



METROLÍNEA S.A. EN ACUERDO DE REESTRUCTURACION
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
BAJO NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF
Periodos contables terminados 31/12/2021 y 31/12/2020
Cifras en pesos colombianos

	2021	2020	VARIACION	%
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE	13,713,730,590	10,847,261,216	2,866,469,374	26.43%
Efectivo	5,992,909,007	4,899,078,884	1,093,830,123	22.33%
Caja Menor	-	0	-	0.00%
Depositos en Instituciones Financieras	4,028,002,059	2,130,564,644	1,897,437,415	89.06%
Efectivo de Uso Restringido	1,964,906,948	2,768,514,240	-803,607,292	-29.03%
Cuentas Por Cobrar	6,547,327,550	5,391,094,725	1,156,232,825	21.45%
Prestación de Servicios	117,025,548	5,304,251,193	-5,187,225,645	-97.79%
Avances y anticipos entregados	10,000,000	-	10,000,000	100.00%
Subvenciones por Cobrar	2,578,449,719	-	2,578,449,719	100.00%
Otras cuentas por Cobrar	3,849,555,066	931,366,927	2,918,188,139	313.32%
Deterioro cuentas por cobrar	-7,702,783	-844,523,395	836,820,612	-99.09%
Otros Activos	1,173,494,033	557,087,607	616,406,426	110.65%
Anticipos a saldos a favor por impuestos y contribuciones	362,807,670	267,096,286	95,711,384	35.83%
Bienes y Servicios pagados por anticipado	393,612,045	98,076,059	295,535,986	301.33%
Fiducia Mercantil - Patrimonio Autonomo	417,074,318	191,915,262	225,159,056	117.32%
ACTIVO NO CORRIENTE	208,808,146,000	207,339,562,072	1,375,575,888	0.66%
Propiedades, planta y equipo	197,244,199,491	198,535,467,179	-1,291,267,688	-0.65%
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	401,204,079	401,204,079	0	0.00%
Equipos de comunicación y computación	398,050,846	398,050,846	-	0.00%
Equipo de transporte, tracción y elevación	296,630,000	122,630,000	174,000,000	141.89%
Bienes de arte y cultura	5,000,000	5,000,000	-	0.00%
Depreciación acumulada Propiedad planta y equipo	-5,280,810,696	-3,815,543,008	-1,465,267,688	38.40%
Propiedades de Inversion	1,557,884,718	1,650,892,758	-93,008,040	-5.63%
Propiedades de Inversión	1,860,160,850	1,860,160,850	-	0.00%
Depreciación acumulada Propiedades de Inversion	-302,276,132	-209,268,092	-93,008,040	44.44%



METROLÍNEA S.A. EN ACUERDO DE REESTRUCTURACION
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
BAJO NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF
Periodos contables terminados 31/12/2021 y 31/12/2020
Cifras en pesos colombianos

	2021	2020	VARIACION	%
Cuentas Por Cobrar	2,868,171,351	-	2,868,171,351	100.00%
Prestación de Servicios	3,858,233,743	-	3,858,233,743	100.00%
Otras cuentas por Cobrar	1,145,797,904	761,587,613	384,210,291	50.45%
Deterioro cuentas por cobrar	- 2,135,860,296	- 761,587,613	- 1,374,272,683	180.45%
Otros Activos	7,137,890,440	7,153,202,135	- 15,311,695	-0.21%
Depositos Entregados en Garantia	7,094,574,503	7,083,840,834	10,733,669	0.15%
Activos Intangibles	130,538,227	130,538,227	0	0.00%
Amortizacion Intangibles	- 87,222,290	- 61,176,926	- 26,045,364	42.57%
TOTAL ACTIVO	222,521,876,590	218,186,823,288	4,335,053,302	1.99%
PASIVO				
PASIVO CORRIENTE				
	6,357,402,942	3,407,371,129	2,950,031,813	86.58%
Cuentas por pagar	5,532,418,859	2,542,690,927	2,989,727,932	117.58%
Adquisicion de Bienes y Servicios	8,669,055	8,945,353	-276,298	-3.09%
Recursos a favor de terceros	17,973,456	38,456,052	-20,482,596	-53.26%
Descuentos de nomina	17,146,940	20,499,643	- 3,352,703	-16.35%
Retención en la fuente	53,046,723	83,173,825	- 30,127,102	-36.22%
Impuestos Gravámenes y Tasas	23,752,554	8,567,749	15,184,805	177.23%
Sentencias y Procesos judiciales	2,286,409,181	1,770,938,007	515,471,174	29.11%
Otras cuentas por pagar	3,125,420,950	612,110,298	2,513,310,652	410.60%
Beneficios a empleados	824,984,083	864,680,202	- 39,696,119	-4.59%
Salarios y prestaciones sociales	824,984,083	864,680,202	- 39,696,119	-4.59%
PASIVO NO CORRIENTE				
	319,599,961,751	320,036,772,649	- 436,810,898	-0.14%
Otros Pasivos	156,386,015,068	156,095,767,784	290,247,284	0.19%
Recursos recibidos en Administración	358,364,890	68,117,606	290,247,284	426.10%
Créditos judiciales Procesos Administrativos	156,027,650,178	156,027,650,178	-	0.00%
Provisiones	163,213,946,683	163,941,004,865	- 727,058,182	-0.44%
Litigios y Demandas	163,213,946,683	163,941,004,865	- 727,058,182	-0.44%
TOTAL PASIVO	325,957,364,693	323,444,143,778	2,513,220,915	0.78%



METROLÍNEA S.A. EN ACUERDO DE REESTRUCTURACION
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
BAJO NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF
Periodos contables terminados 31/12/2021 y 31/12/2020
Cifras en pesos colombianos

	2021	2020	VARIACION	%
PATRIMONIO	- 103,435,488,103	- 105,257,320,490	1,821,832,387	-1.73%
Patrimonio institucional	- 103,435,488,103	- 105,257,320,490	1,821,832,387	-1.73%
Capital suscrito y pagado	12,796,646,300	12,796,646,300	0	0.00%
Reserva Legal	801,598,448	801,598,448	0	0.00%
Otras Reservas	68,664,342	68,664,342	0	0.00%
Resultados del ejercicio	1,505,636,077	- 117,103,970,215	118,609,606,292	-101.29%
Resultados de ejercicios anteriores	- 118,608,033,270	- 1,820,259,365	- 116,787,773,905	6416.00%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	222,521,876,590	218,186,823,288	4,335,053,302	1.99%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	-	0.00%
DERECHOS CONTIGENTES	3,121,201,701	3,858,579,701	- 737,378,000	-19.11%
Acciones de Repetición	2,781,272,138	3,636,579,701	- 855,307,563	-23.52%
Otros Litigios	244,000,000	222,000,000	22,000,000	9.91%
Garantías Contractuales	95,929,563	0		
DEUDORAS DE CONTROL	803,125,245,278	787,872,852,126	15,252,393,152	1.94%
Ejecución de Proyectos de Inversión	261,607,679,230	246,607,217,078	15,000,462,152	6.08%
Contrato Usufructo nación	8,957,652,000	8,957,652,000	0	0.00%
Presupuesto de Inversión del SITM	532,497,274,048	532,245,343,048	251,931,000	0.05%
Bienes entregados a terceros	62,640,000	62,640,000	0	0.00%
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	- 806,246,446,979	- 791,731,431,827	- 14,515,015,152	1.83%
Ejecución de Proyectos de Inversión	- 261,607,679,230	- 246,607,217,078	- 15,000,462,152	6.08%
Contrato Usufructo nación	- 8,957,652,000	- 8,957,652,000	0	0.00%
Prsupuesto de Inversión del SITM	- 532,497,274,048	- 532,245,343,048	-251,931,000	0.05%
Derechos contingentes	- 3,121,201,701	- 3,858,579,701	737,378,000	-19.11%
Bienes entregados a terceros	- 62,640,000	-62,640,000	0	0.00%



METROLINEA S.A. EN ACUERDO DE REESTRUCTURACION
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
BAJO NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF
 Periodos contables terminados 31/12/2021 y 31/12/2020
 Cifras en pesos colombianos

	2021	2020	VARIACION	%
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	-	-	0.00%
RESPONSABILIDADES CONTIGENTES	244,491,375,988	244,547,566,218	- 56,190,230	-0.02%
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	244,475,434,344	244,531,624,574	- 56,190,230	-0.02%
Garantías contractuales - Promesas compraventa	15,941,644	15,941,644	-	0.00%
ACREEDORAS DE CONTROL	7,605,154,824	30,158,783,533	- 22,553,628,709	-74.78%
Recursos entregados en administración	6,110,736,064	21,706,947,800	- 15,596,211,736	-71.85%
Pasivos - Cuentas por pagar SITM-	1,199,342,049	2,139,063,810	- 939,721,761	-43.93%
Contratos pendientes de ejecución	295,076,711	6,312,771,923	- 6,017,695,212	-95.33%
OTRAS CUENTAS ACREEDORAS	612,911,863,634	612,661,425,458	250,438,176	0.04%
Aportes e ingresos desarrollo SITM	577,389,829,042	577,389,898,473	69,431	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	3,861,718,364	250,507,607	6.49%
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	- 865,008,394,446	- 887,367,775,209	22,359,380,763	-2.52%
Responsabilidades contingentes	- 244,491,375,988	- 244,547,566,218	56,190,230	-0.02%
Contratos pendientes de ejecución	- 295,076,711	- 6,312,771,923	6,017,695,212	-95.33%
Aportes e ingresos desarrollo SITM	- 577,389,829,042	- 577,389,898,473	69,431	0.00%
Recursos administrados en nombre de terceros	- 6,110,736,064	- 21,706,947,800	15,596,211,736	-71.85%
Cuentas por pagar Ejecucion del SITM	- 1,199,342,049	- 2,139,063,810	939,721,761	-43.93%
Otras cuentas acreedoras de control	- 35,522,034,592	- 35,271,526,985	250,507,607	0.71%

EMILCEN DELINA JAIMES CABALLERO
GERENTE

FREDDY GIOVANNY MEDINA MARTINEZ
REVISOR FISCAL DELEGADO KRESTOM RM S.A.
TP. 147646-T

Ver:DF-0135-21

CANDELARIA DAZA BENITEZ
CONTADORA
T.P. 68156-T

MIGUEL ANDRES DIAZ MARTINEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO