros pasivos (Nota 5)	213	215	- 2	-0,93%
Rendimientos Convenios Interadministrativos	213	215	- 2	-0,93%

# metrolínea

nos mueve

METROLINEA S.A.  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO  
BAJO NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF  
Periodos contables terminados 31/12/2017 y 31/12/2016  
(Cifras en miles de pesos)

	2017	2016	VARIACION	%
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>137.525.007</b>	<b>137.425.873</b>	<b>99.134</b>	<b>0,07%</b>
Cuentas por pagar (Nota 5)	135.700.007	135.590.968	109.039	0,08%
Sentencias y Procesos judiciales	135.700.007	135.590.968	109.039	0,08%
Otros Pasivos (Nota 5)	1.825.000	1.834.905	9.905	-0,54%
Recursos recibidos en Administración	1.825.000	1.834.905	9.905	-0,54%
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>141.500.458</b>	<b>142.247.953</b>	<b>747.495</b>	<b>-0,53%</b>

	2017	2016	VARIACION	%
<b>PATRIMONIO</b>	<b>9.439.523</b>	<b>7.467.794</b>	<b>1.971.729</b>	<b>26,40%</b>
Patrimonio institucional (Nota 7)	9.439.523	7.467.794	1.971.729	26,40%
Capital suscrito y pagado	12.796.646	12.796.646	0	0,00%
Reserva Legal	450.035	320.320	129.715	40,50%
Otras Reservas	6.126	6.126	0	0,00%
Resultados del ejercicio	900.217	1.286.238	2.186.455	0,00%
Resultados de ejercicios anteriores	3.561.200	3.216.759	-344.441	10,71%
Impactos transición al nuevo marco de la regulación	1.152.301	1.152.301	0	0,00%
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>150.939.981</b>	<b>149.715.747</b>	<b>1.224.234</b>	<b>0,82%</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (Nota 10)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
DERECHOS CONTINGENTES	32.352.976	32.171.808	181.168	0,56%
Acciones de Repetición	1.666.772	1.485.604	181.168	0,00%
Otros Litigios	30.686.204	30.686.204	-	0,00%

*[Handwritten signatures and initials]*

# metrolínea

nos mueve

METROLINEA S.A.  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO  
BAJO NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF  
Periodos contables terminados 31/12/2017 y 31/12/2016  
(Cifras en miles de pesos)

	2017	2016	VARIACION	%
DEUDORAS FISCALES	0	1.780.151	1.780.151	0,00%
Compensacion perdidas fiscales	0	1.780.151	1.780.151	0,00%
DEUDORAS DE CONTROL	960.186.972	943.589.983	16.596.989	1,76%
Anticipos y cuentas por cobrar	0	32.328	32.328	-100,00%
Ejecucion de Proyectos de Inversion	419.536.196	406.259.018	13.277.178	3,27%
Contrato Usufructo nación	8.957.652	2.861.873	6.095.779	213,00%
Activos Retirados	88.179	88.179	0	0,00%
Otras cuentas Presupuesto Inversion del SITM	531.604.945	531.291.220	313.725	0,06%
Recursos Embargados	0	3.057.365	-3.057.365	0,00%
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	992.539.948	977.541.942	14.998.006	1,53%
Deudoras Fiscales	-	1.780.151	1.780.151	0,00%
Ejecucion de Proyectos de Inversion	419.536.196	406.259.018	13.277.178	3,27%
Contrato Usufructo nación	8.957.652	2.861.873	-6.095.779	213,00%
Activos totalmente depreciados	88.179	88.179	0	0,00%
Derechos contingentes	32.352.976	32.171.808	181.168	0,56%
Otras cuentas Presupuesto Inversion EIA	531.604.945	531.323.548	281.397	0,05%
Recursos Embargados	-	3.057.365	-3.057.365	0,00%

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (Nota 11)	0	0	0	0,00%
RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	150.968.580	130.891.121	20.077.459	15,34%
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	150.948.004	130.865.049	20.082.955	15,35%
Garantias contractuales - Promesas compraventa	20.576	26.072	-5.496	-21,08%
ACREEDORAS DE CONTROL	75.425.968	82.970.937	-7.544.969	-9,09%
Recursos entregados en administración	51.740.871	61.746.281	-10.005.410	-16,20%
Pasivos - Cuentas por pagar SITM-	1.897.258	1.250.190	647.068	51,76%
Pasivos- Rendimientos por pagar -	197.108	383.017	-185.909	-48,54%
Contratos pendientes de ejecución	21.590.731	19.591.449	1.999.282	10,20%

# metrolínea

nos mueve


METROLINEA S.A.  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO  
BAJO NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF  
Periodos contables terminados 31/12/2017 y 31/12/2016  
(Cifras en miles de pesos)

	2017	2016	VARIACION	%
--	------	------	-----------	---

OTRAS CUENTAS ACREEDORAS	612.009.429	611.674.903	334.526	0,05%
Aportes e ingresos desarrollo SITM	500.211.668	495.793.801	4.417.867	0,89%
Amortización acumulada del crédito	31.409.809	31.409.809	-	0,00%
Saldo convenio de cofinanciación	80.387.952	84.471.293	-4.083.341	-4,83%
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	838.409.977	825.536.961	12.873.016	1,56%
Responsabilidades contingentes	150.974.580	130.891.121	20.083.459	15,34%
Contratos pendientes de ejecución	21.590.731	19.591.449	1.999.282	10,20%
Aportes e ingresos desarrollo SITM	500.211.668	495.793.801	4.417.867	0,89%
Recursos administrados en nombre de terceros	51.740.871	61.746.281	-10.005.410	-16,20%
Cuentas por pagar Ejecucion del SITM	2.094.366	1.633.207	461.159	28,24%
Otras cuentas acreedoras de control	111.797.761	115.881.102	-4.083.341	-3,52%

  
ANTONIO JOSE GRANADOS ESPARZA  
GERENTE

  
LUIS IGNACIO MACIAS ESPARZA  
DIRECTOR FINANCIERO

  
CANDELARIA DAZA BENITEZ  
CONTADORA  
T.P. 68156-T

  
LAURA INES SERRANO REINA  
REVISOR FISCAL DELEGADO KRESTON RM S.A.

TP. 194078-T

(Ver dictamen adjunto)