

METROLÍNEA S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
BAJO NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF
Periodos contables terminados 30/09/2019 y 30/09/2018
(Cifras en miles de pesos)

	2019	2018	VARIACION	%
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE				
	18,949,866	16,800,176	2,149,690	12.80%
Efectivo (Nota 1)	12,730,873	10,874,451	1,856,422	17.07%
Caja	3,500	3,500	0	0.00%
Depositos en Instituciones Financieras	1,259,874	5,048,170	3,788,295	-75.04%
Efectivo de Uso Restringido	11,467,499	5,822,781	5,644,718	96.94%
Cuentas Por Cobrar (Nota 2)	6,218,993	5,925,725	293,268	4.95%
Gestión de Transporte Masivo	5,021,411	4,540,889	480,522	10.58%
avances y anticipos entregados	215,256	0	215,256	100.00%
Pagos por cuenta de terceros	82,856	82,735	121	0.15%
Anticipos a saldos a favor por impuestos y contribuciones	173,824	295,445	121,621	-41.17%
Bienes y Servicios pagados por anticipo	170,701	116,126	54,575	47.00%
Otras cuentas por cobrar	1,327,643	994,027	333,615	33.56%
Deterioro cuentas por cobrar	772,698	-103,498	669,200	646.59%
ACTIVO NO CORRIENTE	180,199,413	139,365,201	40,601,691	29.13%
Propiedades, planta y equipo (Nota 3)	178,204,541	135,622,941	42,581,600	31.40%
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	122,630	59,990	62,640	104.42%
Bienes de arte y cultura	5,000	5,000	-	0.00%
Depreciación acumulada Propiedad planta y equipo	2,108,348	-1,549,534	558,814	36.06%
Propiedades de Inversion (Nota 3)	1,627,641	1,860,161	232,520	-12.50%
Propiedades de Inversión	1,860,161	1,860,161	-	0.00%
Depreciación acumulada Propiedades de Inversion	232,520	0	232,520	100.00%

2

100

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
BAJO NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF
Periodos contables terminados 30/09/2019 y 30/09/2018
(Cifras en miles de pesos)

	2019	2018	VARIACION	%
Otros Activos (Nota 4)	367,231	1,882,099	-	1,514,868
Depositos Judiciales	78,674	1,348,152	-	1,269,478
Intangibles	258,287	339,997	-81,710	-24.03%
Amortización Intangibles	175,236	-298,865	123,629	-41.37%
Activos por Impuestos Diferidos	205,507	492,815	-	287,308
TOTAL ACTIVO	199,149,278	156,165,377	42,983,901	27.52%

PASIVO				
PASIVO CORRIENTE	2,506,814	3,540,320	-	1,033,506
Cuentas por pagar (Nota 5)	1,814,602	3,066,959	-	1,252,357
Adquisición de bienes y servicios ente gestor	3,157	589	2,568	436.04%
Recursos a favor de terceros	4,225	213	4,012	1879.77%
Descuentos de nominas	50,432	16,681	33,751	202.33%
Retención en la fuente	38,630	25,256	13,373	52.95%
Impuestos Gravámenes y Tasas	4,368	2,990	1,378	46.10%
Sentencias y Procesos Judiciales	1,660,476	2,986,460	-	1,325,984
Otras cuentas por pagar	53,315	34,769	18,546	53.34%
Beneficios a empleados (Nota 6)	692,212	473,361	218,851	46.23%
Salarios y prestaciones sociales	692,212	473,361	218,851	46.23%

PASIVO NO CORRIENTE	188,759,927	138,533,621	50,226,307	36.26%
Otros Pasivos (Nota 5)	150,700,288	138,533,621	12,166,667	8.78%
Recursos recibidos en Administración	3,107,945	1,832,869	1,275,076	69.57%
Créditos Judiciales Procesos Administrativos	147,592,343	136,700,752	10,891,591	7.97%
Provisiones (Nota 7)	38,059,640	-	38,059,640	100.00%
Litigios y Demandas	38,059,640	-	38,059,640	100.00%
TOTAL PASIVO	191,266,742	142,073,941	49,192,801	34.62%

[Handwritten signatures and marks]

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
BAJO NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF
Periodos contables terminados 30/09/2019 y 30/09/2018
(Cifras en miles de pesos)

	2019	2018	VARIACION	%
PATRIMONIO	7,882,536	14,091,436	- 6,208,900	-44.06%
Patrimonio institucional (Nota 8)	7,882,536	14,091,436	- 6,208,900	-44.06%
Capital suscrito y pagado	12,796,646	12,796,646	0	0.00%
Reserva Legal	801,598	450,034	351,564	78.12%
Otras Reservas	68,664	6,126	62,538	1020.80%
Resultados del ejercicio	4,912,829	4,579,324	9,492,153	-207.28%
Resultados de ejercicios anteriores	871,543	-2,588,394	1,716,850	-66.33%
Impactos transición al nuevo marco de la regulación	-	-1,152,301	1,152,301	-100.00%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	199,149,278	156,165,377	42,983,901	27.52%

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (Nota 11)	- 0	0 -	0	0.00%
DERECHOS CONTINGENTES	1,666,772	32,352,976	- 30,686,204	-94.85%
Acciones de Repetición	1,666,772	1,666,772	-	0.00%
Otros Litigios	-	30,686,204	- 30,686,204	-100.00%
DEUDORAS DE CONTROL	775,273,991	976,720,680	- 201,446,689	-20.62%
Ejecución de Proyectos de Inversión	234,094,188	435,543,738	- 201,449,550	-46.25%
Contrato Usufructo nación	8,957,652	8,957,652	0	0.00%
Presupuesto de Inversión del SITM	532,222,151	532,205,332	16,819	0.00%
Activos totalmente depreciados	-	13,958	-13,958	-100.00%
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	776,940,763	1,009,073,656	- 232,132,893	-23.00%
Ejecución de Proyectos de Inversión	234,094,188	435,543,738	- 201,449,550	-46.25%
Contrato Usufructo nación	8,957,652	8,957,652	0	0.00%
Presupuesto de Inversión del SITM	532,222,151	532,205,332	16,819	0.00%
Activos totalmente depreciados	-	13,958	-13,958	-100.00%
Derechos contingentes	1,666,772	32,352,976	- 30,686,204	-94.85%

METROLINEA S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
BAJO NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF
Periodos contables terminados 30/09/2019 y 30/09/2018
(Cifras en miles de pesos)

	2019	2018	VARIACION	%
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (Nota 12)	-	-	-	0.00%
RESPONSABILIDADES CONTINGENTES				
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	172,715,821	178,883,559	6,167,738	-3.45%
Garantías contractuales - Promesas compraventa	172,699,880	178,867,617	6,167,738	-3.45%
	15,942	15,942	-	0.00%
ACREEDORAS DE CONTROL				
Recursos entregados en administración	64,046,690	121,345,373	57,298,683	-47.22%
Pasivos - Cuentas por pagar SITM-	44,991,903	54,232,037	9,240,133	-17.04%
Contratos pendientes de ejecución	3,805,352	2,248,297	1,557,055	69.25%
	15,249,435	64,865,040	49,615,605	-76.49%
OTRAS CUENTAS ACREEDORAS				
Aportes e ingresos desarrollo SITM	612,635,754	612,615,769	19,985	0.00%
Amortización acumulada del crédito	554,464,525	518,556,475	35,908,049	6.92%
Ejecución convenio de cofinanciación	31,409,809	31,409,809	0	0.00%
	26,761,420	62,649,485	35,888,064	-57.28%
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)				
Responsabilidades contingentes	849,398,265	912,844,701	63,446,436	-6.95%
Contratos pendientes de ejecución	172,715,821	178,883,559	6,167,738	-3.45%
Aportes e ingresos desarrollo SITM	15,249,435	64,865,040	49,615,605	-76.49%
Recursos administrados en nombre de terceros	554,464,525	518,556,475	35,908,049	6.92%
Cuentas por pagar Ejecución del SITM	44,991,903	54,232,037	9,240,133	-17.04%
Otras cuentas acreedoras de control	3,805,352	2,248,297	1,557,055	69.25%
	58,171,229	94,059,294	35,888,064	-38.15%

EMILCEN DELINA JAIMES CABALLERO
GERENTE

LUIS IGNACIO MACIAS ESPARZA
DIRECTOR FINANCIERO

CANDELARIA DAZA BENITEZ
CONTADOR
T.P. 681561

JULIO CESAR FORERO SARMIENTO
REVISOR FISCAL DELEGADO KRESTOM RM S.A.
TP. 77107-1