

METROLINEA S.A. EN ACUERDO DE REESTRUCTURACION
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
BAJO NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF
Periodos contables terminados 30/11/2022 y 30/11/2021
Cifras en pesos colombianos

	2022	2021	VARIACION	%
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE	12,788,695,719	11,669,861,300	1,118,834,419	9.59%
Efectivo	9,281,945,919	6,005,207,384	3,276,738,535	54.56%
Caja Menor	6,500,000	7,500,000	- 1,000,000	-13.33%
Depositos en Instituciones Financieras	9,229,554,036	3,887,887,154	5,341,666,882	137.39%
Efectivo de Uso Restringido	45,891,883	2,109,820,230	- 2,063,928,347	-97.82%
Cuentas Por Cobrar	467,784,506	4,333,325,465	- 3,865,540,959	-89.20%
Prestación de Servicios	209,330,933	317,859,779	- 108,528,846	-34.14%
Subvenciones por cobrar	-	75,000,000	- 75,000,000	-100.00%
Avances y anticipos entregados	-	106,114,568	- 106,114,568	-100.00%
Otras cuentas por Cobrar	265,415,124	4,678,874,513	- 4,413,459,389	-94.33%
Deterioro cuentas por cobrar	- 6,961,551	- 844,523,395	837,561,844	0.00%
Inventarios	171,822,985	0	171,822,985	100.00%
Materiales y Suministros	171,822,985	0	171,822,985	100.00%
Otros Activos	2,867,142,309	1,331,328,451	1,535,813,858	115.36%
Avances y anticipo entregados	76,314,326	-	76,314,326	100.00%
Anticipos a saldos a favor por impuestos y contribuciones	444,571,910	379,436,247	65,135,663	17.17%
Bienes y Servicios pagados por anticipado	329,593,405	391,078,769	- 61,485,364	-15.72%
Encargo Fiduciario - Fiducia en Administración	1,951,851,097	-	1,951,851,097	100.00%
Fiducia Mercantil - Patrimonio Autonomo	64,811,571	560,813,435	- 496,001,864	-100.00%
ACTIVO NO CORRIENTE	208,725,884,931	209,929,886,909	- 1,297,010,018	-0.62%
Propiedades, planta y equipo	196,008,530,716	197,365,956,891	- 1,357,426,175	-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%

Handwritten mark

Handwritten mark

METROLINEA S.A. EN ACUERDO DE REESTRUCTURACION
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
BAJO NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF
Periodos contables terminados 30/11/2022 y 30/11/2021
Cifras en pesos colombianos

	2022	2021	VARIACION	%
Depreciación acumulada Propiedad planta y equipo	- 6,679,859,271	- 5,159,053,296	- 1,520,805,975	29.48%
Propiedades de Inversion	1,472,627,348	1,565,635,388	- 93,008,040	-5.94%
Propiedades de Inversión	1,860,160,850	1,860,160,850	-	0.00%
Depreciación acumulada Propiedades de Inversion	- 387,533,502	- 294,525,462	- 93,008,040	31.58%
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	7,130,702,163	7,140,060,887	- 9,358,724	-0.13%
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%
Amortizacion Intangibles	- 105,660,567	- 85,051,843	- 20,608,724	24.23%
TOTAL ACTIVO	221,514,580,650	221,599,748,209	- 85,167,559	-0.04%
PASIVO				
PASIVO CORRIENTE	5,107,087,299	3,638,639,159	1,468,448,140	40.36%
Cuentas por pagar (Nota 5)	4,256,050,999	2,803,122,948	1,452,928,051	51.83%
Adquisición de Bienes y Servicios	188,839,879	952,000	187,887,879	100.00%
Recursos a favor de terceros	33,302,916	33,291,552	11,364	0.03%
Descuentos de nomina	40,334,431	42,142,003	- 1,807,572	-4.29%
Retención en la fuente	57,905,551	51,480,178	6,425,373	12.48%
Impuestos Gravámenes y Tasas	24,352,749	17,639,749	6,713,000	38.06%
Sentencias y Procesos judiciales	3,438,158,094	2,286,409,181	1,151,748,913	50.37%
Otras cuentas por pagar	473,157,379	371,208,285	101,949,094	27.46%
Beneficios a empleados (Nota 6)	851,036,300	835,516,211	15,520,089	1.86%
Salarios y prestaciones sociales	851,036,300	835,516,211	15,520,089	1.86%
PASIVO NO CORRIENTE	318,916,856,790	319,818,060,789	- 901,203,999	-0.28%
Otros Pasivos (Nota 5)	155,812,283,987	156,604,114,106	- 791,830,119	-0.51%
Recursos recibidos en Administración	191,660,382	576,463,928	- 384,803,546	-66.75%
Créditos judiciales Procesos Administrativos	155,620,623,605	156,027,650,178	- 407,026,573	-0.26%

35

CR

METROLINEA S.A. EN ACUERDO DE REESTRUCTURACION
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
BAJO NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF
Periodos contables terminados 30/11/2022 y 30/11/2021
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	324,023,944,089	323,456,699,948	567,244,141	0.18%
PATRIMONIO	- 102,509,363,439	- 101,856,951,739	- 652,411,700	0.64%
Patrimonio institucional (Nota 8)	- 102,509,363,439	- 101,856,951,739	- 652,411,700	0.64%
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	- 1,834,947,363	3,282,286,974	- 5,117,234,337	-155.90%
Resultados de ejercicios anteriores	- 114,491,888,774	- 118,806,147,803	4,314,259,029	-3.63%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	221,514,580,650	221,599,748,209	- 85,167,559	-0.04%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (Nota 11)	0	0	-	0.00%
DERECHOS CONTINGENTES	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	803,196,388,777	806,617,684,871	- 3,421,296,094	-0.42%
Ejecución de Proyectos de Inversión	261,678,822,729	265,100,118,823	- 3,421,296,094	-1.29%
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)	- 806,249,229,774	- 809,642,957,009	3,393,727,235	-0.42%
Ejecución de Proyectos de Inversión	- 261,678,822,729	- 265,100,118,823	3,421,296,094	-1.29%
Contrato Usufructo nación	- 8,957,652,000	- 8,957,652,000	0	0.00%
Prsupuesto 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%

Handwritten mark

Handwritten signature

METROLINEA S.A. EN ACUERDO DE REESTRUCTURACION
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
BAJO NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF
Periodos contables terminados 30/11/2022 y 30/11/2021
Cifras en pesos colombianos

	2022	2021	VARIACION	%
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (Nota 12)	-	-	-	0.00%
RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	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	2,903,988,268	4,439,558,029	- 1,535,569,761	-34.59%
Recursos entregados en administración	1,676,026,261	2,325,059,380	- 649,033,119	-27.91%
Pasivos - Cuentas por pagar SITM-	1,165,595,043	1,246,483,342	- 80,888,299	-6.49%
Contratos pendientes de ejecución	62,366,964	868,015,307	- 805,648,343	-92.81%
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)	- 857,360,329,254	- 862,398,600,389	5,038,271,135	-0.58%
Responsabilidades contingentes	- 241,544,477,352	- 245,047,178,726	3,502,701,374	-1.43%
Contratos pendientes de ejecución	- 62,366,964	- 868,015,307	805,648,343	-92.81%
Aportes e ingresos desarrollo SITM	- 577,389,829,042	- 577,389,829,042	-	0.00%
Recursos administrados en nombre de terceros	- 1,676,026,261	- 2,325,059,380	649,033,119	-27.91%
Cuentas por pagar Ejecucion del SITM	- 1,165,595,043	- 1,246,483,342	80,888,299	-6.49%
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