

METROLÍNEA S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
BAJO NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF
 Periodos contables terminados 31/12/2019 y 31/12/2018
 Cifras en pesos colombianos

	NOTA	2019	2018	VARIACION	%
ACTIVO					
ACTIVO CORRIENTE		18,659,510,833	16,564,908,933	2,094,601,900	12.64%
Efectivo		11,812,355,902	11,066,087,020	746,268,882	6.74%
Caja	5.1	-	8,566,298	-8,566,298	-100.00%
Depositos en Instituciones Financieras	5.2	628,399,323	5,280,970,113	4,652,570,790	-88.10%
Efectivo de Uso Restringido	5.3	11,183,956,579	5,776,520,609	5,407,435,970	93.61%
Cuentas Por Cobrar		5,915,742,644	5,150,632,342	765,110,302	14.85%
Prestación de Servicios	7.1	5,259,559,423	4,832,720,147	43,092,859	0.89%
Otras cuentas por Cobrar	7.2	674,887,088	329,022,202	345,864,886	105.12%
Deterioro cuentas por cobrar	7.3	18,703,867	11,110,007	7,593,860	68.35%
Otros Activos		931,412,287	348,189,571	583,222,716	167.50%
Avances y anticipos entregados	16.2	85,958,218	0	85,958,218	100.00%
Anticipos a saldos a favor por impuestos y contribuciones	16.3	202,539,422	319,158,044	116,618,622	-36.54%
Bienes y Servicios pagados por anticipado	16.4	62,345,470	29,031,527	33,313,943	114.75%
Fiducia Mercantil - Patrimonio Autonomo	16.5	580,569,177	-	580,569,177	100.00%
ACTIVO NO CORRIENTE		201,897,103,030	182,050,945,716	19,753,149,272	10.85%
Propiedades, planta y equipo		199,983,492,926	178,634,531,795	21,348,961,131	11.95%
Terrenos	10.2	1,126,600,000	1,126,600,000	0	0.00%
Construcciones en curso	10.3	143,417,770,864	143,417,770,864	0	0.00%
Edificaciones	10.2	55,320,734,171	33,322,452,234	21,998,281,937	66.02%
Redes líneas y cables	10.3	92,694,996	92,694,996	0	0.00%
Maquinaria y equipo	10.3	1,456,148,415	1,456,148,415	0	0.00%
Muebles, enseres y equipos de oficina	10.3	392,460,479	379,929,479	12,531,000	3.30%
Equipos de comunicación y computación	10.3	379,410,346	185,494,906	193,915,440	104.54%
Equipo de transporte, tracción y elevación	10.3	135,627,500	59,990,000	75,637,500	126.08%
Bienes de arte y cultura	10.3	5,000,000	5,000,000	-	0.00%
Depreciación acumulada Propiedad planta y equipo	10.4	2,342,953,845	1,411,549,099	931,404,746	65.98%
Propiedades de Inversión		1,743,900,798	1,836,908,840	93,008,042	-5.06%
Propiedades de Inversión	13.1	1,860,160,850	1,860,160,850	-	0.00%
Depreciación acumulada Propiedades de Inversión	13.1	116,260,052	23,252,010	93,008,042	400.00%

2

METROLINEA S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
BAJO NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF
Periodos contables terminados 31/12/2019 y 31/12/2018
Cifras en pesos colombianos

	2019	2018	VARIACION	%	
Cuentas Por Cobrar de difícil recaudo					
Otras cuentas por Cobrar	7.2	761,587,613	-	0.00%	
Deterioro cuentas por cobrar	7.3	761,587,613	-	0.00%	
Otros Activos					
Depositos Entregados en Garantía	16.1	1,579,505,081	1,409,795,775	-89.26%	
Activos Intangibles	14.1	92,521,957	1,348,152,000	-93.14%	
Amortización Intangibles	14.1	258,286,835	190,292,182	67,994,653	35.73%
Activos por Impuestos Diferidos	14.1	181,099,486	164,445,772	16,653,714	10.13%
		-	205,506,671	-100.00%	
TOTAL ACTIVO	220,556,613,863	198,615,854,649	21,940,759,214	11.05%	
PASIVO					
PASIVO CORRIENTE					
Cuentas por pagar (Nota 5)	3,377,874,237	4,569,401,253	1,191,527,016	-26.08%	
Adquisición de bienes y servicios ente gestor	21.1	2,570,013,353	4,135,245,489	1,565,232,136	-37.85%
Requisos a favor de terceros	21.1	17,496,947	1,761,650	15,735,297	893.21%
Descuentos de nominas	22.1	14,580,993	-	14,580,993	100.00%
Retención en la fuente	21.1	1,374,701	18,634,179	17,259,478	-92.62%
Impuestos Gravámenes y Tasas	21.1	83,556,412	85,493,575	1,937,163	-2.27%
Sentencias y Procesos judiciales	21.2	46,423,794	235,695,272	189,271,478	-80.30%
Otras cuentas por pagar	21.1	1,660,475,519	2,986,459,794	1,325,984,275	-44.40%
Beneficios a empleados (Nota 6)		807,860,884	434,155,764	373,705,120	86.08%
Salarios y prestaciones sociales	22.1	807,860,884	434,155,764	373,705,120	86.08%
PASIVO NO CORRIENTE					
Otros Pasivos (Nota 5)		205,386,595,819	181,531,845,234	23,854,750,585	13.14%
Recursos recibidos en Administración	24.1	150,098,524,073	149,413,894,901	684,629,172	0.46%
Créditos judiciales Procesos Administrativos	21.2	2,506,181,073	1,821,551,901	684,629,172	37.58%
Provisiones (Nota 7)		147,592,343,000	147,592,343,000	-	0.00%
Litigios y Demandas	23.1	55,288,071,746	32,117,950,333	23,170,121,413	72.14%
		55,288,071,746	32,117,950,333	23,170,121,413	72.14%
TOTAL PASIVO	208,764,470,056	186,101,246,487	22,663,223,569	12.18%	

METROLINEA S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
BAJO NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF
Periodos contables terminados 31/12/2019 y 31/12/2018
Cifras en pesos colombianos

	2019	2018	VARIACION	%
PATRIMONIO				
	11,792,143,807	12,514,608,162	722,464,355	-5.77%
Patrimonio institucional (Nota 8)	11,792,143,807	12,514,608,162	722,464,355	-5.77%
Capital suscrito y pagado	12,796,646,300	12,796,646,300	0	0.00%
Reserva Legal	801,598,448	450,034,234	351,564,214	78.12%
Otras Reservas	68,664,342	6,126,345	62,537,997	1020.80%
Resultados del ejercicio	6,205,609,802	3,126,329,642	9,331,939,444	-298.50%
Resultados de ejercicios anteriores	4,330,844,519	2,712,227,431	7,043,071,950	-259.68%
Impactos transición al nuevo marco de la regulación	0	1,152,300,928	1,152,300,928	-100.00%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	220,556,613,863	198,615,854,649	21,940,759,214	11.05%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (Nota 11)				
	0	0	-	0.00%
DERECHOS CONTINGENTES	4,080,579,701	1,666,771,513	2,413,808,188	144.82%
Acciones de Repetición	3,858,579,701	1,666,771,513	2,191,808,188	131.50%
Otros Litigios	222,000,000	0	222,000,000	0.00%
DEUDORAS DE CONTROL	757,603,842,655	740,036,852,671	17,566,989,984	2.37%
Ejecución de Proyectos de Inversión	216,310,745,655	198,873,868,671	17,436,876,984	8.77%
Contrato Usufructo nación	8,957,652,000	8,957,652,000	0	0.00%
Presupuesto de Inversión del SITM	532,272,805,000	532,205,332,000	67,473,000	0.01%
Bienes entregados a terceros	62,640,000	-	62,640,000	100.00%
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	761,684,422,356	741,703,624,184	19,980,798,172	2.69%
Ejecución de Proyectos de Inversión	216,310,745,655	198,873,868,671	17,436,876,984	8.77%
Contrato Usufructo nación	8,957,652,000	8,957,652,000	0	0.00%
Presupuesto de Inversión del SITM	532,272,805,000	532,205,332,000	-67,473,000	0.01%
Derechos contingentes	4,080,579,701	1,666,771,513	-2,413,808,188	-144.82%
Bienes entregados a terceros	62,640,000	0	-62,640,000	-100.00%

2

104

METROLINEA S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
BAJO NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF
Periodos contables terminados 31/12/2019 y 31/12/2018
Cifras en pesos colombianos

	2019	2018	VARIACION	%
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (Nota 12)	-	-	-	0.00%
RESPONSABILIDADES CONTINGENTES				
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	311,596,548,141	150,202,878,766	161,393,669,375	107.45%
Garantías contractuales - Promesas compraventa	311,560,606,497	150,166,937,122	161,393,669,375	107.46%
	15,941,644	15,941,644	-	0.00%
ACREEDORAS DE CONTROL				
Recursos entregados en administración	59,204,772,196	101,610,394,549	42,405,622,353	-41.73%
Pasivos - Cuentas por pagar SITM-	26.2	26.2	0	0.00%
Contratos pendientes de ejecución	6,324,948,032	3,908,492,359	2,416,455,673	61.83%
	14,110,281,960	50,180,137,309	36,069,855,349	-71.88%
OTRAS CUENTAS ACREEDORAS				
Aportes e ingresos desarrollo SITM	612,686,797,881	612,616,525,582	70,272,299	0.01%
Amortización acumulada del crédito	557,677,626,281	521,670,928,781	36,006,697,500	6.90%
Ejecución convenio de cofinanciación	26.2	31,409,808,621	0	0.00%
	23,599,362,979	59,535,788,180	35,936,425,201	-60.36%
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)				
Responsabilidades contingentes	-	-	-	-
Contratos pendientes de ejecución	983,488,118,218	864,429,798,897	119,058,319,321	13.77%
Aportes e ingresos desarrollo SITM	311,596,548,141	150,202,878,766	161,393,669,375	107.45%
Recursos administrados en nombre de terceros	14,110,281,960	50,180,137,309	36,069,855,349	-71.88%
Cuentas por pagar Ejecución del SITM	557,677,626,281	521,670,928,781	36,006,697,500	6.90%
Otras cuentas acreedoras de control	38,769,542,204	47,521,764,881	8,752,222,677	-18.42%
	6,324,948,032	3,908,492,359	2,416,455,673	61.83%
	55,009,171,600	90,945,596,801	35,936,425,201	-39.51%


EMILCEN DELMA JAIMES CABALLERO
GERENTE


JULIAN EDUARDO ARENAS RODRIGUEZ
DIRECTOR FINANCIERO -E-


CANDELARIA DAZA BENITEZ
CONTADORA
T.P. 68156-T


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