

METROLINEA S.A. EN ACUERDO DE REESTRUCTURACION  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO  
BAJO NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF  
Periodos contables terminados 31/08/2022 y 31/08/2021  
Cifras en pesos colombianos

	2022	2021	VARIACION	%
<b>ACTIVO</b>				
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>13,611,786,418</b>	<b>8,294,940,219</b>	<b>5,316,846,199</b>	<b>64.10%</b>
<b>Efectivo</b>	<b>12,155,109,878</b>	<b>4,946,586,030</b>	<b>7,208,523,848</b>	<b>145.73%</b>
Caja Menor	6,500,000	7,500,000	- 1,000,000	-13.33%
Depositos en Instituciones Financieras	10,212,721,647	2,182,038,925	8,030,682,722	368.04%
Efectivo de Uso Restringido	1,935,888,231	2,757,047,105	- 821,158,874	-29.78%
<b>Cuentas Por Cobrar</b>	<b>363,892,887</b>	<b>1,416,476,001</b>	<b>- 1,052,583,114</b>	<b>-74.31%</b>
Prestación de Servicios	172,901,265	517,637,161	- 344,735,896	-66.60%
Otras cuentas por Cobrar	197,953,173	1,743,362,235	- 1,545,409,062	-88.65%
Deterioro cuentas por cobrar	- 6,961,551	- 844,523,395	837,561,844	0.00%
<b>Inventarios</b>	<b>40,072,245</b>	<b>0</b>	<b>40,072,245</b>	<b>100.00%</b>
Materiales y Suministros	40,072,245	0	40,072,245	100.00%
<b>Otros Activos</b>	<b>1,052,711,408</b>	<b>1,931,878,188</b>	<b>- 879,166,780</b>	<b>-45.51%</b>
Anticipos a saldos a favor por impuestos y contribuciones	414,277,722	355,850,332	58,427,390	16.42%
Bienes y Servicios pagados por anticipado	573,622,115	566,880,392	6,741,723	1.19%
Fiducia Mercantil - Patrimonio Autonomo	64,811,571	1,009,147,464	- 944,335,893	100.00%
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>208,981,359,112</b>	<b>210,321,722,940</b>	<b>- 1,433,371,868</b>	<b>-0.68%</b>
<b>Propiedades, planta y equipo</b>	<b>196,236,705,107</b>	<b>197,731,229,091</b>	<b>- 1,494,523,984</b>	<b>-0.76%</b>
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	404,083,879	401,204,079	2,879,800	0.72%
Equipos de comunicación y computación	408,550,846	398,050,846	10,500,000	2.64%
Equipo de transporte, tracción y elevación	296,630,000	296,630,000	0	0.00%
Bienes de arte y cultura	5,000,000	5,000,000	0	0.00%
Depreciación acumulada Propiedad planta y equipo	- 6,301,684,880	- 4,793,781,096	- 1,507,903,784	31.46%
<b>Propiedades de Inversion</b>	<b>1,495,879,358</b>	<b>1,588,887,398</b>	<b>- 93,008,040</b>	<b>-5.85%</b>
Propiedades de Inversión	1,860,160,850	1,860,160,850	-	0.00%



METROLÍNEA S.A. EN ACUERDO DE REESTRUCTURACION  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO  
BAJO NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF  
Periodos contables terminados 31/08/2022 y 31/08/2021  
Cifras en pesos colombianos

	2022	2021	VARIACION	%
Depreciación acumulada Propiedades de Inversion	- 364,281,492	- 271,273,452	- 93,008,040	34.29%
<b>Cuentas Por Cobrar</b>	<b>4,114,024,704</b>	<b>3,858,233,743</b>	<b>255,790,961</b>	<b>100.00%</b>
Prestación de Servicios	3,858,233,743	3,858,233,743	0	0.00%
Otras cuentas por Cobrar	2,384,444,740	761,587,613	1,622,857,127	213.09%
Deterioro cuentas por cobrar	- 2,128,653,779	- 761,587,613	- 1,367,066,166	179.50%
<b>Otros Activos</b>	<b>7,134,749,943</b>	<b>7,143,372,708</b>	<b>- 8,622,765</b>	<b>-0.12%</b>
Depositos Entregados en Garantia	7,094,574,503	7,091,374,983	3,199,520	0.05%
Activos Intangibles	141,788,227	130,538,227	11,250,000	8.62%
Amortizacion Intangibles	- 101,612,787	- 78,540,502	- 23,072,285	29.38%
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>222,593,145,530</b>	<b>218,616,663,159</b>	<b>3,976,482,371</b>	<b>1.82%</b>
<b>PASIVO</b>				
<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>4,908,859,922</b>	<b>3,558,824,708</b>	<b>1,350,035,214</b>	<b>37.93%</b>
<b>Cuentas por pagar (Nota 5)</b>	<b>3,999,258,663</b>	<b>2,630,033,153</b>	<b>1,369,225,510</b>	<b>52.06%</b>
Adquisicion de Bienes y Servicios	-	8,685,254	-8,685,254	100.00%
Recursos a favor de terceros	13,622,456	26,416,952	-12,794,496	-48.43%
Descuentos de nomina	41,811,413	38,845,799	2,965,614	7.63%
Retención en la fuente	20,844,873	26,428,611	- 5,583,738	-21.13%
Impuestos Gravámenes y Tasas	23,913,774	14,642,240	9,271,534	63.32%
Sentencias y Procesos judiciales	3,438,158,094	2,086,409,181	1,351,748,913	64.79%
Otras cuentas por pagar	460,908,053	428,605,116	32,302,937	7.54%
<b>Beneficios a empleados (Nota 6)</b>	<b>909,601,259</b>	<b>928,791,555</b>	<b>- 19,190,296</b>	<b>-2.07%</b>
Salarios y prestaciones sociales	909,601,259	928,791,555	- 19,190,296	-2.07%
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>318,797,538,062</b>	<b>320,281,847,203</b>	<b>- 1,484,309,141</b>	<b>-0.46%</b>
<b>Otros Pasivos (Nota 5)</b>	<b>155,692,965,259</b>	<b>157,067,900,520</b>	<b>- 1,374,935,261</b>	<b>-0.88%</b>
Recursos recibidos en Administración	72,341,654	1,040,250,342	- 967,908,688	-93.05%
Créditos judiciales Procesos Administrativos	155,620,623,605	156,027,650,178	- 407,026,573	-0.26%
<b>Provisiones (Nota 7)</b>	<b>163,104,572,803</b>	<b>163,213,946,683</b>	<b>- 109,373,880</b>	<b>-0.07%</b>
Litigios y Demandas	163,104,572,803	163,213,946,683	- 109,373,880	-0.07%

8

2



METROLÍNEA S.A. EN ACUERDO DE REESTRUCTURACION  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO  
BAJO NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF  
Periodos contables terminados 31/08/2022 y 31/08/2021  
Cifras en pesos colombianos

	2022	2021	VARIACION	%
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>323,706,397,984</b>	<b>323,840,671,911</b>	- <b>134,273,927</b>	<b>-0.04%</b>
<b>PATRIMONIO</b>	- <b>101,113,252,454</b>	- <b>105,224,008,752</b>	<b>4,110,756,298</b>	<b>-3.91%</b>
<b>Patrimonio institucional (Nota 8)</b>	- <b>101,113,252,454</b>	- <b>105,224,008,752</b>	<b>4,110,756,298</b>	<b>-3.91%</b>
Capital suscrito y pagado	12,796,646,300	12,796,646,300	0	0.00%
Reserva Legal	952,162,056	801,598,448	150,563,608	18.78%
Otras Reservas	68,664,342	68,664,342	0	0.00%
Resultados del ejercicio	- 438,836,378	- 84,770,039	- 354,066,339	417.68%
Resultados de ejercicios anteriores	- 114,491,888,774	- 118,806,147,803	4,314,259,029	-3.63%
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>222,593,145,530</b>	<b>218,616,663,159</b>	<b>3,976,482,371</b>	<b>1.82%</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (Nota 11)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0.00%</b>
<b>DERECHOS CONTIGENTES</b>	<b>3,052,840,997</b>	<b>3,858,579,701</b>	- <b>805,738,704</b>	<b>-20.88%</b>
Acciones de Repetición	2,781,272,138	3,636,579,701	- 855,307,563	-23.52%
Otros Litigios	271,568,859	222,000,000	49,568,859	100.00%
<b>DEUDORAS DE CONTROL</b>	<b>803,337,902,351</b>	<b>803,484,274,401</b>	- <b>146,372,050</b>	<b>-0.02%</b>
Ejecución de Proyectos de Inversión	261,820,336,303	262,218,639,353	- 398,303,050	-0.15%
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	100.00%
<b>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>	- <b>806,390,743,348</b>	- <b>807,342,854,102</b>	<b>952,110,754</b>	<b>-0.12%</b>
Ejecución de Proyectos de Inversión	- 261,820,336,303	- 262,218,639,353	398,303,050	-0.15%
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	- 3,052,840,997	- 3,858,579,701	805,738,704	-20.88%
Bienes entregados a terceros	- 62,640,000	-62,640,000	0	100.00%

*(Handwritten signature and checkmark)*



**METROLINEA S.A. EN ACUERDO DE REESTRUCTURACION  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO  
BAJO NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF  
Periodos contables terminados 31/08/2022 y 31/08/2021  
Cifras en pesos colombianos**

	2022	2021	VARIACION	%
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (Nota 12)</b>	-	-	-	0.00%
<b>RESPONSABILIDADES CONTINGENTES</b>	<b>241,544,477,352</b>	<b>244,547,566,218</b>	<b>3,003,088,866</b>	<b>-1.23%</b>
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	241,528,535,708	244,531,624,574	3,003,088,866	-1.23%
Garantías contractuales - Promesas compraventa	15,941,644	15,941,644	-	0.00%
<b>ACREEDORAS DE CONTROL</b>	<b>3,323,458,519</b>	<b>12,377,236,084</b>	<b>9,053,777,565</b>	<b>-73.15%</b>
Recursos entregados en administración	1,881,617,656	6,084,990,698	4,203,373,042	-69.08%
Pasivos - Cuentas por pagar SITM-	1,222,407,889	2,124,638,632	902,230,743	-42.47%
Contratos pendientes de ejecución	219,432,974	4,167,606,754	3,948,173,780	-94.73%
<b>OTRAS CUENTAS ACREEDORAS</b>	<b>612,911,863,634</b>	<b>612,661,356,027</b>	<b>250,507,607</b>	<b>0.04%</b>
Aportes e ingresos desarrollo SITM	577,389,829,042	577,389,829,042	-	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%
<b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>	<b>- 857,779,799,505</b>	<b>- 869,586,158,329</b>	<b>11,806,358,824</b>	<b>-1.36%</b>
Responsabilidades contingentes	- 241,544,477,352	- 244,547,566,218	3,003,088,866	-1.23%
Contratos pendientes de ejecución	- 219,432,974	- 4,167,606,754	3,948,173,780	-94.73%
Aportes e ingresos desarrollo SITM	- 577,389,829,042	- 577,389,829,042	-	0.00%
Recursos administrados en nombre de terceros	- 1,881,617,656	- 6,084,990,698	4,203,373,042	-69.08%
Cuentas por pagar Ejecución del SITM	- 1,222,407,889	- 2,124,638,632	902,230,743	-42.47%
Otras cuentas acreedoras de control	- 35,522,034,592	- 35,271,526,985	250,507,607	0.71%

  
EMMELEEN DELINA JAIMES CABALLERO  
GERENTE

  
KEVIN LEONARDO SANCHEZ RUENES  
REVISOR FISCAL DELEGADO L&Q AUDITORES  
TP. 280752-T

  
CANDELARIA DAZA BENITEZ  
CONTADORA  
T.P. 68156-T

  
NATALIA LUCIA RODRIGUEZ MORENO  
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

8