

Sistema Integrado de Transporte Público - SITP

Estados Financieros a 29 de Febrero 2024

(Expresadas en pesos colombianos)

1. Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar por valor de \$374.575.149.787 están conformadas principalmente por: cofinanciación de los sistemas \$277.579.661.780 corresponden a cuentas por cobrar como consecuencia de bienes, obras y servicios que, aunque fueron recibidos a satisfacción dentro de la vigencia 2023 por la respectiva entidad y fueron autorizadas de giro presupuestalmente, quedaron pendientes de pago por parte de la Secretaría Distrital de Hacienda para la presente vigencia fiscal, y por otras cuentas por cobrar \$96.995.488.007 que corresponden a (i) cuenta por cobrar GMF de la cuenta del Encargo Financiero de Titularización \$24.568.216; (ii) el desmonte del SITP provisional por \$3.013.643.058 valor que se debe cobrar vía liquidación durante los años que duren los contratos de concesión conforme lo establecido mediante Decreto 557 de 2021 emitido por la Alcaldía Mayor de Bogotá, “*Por medio del cual se dictan medidas para continuar con el proceso de implantación del Sistema Integrado Transporte Público - SITP, para su entrada en operación total, y se dictan otras disposiciones*”; (iii) Otros deudores \$93.957.156.733 correspondiente a los recursos pendiente de ser transferidos por SDH para el convenio 612 proyecto calle 13; y (iv) otras cuentas por cobrar a la fiduciaria por \$120.000.

2. Préstamos por cobrar

Los préstamos por cobrar por valor de \$13.396.266.624, Corresponde al valor de la contabilización de los intereses y capital del Decreto 580 de 2014 y el Decreto 557 de 2021, en lo relacionado con las Rentas y Ventas que se procederán a descontar a los propietarios de los vehículos que tenían permiso para mantener el SITP Provisional, este descuento se hará desde el año 2022 hasta el año 2036, de manera mensual mediante las liquidaciones semanales que se hacen a los operadores.

Este valor está relacionado directamente con el desmonte del SITP provisional, la cuota se descuenta de manera semanal de las liquidaciones que se hacen a los concesionarios en cumplimiento del contrato de concesión que se encuentra firmado entre Transmilenio S.A. y cada uno de los concesionarios

3. Otros Activos

Los otros activos por valor de \$1.104.495.636.132 están conformados por (i) los anticipos entregados \$76.014.129.115, así: para los contratos de infraestructura \$6.877.540.636 en cumplimiento del convenio 020 de 2001 celebrado entre TRANSMILENIO S.A. y el IDU, y por los anticipos por \$ 64.184.524.742 para la adquisición de bienes y servicios en cumplimiento del convenio 612 de 2018 de Cofinanciación

R-DA-005 enero de 2020



EMPRESA DE TRANSPORTE DEL
TERCER MILENIO
TRANSMILENIO S.A.

Distrito – Nación – Transmilenio S.A. para la construcción de las troncales alimentadoras Avenida 68 y Avenida Ciudad de Cali para la primera línea del metro de Bogotá, estos anticipos son controlados por la contabilidad del SIPT, de acuerdo con los pagos informados por TRANSMILENIO S.A. en el detalle de pagos y causaciones que se hace de manera mensual al IDU. (ii) recursos entregados en administración \$490.230.716.693 a Transmilenio S.A., conformados así: Saldo de \$196.885.316.753 recibido por parte de la Secretaría Distrital de Hacienda para cubrir las obras de infraestructura en el Cable, troncales alimentadoras PLMB, discapacitados y diferencial tarifario y el saldo de \$293.345.399.940 recursos entregados al encargo fiduciario para Troncales alimentadoras PLMB, FET y FFE y (iii) derechos en fideicomiso \$538.250.790.324 que corresponden a los recursos en Fideicomiso para el manejo de la fiducia de recaudo y pagos la cual es administrada por la Fiduciaria Popular y se encargada de la administración de los recursos que ingresan al sistema tales como: recaudo por las validaciones, el pago a los operadores, recaudo de los recursos que se reciben producto de los convenios que se tienen con las diferentes entidades del Distrito, los descuentos que se hacen a los operadores en cumplimiento del Decreto 580 de 2014 y el Decreto 557 de 2021 relacionado con el desmonte del SITP provisional, igualmente se encuentra el registro contable de los saldos entregados a la Fiduciaria Corficolombia entidad encargada de la administración de los recursos de titularización de los flujos futuros esto en cumplimiento de los convenios de cofinanciación firmado por Transmilenio S.A y Distrito Capital para manejo de recursos entregados para el desarrollo de los sistemas de transporte masivo.

4. Propiedades, Planta y Equipo

Las propiedades, planta y equipo corresponden al saldo neto de \$4.036.056.426.041 (costo-depreciación) por la incorporación de la flota de buses de los operadores en el sistema, este registro se hizo al cierre del año 2021 producto del desmonte provisional del SITP, el cual está relacionado con el pasivo financiero en donde el Distrito es garante; solo se hace el registro de los activos fijos que sirven de garantía de los créditos adquiridos por los operadores de Fase III, Fase EOT y Fase V etapas I, II y III.

5. Préstamos por pagar

Este rubro conformado por pasivo corriente de \$1.446.416.067.884 está conformado por (i) el endeudamiento con entidades financieras parte corriente \$1.360.966.921.238 por acuerdos de pago que tienen los operadores del sistema de Fase III, Fase EOT y Fase V etapas I, II y III, para la compra de la flota reconocidos en la contabilidad del sistema, la cual se registró al cierre del 2021 como producto del desmonte del SITP provisional; y (ii) por los intereses sobre los flujos futuros titularización \$85.449.146.646

El pasivo no corriente por valor de \$3.777.572.499.226 conformado por : (i) titularización de flujos futuros por \$1.125.609.386.049, así: primera colocación de Bonos realizada en el mes de agosto 2023 por capital \$705.218.310.169, segunda colocación de Bonos realizada en noviembre 2023 por valor de \$166.181.631.246, tercera colocación de Bonos realizada en diciembre 2023 por valor de \$254.209.444.634; y (ii) el endeudamiento con entidades financieras parte no corriente \$2.651.963.113.177 por los acuerdos de pago que tienen los operadores del sistema de Fase III, Fase EOT y Fase V etapas I, II y III, para la compra

R-DA-005 enero de 2020

TRANSMILENIO S.A.
Avenida Esmeralda No. 69 - 78
Edificio Elemento - Torre 1 Piso 5
PBX: (57) 2253020
FAX: (57) 3249870 - 80
Codigo postal: 111071
www.transmilenio.gov.co
Información: línea 4924301





EMPRESA DE TRANSPORTE DEL
TERCER MILENIO
TRANSMILENIO S.A.

de la flota reconocidos en la contabilidad del sistema, la cual se registró al cierre del 2021 como producto del desmonte del SITP provisional.

6. Cuentas por pagar

Las cuentas por pagar por \$126.850.524.245, están conformadas por: (i) Recursos a favor de terceros por \$75.314.653.595 correspondientes a rendimientos financieros \$28.620.118.820 de la fiducia constituida para el manejo de los recursos aportados por el Distrito y la Nación para el proyecto de las troncales alimentadoras PLMB y otros recursos a favor de terceros por \$46.694.534.775 que corresponde a los rendimientos financieros de las cuentas de terceros y retención de garantía hecha a los contratos de obra y (ii) otras cuentas por pagar \$51.535.870.650 que corresponden al reconocimiento de la liquidación previa de la remuneración a los agentes del Sistema de la última semana del 22 al 31 de enero 2024.

7. Provisiones

Las provisiones por \$89.220.868.581 corresponden a los derechos de reembolso con Transmilenio S.A, y obligación de reembolso del SITP, con ocasión a los laudos arbitrales así: Recaudo Bogotá por \$76.017.105.641 y Somos K por \$13.203.762.940, de acuerdo con la valoración de la probabilidad de fallos en contra emitidos por los abogados de la Subgerencia Jurídica de Transmilenio S.A.

8. Otros Pasivos

Los otros pasivos por \$204.403.556.155 está conformado por \$2.071.568.532 recursos recibidos en administración de los convenios celebrados con la Secretaría de Educación, IDIPRON, IDRD, Orquesta Filarmónica de Bogotá, Universidad Nacional y Consejeros de Juventud; y los ingresos recibidos por anticipado del recaudo de validaciones del sistema por \$202.331.987.623.

9. Patrimonio de las entidades

Está representado por las utilidades de vigencias anteriores \$303.019.553.869 y el resultado negativo presentado en el saldo del Sistema en febrero 2024 de (\$418.959.591.376).

10. Cuentas de orden

Cuentas de orden deudoras

En esta cuenta de activo contingente se hace el reconocimiento del valor pendiente por pagar por \$9.271.673.073 del operador SUMA S.A.S. valor ajustado para la vigencia 2024 al IPC del 2023, este valor se registra en cumplimiento del decreto 557 de 2021, por el cual se liquidan las ventas y rentas de los vehículos producto del desmonte del SITP Provisional, valor que se acordó será descontado de la liquidación final del contrato de concesión del operador en el año 2036.

R-DA-005 enero de 2020

TRANSMILENIO S.A.
Avenida Eduardo No. 69 - 78
Edificio Elemento - Torre 1 Piso 5
PBX: (57) 2203800
FAX: (57) 3249870 - 80
Codigo postal: 111071
www.transmilenio.gov.co
Información: línea 4824504



Handwritten signature or mark.



EMPRESA DE TRANSPORTE DEL
TERCER MILENIO
TRANSMILENIO S.A.

En las cuentas deudoras de control por \$1.211.058.532.695, conformadas por el reconocimiento de la primera colocación de Bonos de agosto por \$705.218.310.169, segunda colocación de Bonos realizada en noviembre 2023 por valor de \$166.181.631.246, tercera colocación de Bonos realizada en diciembre 2023 por valor de \$254.209.444.634 y por los intereses reconocidos sobre los flujos futuros de las colocaciones \$85.449.146.646.

Cuentas de orden acreedoras

Reconoce el saldo del valor que se proyectó recibir producto de la titularización considerando la emisión y colocaciones de los títulos realizadas \$1.865.709.969.870

11. Ingresos Fiscales

Los ingresos fiscales por valor de \$437.434.274.539 están conformados por: (i) Multas por valor de \$166.174.668, destacándose los arreglos directos que se tienen con los operadores SI18 Norte S.A.S. y SI18 Calle 80 S.A.S., los cuales se descuentan vía liquidación semanal; (ii) corresponde a los ingresos que se reciben por parte de los usuarios del sistema mediante la validación de las tarjetas \$437.215.325.751 en los diferentes puntos de abordaje al sistema tanto troncales como zonales, este valor se reconoce de manera semanal de acuerdo con la liquidación previa que se realiza a los operadores del sistema; (iii) por el recobro en contratos de obra del IDU \$52.774.120.

12. Ingresos No Operacionales

Los ingresos no operacionales presentan un saldo de \$254.271.033.718 están conformados principalmente: por los rendimientos generados de los recursos del SITP para ser reinvertidos en el Sistema \$5.253.182.708., por los rendimientos efectivos de los préstamos por pagar \$248.634.302.957; por los intereses sobre los préstamos resolución 580 \$988.363.780. y reintegros realizados por la fiduciaria por \$34.770

13. Operaciones Interinstitucionales

En esta cuenta se hace el registro de las transferencias recibidas por valor de \$119.961.070.765 conformadas así: (i) Operaciones Interinstitucionales Secretaría Distrital de Hacienda para discapacidad \$8.246.000.000, para inversión \$2.102.237.000 y para el encargo fiduciario nación titularización \$108.177.480.407 ; y (ii) Operaciones sin flujo de efectivo recibidas de TRANSMILENIO S.A. por \$1.435.353.358 para pagar el laudo arbitral de Somos Bogotá Usme S.A.S. \$669.723.587, TRANNSINOVA S.A.S \$104.802.095 y SOMOS K \$660.827.676.

R-DA-005 enero de 2020

TRANSMILENIO S.A.
Avenida Eldorado No. 69 - 78
Edificio Clemente - Torre 1 Piso 5
PBX: (57) 2293000
FAX: (57) 3249979 - 80
Codigo postal: 11071
www.transmilenio.gov.co
Información línea 4824304



14. Gastos de Administración

Están conformados por gastos generales \$38.522.238.745 destacándose principalmente \$36.179.095.584 por el pago de la participación realizada a Transmilenio S.A. como ente gestor del sistema conforme a las liquidaciones semanales; los gastos por honorarios por valor de \$1.016.548.984 pagados a los contratos firmados para el desarrollo del convenio 20 de 2001, suscrito entre Transmilenio S.A. y el IDU; y el costo de las tarjetas de tiquetes \$1.326.594.177.

15. Gastos No Operacionales

Los gastos no operacionales presentan un saldo de \$210.065.624.347 correspondiente a los costos financieros de los recursos del Sistema conformados principalmente por la deuda de los operadores \$182.072.265.433, y los intereses de los flujos futuros de la emisión de títulos \$27.984.907.200.

16. Deterioro, Depreciaciones, Agotamiento, Amortizaciones y Provisiones

Corresponde al valor de la depreciación de los activos \$67.781.334.664 por la incorporación de la flota de buses de los operadores que se encuentran actualmente en uso en el Sistema - Fase III, Fase EOT y Fase V etapas I, II y II, . reconocidos en la contabilidad del sistema, registro hecho al cierre del 2021 como producto del desmonte del SITP provisional.

17. Transferencia y Subvenciones

Corresponde a otras transferencias por \$44.150.080.118 producto del reconocimiento de los pagos de obra realizados mediante los convenios 020 de 2001, convenio 612 de 2018 para infraestructura del sistema troncales Avenida 68 y Boyacá y los pagos para la construcción del proyecto Calle 13.

18. Costo de Ventas

El costo de ventas por \$870.106.692.524 corresponde a los pagos hechos a los operadores del sistema conforme las liquidaciones de remuneración que se hacen de manera semanal.

M^a Fernanda Ortiz C.
MARIA FERNANDA ORTIZ CARRASCAL
Representante Legal de TRANSMILENIO S.A.
Certificación Adjunta

LUZ STELLA REY REY
LUZ STELLA REY REY
Contadora
T.P. 58003-T

R-DA-005 enero de 2020



EMPRESA DE TRANSPORTE DEL
TERCER MILENIO
TRANSMILENIO S.A.

R-DA-005 enero de 2020

TRANSMILENIO S.A.
Avenida Esmeralda No. 69 - 78
Edificio Esmeralda - Torre 1 Piso 5
P.BX. (57) 2263000
FAX. (57) 3249870 - 80
Código postal: 111071
www.transmilenio.gov.co
Información: línea 4624304



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.