

METROLINEA S.A. EN ACUERDO DE REESTRUCTURACION
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
BAJO NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF
Periodos contables terminados 31/10/2022 y 31/10/2021
Cifras en pesos colombianos

	2022	2021	VARIACION	%
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE	13,904,552,297	9,205,394,584	4,699,157,713	51.05%
Efectivo	10,394,297,012	6,148,391,216	4,245,905,796	69.06%
Caja Menor	6,500,000	7,500,000	- 1,000,000	-13.33%
Depositos en Instituciones Financieras	10,341,905,245	3,843,173,141	- 6,498,732,104	169.10%
Efectivo de Uso Restringido	45,891,767	2,297,718,075	- 2,251,826,308	-98.00%
Cuentas Por Cobrar	462,040,315	1,600,930,205	- 1,138,889,890	-71.14%
Prestación de Servicios	201,670,011	601,766,908	- 400,096,897	-66.49%
Subvenciones por cobrar	-	75,000,000	- 75,000,000	-
Otras cuentas por Cobrar	267,331,855	1,768,686,692	- 1,501,354,837	-84.89%
Deterioro cuentas por cobrar	- 6,961,551	- 844,523,395	- 837,561,844	0.00%
Inventarios	15,555,683	0	15,555,683	100.00%
Materiales y Suministros	15,555,683	0	15,555,683	100.00%
Otros Activos	3,032,659,287	1,456,073,163	1,576,586,124	108.28%
Avances y anticipo entregados	194,679,403	-	194,679,403	100.00%
Anticipos a saldos a favor por impuestos y contribuciones	434,588,732	372,491,208	62,097,524	16.67%
Bienes y Servicios pagados por anticipado	409,982,041	391,078,769	18,903,272	4.83%
Encargo Fiduciario - Fiducia en Administración	1,928,597,540	-	1,928,597,540	100.00%
Fiducia Mercantil - Patrimonio Autonomo	64,811,571	692,503,186	- 627,691,615	100.00%
ACTIVO NO CORRIENTE	208,861,204,504	210,061,565,426	- 1,293,368,962	-0.62%
Propiedades, planta y equipo	196,134,750,359	197,487,714,291	- 1,352,963,932	-0.69%
Terrenos	1,126,600,000	1,126,600,000	0	0.00%
Construcciones en curso	143,417,770,864	143,417,770,864	0	0.00%
Edificaciones	55,320,734,171	55,320,734,171	0	0.00%
Redes líneas y cables	102,871,812	102,871,812	0	0.00%
Maquinaria y equipo	1,456,148,415	1,456,148,415	0	0.00%
Muebles, enseres y equipos de oficina	404,083,879	401,204,079	2,879,800	0.72%
Equipos de comunicación y computación	408,550,846	398,050,846	10,500,000	2.64%
Equipo de transporte, tracción y elevación	446,630,000	296,630,000	150,000,000	50.57%
Bienes de arte y cultura	5,000,000	5,000,000	0	0.00%
Depreciación acumulada Propiedad planta y equipo	- 6,553,639,628	- 5,037,295,896	- 1,516,343,732	30.10%



METROLÍNEA S.A. EN ACUERDO DE REESTRUCTURACION
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
 BAJO NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF
 Periodos contables terminados 31/10/2022 y 31/10/2021
 Cifras en pesos colombianos

	2022	2021	VARIACION	%
Propiedades de Inversion	1,480,378,018	1,573,386,058	- 93,008,040	-5.91%
Propiedades de Inversión	1,860,160,850	1,860,160,850	-	0.00%
Depreciación acumulada Propiedades de Inversion	- 379,782,832	- 286,774,792	- 93,008,040	32.43%
Cuentas Por Cobrar	4,114,024,704	3,858,233,743	255,790,961	100.00%
Prestación de Servicios	3,858,233,743	3,858,233,743	0	0.00%
Otras cuentas por Cobrar	2,384,444,740	761,587,613	1,622,857,127	213.09%
Deterioro cuentas por cobrar	- 2,128,653,779	- 761,587,613	- 1,367,066,166	179.50%
Otros Activos	7,132,051,423	7,142,231,334	- 10,179,911	-0.14%
Depositos Entregados en Garantia	7,094,574,503	7,094,574,503	-	0.00%
Activos Intangibles	141,788,227	130,538,227	11,250,000	8.62%
Amortización Intangibles	- 104,311,307	- 82,881,396	- 21,429,911	25.86%
TOTAL ACTIVO	222,765,756,801	219,266,960,010	3,498,796,791	1.60%
PASIVO				
PASIVO CORRIENTE	4,740,427,951	3,918,201,346	822,226,605	20.98%
Cuentas por pagar (Nota 5)	3,927,200,128	2,905,752,479	1,021,447,649	35.15%
Adquisición de Bienes y Servicios	1,008,082	952,000	56,082	100.00%
Recursos a favor de terceros	15,642,916	25,870,652	-10,227,736	-39.53%
Descuentos de nomina	42,087,857	42,528,512	-440,655	-1.04%
Retención en la fuente	36,149,889	33,095,356	3,054,533	9.23%
Impuestos Gravámenes y Tasas	37,668,770	35,646,754	2,022,016	5.67%
Sentencias y Procesos judiciales	3,438,158,094	2,286,409,181	1,151,748,913	50.37%
Otras cuentas por pagar	356,484,520	481,250,024	-124,765,504	-25.93%
Beneficios a empleados (Nota 6)	813,227,823	1,012,448,867	- 199,221,044	-19.68%
Salarios y prestaciones sociales	813,227,823	1,012,448,867	- 199,221,044	-19.68%
PASIVO NO CORRIENTE	318,954,882,503	319,944,005,348	- 989,122,845	-0.31%
Otros Pasivos (Nota 5)	155,850,309,700	156,730,058,665	- 879,748,965	-0.56%
Recursos recibidos en Administración	229,686,095	702,408,487	-472,722,392	-67.30%
Créditos judiciales Procesos Administrativos	155,620,623,605	156,027,650,178	-407,026,573	-0.26%

25

2



METROLÍNEA S.A. EN ACUERDO DE REESTRUCTURACION
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
BAJO NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF
Periodos contables terminados 31/10/2022 y 31/10/2021
Cifras en pesos colombianos

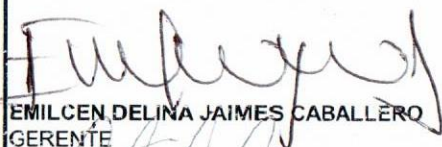
	2022	2021	VARIACION	%
Provisiones (Nota 7)	163,104,572,803	163,213,946,683	- 109,373,880	-0.07%
Litigios y Demandas	163,104,572,803	163,213,946,683	- 109,373,880	-0.07%
TOTAL PASIVO	323,695,310,454	323,862,206,694	- 166,896,240	-0.05%
PATRIMONIO	- 100,929,553,653	- 104,595,246,684	3,665,693,031	-3.50%
Patrimonio institucional (Nota 8)	- 100,929,553,653	- 104,595,246,684	3,665,693,031	-3.50%
Capital suscrito y pagado	12,796,646,300	12,796,646,300	0	0.00%
Reserva Legal	952,162,056	801,598,448	150,563,608	18.78%
Otras Reservas	68,664,342	68,664,342	0	0.00%
Resultados del ejercicio	- 255,137,577	543,992,029	- 799,129,606	-146.90%
Resultados de ejercicios anteriores	- 114,491,888,774	- 118,806,147,803	4,314,259,029	-3.63%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	222,765,756,801	219,266,960,010	3,498,796,791	1.60%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (Nota 11)	0	0	-	0.00%
DERECHOS CONTIGENTES	3,052,840,997	3,025,272,138	27,568,859	0.91%
Acciones de Repetición	2,781,272,138	2,781,272,138	-	0.00%
Otros Litigios	271,568,859	244,000,000	27,568,859	100.00%
DEUDORAS DE CONTROL	803,110,700,107	806,376,519,819	- 3,265,819,712	-0.40%
Ejecución de Proyectos de Inversión	261,593,134,059	264,858,953,771	- 3,265,819,712	-1.23%
Contrato Usufructo nación	8,957,652,000	8,957,652,000	0	0.00%
Presupuesto de Inversión del SITM	532,497,274,048	532,497,274,048	0	0.00%
Bienes entregados a terceros	62,640,000	62,640,000	0	100.00%
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	- 806,163,541,104	- 809,401,791,957	3,238,250,853	-0.40%
Ejecución de Proyectos de Inversión	- 261,593,134,059	- 264,858,953,771	3,265,819,712	-1.23%
Contrato Usufructo nación	- 8,957,652,000	- 8,957,652,000	0	0.00%
Presupuesto de Inversión del SITM	- 532,497,274,048	- 532,497,274,048	0	0.00%
Derechos contingentes	- 3,052,840,997	- 3,025,272,138	-27,568,859	0.91%
Bienes entregados a terceros	- 62,640,000	-62,640,000	0	100.00%

25


2

METROLINEA S.A. EN ACUERDO DE REESTRUCTURACION
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
BAJO NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF
Periodos contables terminados 31/10/2022 y 31/10/2021
Cifras en pesos colombianos

	2022	2021	VARIACION	%
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (Nota 12)	-	-	-	0.00%
RESPONSABILIDADES CONTIGENTES	241,544,477,352	245,047,178,726	- 3,502,701,374	-1.43%
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	241,528,535,708	245,031,237,082	- 3,502,701,374	-1.43%
Garantías contractuales - Promesas compraventa	15,941,644	15,941,644	-	0.00%
ACREEDORAS DE CONTROL	3,075,365,608	4,943,683,743	- 1,868,318,135	-37.79%
Recursos entregados en administración	1,761,714,931	2,551,693,589	- 789,978,658	-30.96%
Pasivos - Cuentas por pagar SITM-	1,165,595,043	1,231,878,525	- 66,283,482	-5.38%
Contratos pendientes de ejecución	148,055,634	1,160,111,629	- 1,012,055,995	-87.24%
OTRAS CUENTAS ACREEDORAS	612,911,863,634	612,911,863,634	-	0.00%
Aportes e ingresos desarrollo SITM	577,389,829,042	577,389,829,042	-	0.00%
Amortización acumulada del crédito	31,409,808,621	31,409,808,621	0	0.00%
Ejecución convenio de cofinanciación	4,112,225,971	4,112,225,971	-	0.00%
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	- 957,531,706,594	- 862,902,726,103	5,371,019,509	-0.62%
Responsabilidades contingentes	- 241,544,477,352	- 245,047,178,726	3,502,701,374	-1.43%
Contratos pendientes de ejecución	- 148,055,634	- 1,160,111,629	1,012,055,995	-87.24%
Aportes e ingresos desarrollo SITM	- 577,389,829,042	- 577,389,829,042	-	0.00%
Recursos administrados en nombre de terceros	- 1,761,714,931	- 2,551,693,589	789,978,658	-30.96%
Cuentas por pagar Ejecución del SITM	- 1,165,595,043	- 1,231,878,525	66,283,482	-5.38%
Otras cuentas acreedoras de control	- 35,522,034,592	- 35,522,034,592	-	0.00%


EMILCEN DELINA JAIMES CABALLERO
GERENTE


KEVIN LEONARDO SANCHEZ RUENES
REVISOR FISCAL DELEGADO L&Q AUDITORES
TP. 280752-T


CANDELARIA DAZA BENITEZ
CONTADORA
T.P. 68156-T


NATALIA LUCIA RODRIGUEZ MORENO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA