

METROLÍNEA S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
BAJO NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF
Periodos contables terminados 31/08/2019 y 31/08/2018
(Cifras en miles de pesos)

| | 2019 | 2018 | VARIACION | % |
|---|-------------|-------------|------------|---------|
| ACTIVO | | | | |
| ACTIVO CORRIENTE | 18.619.139 | 15.822.483 | 2.796.656 | 17,68% |
| Efectivo (Nota 1) | 11.620.679 | 10.281.477 | 1.339.203 | 13,03% |
| Caja | 3.500 | 3.500 | 0 | 0,00% |
| Depositos en Instituciones Financieras | 4.202.097 | 4.537.839 | 335.742 | -7,40% |
| Efectivo de Uso Restringido | 7.415.082 | 5.740.137 | 1.674.945 | 29,18% |
| Cuentas Por Cobrar (Nota 2) | 6.998.460 | 5.541.006 | 1.457.454 | 26,30% |
| Gestión de Transporte Masivo | 4.641.521 | 4.105.551 | 535.971 | 13,05% |
| Avances para viaticos y gastos de viaje | - | 0 | - | 0,00% |
| Transferencias y subvenciones por cobrar | 1.280.000 | 0 | 1.280.000 | 100,00% |
| Pagos por cuenta de terceros | 86.036 | 81.303 | 4.733 | 5,82% |
| Anticipos a saldos a favor por impuestos y contribuciones | 162.125 | 283.886 | 121.761 | -42,89% |
| Bienes y Servicios pagados por anticipado | 234.037 | 145.158 | 88.879 | 61,23% |
| Otras cuentas por cobrar | 1.367.438 | 1.028.606 | 338.832 | 32,94% |
| Deterioro cuentas por cobrar | 772.698 | -103.498 | 669.200 | 646,59% |
| ACTIVO NO CORRIENTE | 180.302.311 | 137.526.417 | 44.426.786 | 32,30% |
| Propiedades, planta y equipo (Nota 3) | 178.288.927 | 135.641.355 | 42.647.573 | 31,44% |
| Terrenos | 1.126.600 | 1.126.600 | 0 | 0,00% |
| Construcciones en curso | 143.417.771 | 123.802.227 | 19.615.544 | 15,84% |
| Edificaciones | 33.322.452 | 9.870.261 | 23.452.192 | 237,60% |
| 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 | 392.460 | 403.467 | -11.006 | -2,73% |
| Equipos de comunicación y computación | 377.132 | 356.088 | 21.044 | 5,91% |
| Equipo de transporte, tracción y elevación | 122.630 | 59.990 | 62.640 | 104,42% |
| Bienes de arte y cultura | 5.000 | 5.000 | - | 0,00% |
| Depreciación acumulada Propiedad planta y equipo | 2.023.961 | -1.531.121 | 492.841 | 32,19% |
| Propiedades de Inversion (Nota 3) | 1.650.893 | 0 | 1.650.893 | 100,00% |
| Propiedades de Inversión | 1.860.161 | 0 | 1.860.161 | 100,00% |
| Depreciación acumulada Propiedades de Inversion | 209.268 | 0 | 209.268 | 100,00% |

Handwritten signatures and initials at the bottom of the page.

METROLINEA S.A.
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
 BAJO NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF
 Periodos contables terminados 31/08/2019 y 31/08/2018
 (Cifras en miles de pesos)

| | 2019 | 2018 | VariACION | % |
|---------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|----------------|
| Otros Activos (Nota 4) | 362.490 | 1.885.063 | 1.522.572 | -80,77% |
| Depositos Judiciales | 71.979 | 1.348.152 | 1.276.173 | -94,66% |
| Intangibles | 258.287 | 339.997 | -81.710 | -24,03% |
| Amortizacion Intangibles | 173.282 | -295.901 | 122.619 | -41,44% |
| Activos por Impuestos Diferidos | 205.507 | 492.815 | 287.308 | -58,30% |
| TOTAL ACTIVO | 198.921.449 | 153.348.900 | 45.572.550 | 29,72% |

| PASIVO | | | | |
|--|------------------|------------------|----------------|----------------|
| | 2019 | 2018 | VariACION | % |
| PASIVO CORRIENTE | 2.562.999 | 3.459.507 | 896.507 | -25,91% |
| Cuentas por pagar (Nota 5) | 2.079.219 | 3.038.602 | 959.384 | -31,57% |
| Adquisición de bienes y servicios entre gestor | - | 589 | 589 | -100,00% |
| Recursos a favor de terceros | - | 213 | 213 | -100,00% |
| Descuentos de nomina | 18.250 | 15.830 | 2.420 | 15,29% |
| Retención en la fuente | 41.720 | 14.710 | 27.010 | 183,62% |
| Impuestos Gravámenes y Tasas | 12.682 | 2.913 | 9.770 | 335,42% |
| Sentencias y Procesos Judiciales | 1.660.476 | 2.986.460 | 1.325.984 | -44,40% |
| Otras cuentas por pagar | 346.091 | 17.887 | 328.203 | 1834,84% |
| Beneficios a empleados (Nota 6) | 483.781 | 420.904 | 62.876 | 14,94% |
| Salarios y prestaciones sociales | 483.781 | 420.904 | 62.876 | 14,94% |

| PASIVO NO CORRIENTE | | | | |
|--|--------------------|--------------------|-------------------|----------------|
| | 2019 | 2018 | VariACION | % |
| Otros Pasivos (Nota 5) | 150.699.661 | 138.532.160 | 12.167.501 | 8,78% |
| Recursos recibidos en Administración | 3.107.318 | 1.831.408 | 1.275.910 | 69,67% |
| Créditos judiciales Procesos Administrativos | 147.592.343 | 136.700.752 | 10.891.591 | 7,97% |
| Provisiones (Nota 7) | 38.059.640 | - | 38.059.640 | 100,00% |
| Litigios y Demandas | 38.059.640 | - | 38.059.640 | 100,00% |
| TOTAL PASIVO | 191.322.301 | 141.991.667 | 49.330.633 | 34,74% |

METROLINEA S.A.
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
 BAJO NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF
 Periodos contables terminados 31/08/2019 y 31/08/2018
 (Cifras en miles de pesos)

| | 2019 | 2018 | VARIACION | % |
|---|--------------------|--------------------|-------------------|---------------|
| PATRIMONIO | | | | |
| Patrimonio institucional (Nota 8) | 7.599.149 | 11.357.233 | 3.758.084 | -33,09% |
| Capital suscrito y pagado | 7.599.149 | 11.357.233 | 3.758.084 | -33,09% |
| Reserva Legal | 12.796.646 | 12.796.646 | 0 | 0,00% |
| Otras Reservas | 801.598 | 450.034 | 351.564 | 78,12% |
| Resultados del ejercicio | 68.664 | 6.126 | 62.538 | 1020,80% |
| Resultados de ejercicios anteriores | 5.198.131 | 1.845.120 | 7.043.251 | -381,72% |
| Impactos transición al nuevo marco de la regulación | 869.630 | -2.588.394 | 1.718.764 | -66,40% |
| | - | -1.152.301 | 1.152.301 | -100,00% |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 198.921.449 | 153.348.900 | 45.572.550 | 29,72% |

| CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (Nota 11) | 2019 | 2018 | VARIACION | % |
|-------------------------------------|-------------|---------------|-------------|----------|
| DERECHOS CONTIGENTES | | | | |
| Acciones de Repetición | 1.666.772 | 32.352.976 | 30.686.204 | -94,85% |
| Otros Litigios | 1.666.772 | 1.666.772 | - | 0,00% |
| | - | 30.686.204 | 30.686.204 | -100,00% |
| DEUDORAS DE CONTROL | | | | |
| Ejecución de Proyectos de Inversión | 778.915.453 | 973.524.533 | 194.609.080 | -19,99% |
| Contrato Usufructo nación | 237.752.469 | 432.273.369 | 194.520.900 | -45,00% |
| Presupuesto de Inversión del SITM | 8.957.652 | 8.957.652 | 0 | 0,00% |
| Activos totalmente depreciados | 532.205.332 | 532.205.332 | 0 | 0,00% |
| | - | 88.179 | -88.179 | -100,00% |
| DEUDORAS POR CONTRA (CR) | | | | |
| Ejecución de Proyectos de Inversión | 780.582.225 | 1.005.877.508 | 225.295.284 | -22,40% |
| Contrato Usufructo nación | 237.752.469 | 432.273.369 | 194.520.900 | -45,00% |
| Presupuesto de Inversión del SITM | 8.957.652 | 8.957.652 | 0 | 0,00% |
| Activos totalmente depreciados | 532.205.332 | 532.205.332 | 0 | 0,00% |
| Derechos contingentes | - | 88.179 | 88.179 | -100,00% |
| | 1.666.772 | 32.352.976 | 30.686.204 | -94,85% |



METROLINEA S.A.
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
 BAJO NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF
 Periodos contables terminados 31/08/2019 y 31/08/2018
 (Cifras en miles de pesos)

| | 2019 | 2018 | VARIACION | % |
|--|-------------|-------------|------------|---------|
| CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (Nota 12) | - | - | - | 0,00% |
| RESPONSABILIDADES CONTINGENTES | | | | |
| Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | 169.200.491 | 171.342.873 | 2.142.382 | -1,25% |
| Garantías contractuales - Promesas compraventa | 169.184.549 | 171.326.931 | 2.142.382 | -1,25% |
| | 15.942 | 15.942 | - | 0,00% |
| ACREEDORAS DE CONTROL | | | | |
| Recursos entregados en administración | 74.572.413 | 128.631.505 | 54.059.092 | -42,03% |
| Pasivos - Cuentas por pagar SITM- | 50.466.569 | 57.369.909 | 6.903.340 | -12,03% |
| Contratos pendientes de ejecución | 3.553.032 | 3.191.887 | 361.145 | 11,31% |
| | 20.552.812 | 68.069.709 | 47.516.897 | -69,81% |
| OTRAS CUENTAS ACREEDORAS | | | | |
| Aportes e ingresos desarrollo SITM | 612.618.695 | 612.615.367 | 3.328 | 0,00% |
| Amortización acumulada del crédito | 554.464.285 | 518.556.073 | 35.908.211 | 6,92% |
| Ejecución convenio de cofinanciación | 31.409.809 | 31.409.809 | 0 | 0,00% |
| | 26.744.602 | 62.649.485 | 35.904.883 | -57,31% |
| ACREEDORAS POR CONTRA (DB) | | | | |
| Responsabilidades contingentes | 856.391.599 | 912.589.744 | 56.198.145 | -6,16% |
| Contratos pendientes de ejecución | 169.200.491 | 171.342.873 | 2.142.382 | -1,25% |
| Aportes e ingresos desarrollo SITM | 20.552.812 | 68.069.709 | 47.516.897 | -69,81% |
| Recursos administrados en nombre de terceros | 554.464.285 | 518.556.073 | 35.908.211 | 6,92% |
| Cuentas por pagar Ejecución del SITM | 50.466.569 | 57.369.909 | 6.903.340 | -12,03% |
| Otras cuentas acreedoras de control | 3.553.032 | 3.191.887 | 361.145 | 11,31% |
| | 58.154.410 | 94.059.294 | 35.904.883 | -38,17% |


 EMILCEN DELINA JAIMES CABALLERO
 GERENTE


 LUIS IGNACIO MACÍAS ESPARZA
 DIRECTOR FINANCIERO


 CANDELARIA DAZA BENÍTEZ
 CONTADORA
 T.P. 68156-T


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