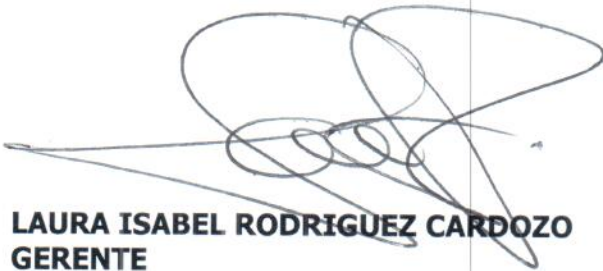


EL SUSCRITO GERENTE Y LA CONTADORA DE LA EMPRESA DEL SISTEMA INTEGRADO DE TRANSPORTE MASIVO DE BUCARAMANGA Y SU AREA METROPOLITANA METROLINEA S.A.

CERTIFICAN

Que, los saldos que presentan los Estados Financieros comparativos de METROLINEA S.A., a 31 de julio de 2018, han sido fielmente tomados de los libros oficiales, y llevados conforme al marco normativo establecido en la Resolución 414 de 2014 expedido por la Contaduría General de la Nación.

Se expide la presente certificación en cumplimiento de lo establecido en el art. 37 de la Ley 222 de 1995 y en concordancia con la Resolución 182 de mayo de 2017 de la CGN., en Bucaramanga, a los 21 días del mes de agosto de 2018.



LAURA ISABEL RODRIGUEZ CARDOZO
GERENTE



CANDELARIA DAZA BENITEZ
CONTADORA
T.P. 68156 -T

METROLINEA S.A.
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
 BAJO NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF
 Periodos contables terminados 31/07/2018 y 31/07/2017
 (Cifras en miles de pesos)

	JULIO DE 2018	JULIO DE 2017	VARIACION	%
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE	14,903,726	12,156,571	2,747,155	22.60%
Efectivo (Nota 1)	9,835,227	7,167,398	2,667,829	37.22%
Caja	3,500	3,000	500	16.67%
Depositos en Instituciones Financieras	4,115,504	1,462,987	2,652,517	181.31%
Efectivo de Uso Restringido	5,716,223	5,701,411	14,812	0.26%
Cuentas Por Cobrar (Nota 2)	5,068,499	4,989,173	79,326	1.59%
Gestión de Transporte Masivo	4,052,822	3,738,727	314,095	8.40%
Avances y Anticipos entregados	5,113	1,546	3,567	230.72%
Pagos por cuenta de terceros	77,269	73,068	4,201	5.75%
Depositos Judiciales	689	689	-	0.00%
Otras cuentas por cobrar	1,036,104	1,175,143	139,039	-11.83%
Deterioro cuentas por cobrar	103,498	0	103,498	100.00%
ACTIVO NO CORRIENTE	137,978,926	137,335,944	642,982	0.47%
Propiedades, planta y equipo (Nota 3)	135,659,768	135,868,062	208,294	-0.15%
Terrenos	1,126,600	1,126,600	0	0.00%
Construcciones en curso	123,802,227	123,802,227	0	0.00%
Edificaciones	9,870,260	9,870,260	0	0.00%
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	403,467	403,467	0	0.00%
Equipos de comunicación y computación	356,088	331,548	24,540	7.40%
Equipo de transporte, tracción y elevación	59,990	59,990	0	0.00%
Bienes de arte y cultura	5,000	0	5,000	100.00%
Depreciación acumulada	1,512,707	1,274,873	237,834	18.66%



METROLINEA S.A.
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
 BAJO NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF
 Periodos contables terminados 31/07/2018 y 31/07/2017
 (Cifras en miles de pesos)

	JULIO DE 2018	JULIO DE 2017	VARIACION	%
Otros Activos	2,319,158	1,467,882	851,276	57.99%
Anticipos a saldos a favor por impuestos y contribuciones	276,666	180,028	96,638	53.68%
Bienes y Servicios pagados por anticipado	174,189	38,292	135,897	354.90%
Recursos entregados en Administración	-	168,386		
Depositos Judiciales	1,327,950	991,500	336,450	33.93%
Intangibles	339,997	339,997	0	0.00%
Amortización Intangibles	292,459	250,321	42,138	16.83%
Activos por Impuestos Diferidos	492,815	0	492,815	100.00%
TOTAL ACTIVO	152,882,652	149,492,515	3,390,137	2.27%

PASIVO				
PASIVO CORRIENTE	3,425,351	1,914,560	1,510,791	78.91%
Prestamos por Pagar	0	257,149	257,149	-100.00%
Financiamiento Interno Corto Plazo	0	257,149	257,149	0.00%
Cuentas por pagar (Nota 5)	3,047,727	1,238,385	1,809,342	146.10%
Adquisición de bienes y servicios ente gestor	589	1,005,194	1,004,605	-99.94%
Recursos a favor de terceros	213	213	0	0.00%
Descuentos de nominas	16,135	23,009	6,874	-29.88%
Retención en la fuente	22,238	28,800	6,562	-22.78%
Impuestos Gravámenes y Tasas	1,893	103,025	101,132	-98.16%
Sentencias y Procesos judiciales	2,986,460	0	2,986,460	100.00%
Otras cuentas por pagar	20,199	78,144	57,945	-74.15%
Beneficios a empleados (Nota 6)	377,624	419,026	41,402	-9.88%
Salarios y prestaciones sociales	377,624	419,026	41,402	-9.88%

METROLINEA S.A.
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
 BAJO NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF
 Periodos contables terminados 31/07/2018 y 31/07/2017
 (Cifras en miles de pesos)

	JULIO DE 2018	JULIO DE 2017	VARIACION	%
PASIVO NO CORRIENTE	137,292,028	139,289,508	-	0.00%
Otros Pasivos (Nota 5)	137,292,028	139,289,508	-	0.00%
Recursos recibidos en Administración	1,829,676	1,868,181	-	-2.06%
Créditos judiciales Procesos Administrativos	135,462,352	137,421,327	-	-1.43%
TOTAL PASIVO	140,717,379	141,204,068	-	-0.34%

	12,165,273	8,288,447	3,876,826	46.77%
PATRIMONIO	12,165,273	8,288,447	3,876,826	46.77%
Patrimonio institucional (Nota 7)	12,165,273	8,288,447	3,876,826	46.77%
Capital suscrito y pagado	12,796,646	12,796,646	0	0.00%
Reserva Legal	450,034	320,320	129,714	40.50%
Otras Reservas	6,126	6,126	0	0.00%
Resultados del ejercicio	2,653,161	819,187	1,833,974	223.88%
Resultados de ejercicios anteriores	-	4,502,996	-4,502,996	-100.00%
Impactos transición al nuevo marco de la regulación	1,152,301	1,150,836	1,465	0.13%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	152,882,652	149,492,515	3,390,137	2.27%

	-	-	-	0.00%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (Nota 10)	-	-	-	0.00%
DERECHOS CONTINGENTES	32,352,976	32,171,808	181,168	0.56%
Acciones de Repetición	1,666,772	1,485,604	181,168	12.19%
Otros Litigios	30,686,204	30,686,204	-	0.00%

METROLINEA S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
BAJO NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF
Periodos contables terminados 31/07/2018 y 31/07/2017
(Cifras en miles de pesos)

	JULIO DE 2018	JULIO DE 2017	VARIACION	%
DEUDORAS FISCALES				
Compensacion perdidas fiscales	0	1,780,151	- 1,780,151	0.00%
	-	1,780,151	- 1,780,151	0.00%
DEUDORAS DE CONTROL				
Ejecución de Proyectos de Inversión	969,584,106	947,951,654	21,632,452	2.28%
Contrato Usufructo nación	428,332,943	413,478,535	14,854,408	3.59%
Presupuesto de Inversión del SITM	8,957,652	2,861,873	6,095,779	213.00%
Activos totalmente depreciados	532,205,332	531,523,067	682,265	0.13%
	88,179	88,179	0	0.00%
DEUDORAS POR CONTRA (CR)				
Deudoras Fiscales	1,001,937,082	981,903,613	20,033,469	2.04%
Ejecución de Proyectos de Inversión	-	1,780,151	1,780,151	0.00%
Contrato Usufructo nación	428,332,943	413,478,535	14,854,408	3.59%
Prsupuesto de Inversión del SITM	8,957,652	2,861,873	-6,095,779	213.00%
Activos totalmente depreciados	532,205,332	531,523,067	-682,265	0.13%
Derechos contingentes	88,179	88,179	0	0.00%
	32,352,976	32,171,808	-181,168	0.56%

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (Nota 11)				
RESPONSABILIDADES CONTINGENTES				
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	173,406,873	130,885,626	42,521,247	32.49%
Garantías contractuales - Promesas compraventa	173,390,931	130,865,049	42,525,882	32.50%
	15,942	20,577	- 4,635	-22.53%
ACREEDORAS DE CONTROL				
Recursos entregados en administración	117,990,919	69,670,773	48,320,146	69.35%
Pasivos - Cuentas por pagar SITM-	61,621,491	55,411,813	6,209,678	11.21%
Contratos pendientes de ejecución	2,430,363	1,757,648	672,715	38.27%
	53,939,065	12,501,312	41,437,753	331.47%

METROLINEA S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
BAJO NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF
 Periodos contables terminados 31/07/2018 y 31/07/2017
 (Cifras en miles de pesos)

	JULIO DE 2018	JULIO DE 2017	VARIACION	%
OTRAS CUENTAS ACREEDORAS	612,614,922	611,689,318	925,604	0.15%
Aportes e ingresos desarrollo SITM	518,553,017	496,522,068	22,030,949	4.44%
Amortización acumulada del crédito	31,409,808	31,409,808	0	0.00%
Ejecución convenio de cofinanciación	62,652,097	83,757,442	- 21,105,345	-25.20%
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	904,012,714	812,245,717	91,766,997	11.30%
Responsabilidades contingentes	- 173,406,873	- 130,885,626	- 42,521,247	- 32.49%
Contratos pendientes de ejecución	- 53,939,065	- 12,501,312	- 41,437,753	- 331.47%
Aportes e ingresos desarrollo SITM	- 518,553,017	- 496,522,068	- 22,030,949	- 4.44%
Recursos administrados en nombre de terceros	- 61,621,491	- 55,411,813	- 6,209,678	- 11.21%
Cuentas por pagar Ejecución del SITM	- 2,430,363	- 1,757,648	- 672,715	- 38.27%
Otras cuentas acreedoras de control	- 94,061,905	- 115,167,250	- 21,105,345	- 18.33%

LAURA ISABEL RODRIGUEZ CARDOZO
 GERENTE

LUIS IGNACIO MACIAS ESPARZA
 DIRECTOR FINANCIERO

CANDELARIA DAZA BENITEZ
 CONTADOR
 T.P. 68156-T

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