



**METROLINEA S.A. EN ACUERDO DE REESTRUCTURACION  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO  
BAJO NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF  
Periodos contables terminados 31/05/2022 y 31/05/2021  
Cifras en pesos colombianos**

	2022	2021	VARIACION	%
<b>ACTIVO</b>				
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>15,738,573,357</b>	<b>13,022,779,947</b>	<b>2,715,793,410</b>	<b>20.85%</b>
<b>Efectivo</b>	<b>13,369,390,180</b>	<b>6,054,471,674</b>	<b>7,314,918,506</b>	<b>120.82%</b>
Caja Menor	6,500,000	7,500,000	1,000,000	-13.33%
Depositos en Instituciones Financieras	11,295,799,207	3,225,550,156	8,070,249,051	250.20%
Efectivo de Uso Restringido	2,067,090,973	2,821,421,518	754,330,545	-26.74%
<b>Cuentas Por Cobrar</b>	<b>1,652,929,567</b>	<b>4,506,032,843</b>	<b>2,853,103,276</b>	<b>-63.32%</b>
Prestación de Servicios	197,772,698	4,350,865,485	4,153,092,787	-95.45%
Otras cuentas por Cobrar	1,462,859,652	999,690,753	463,168,899	46.33%
Deterioro cuentas por cobrar	- 7,702,783	- 844,523,395	836,820,612	-99.09%
<b>Otros Activos</b>	<b>716,253,610</b>	<b>2,462,275,430</b>	<b>1,746,021,820</b>	<b>-70.91%</b>
Anticipos a saldos a favor por impuestos y contribuciones	380,078,166	333,210,414	46,867,752	14.07%
Bienes y Servicios pagados por anticipado	1,651,989	684,081,474	682,429,485	-99.76%
Fiducia Mercantil - Patrimonio Autonomo	334,523,455	1,444,983,542	1,110,460,087	100.00%
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>208,134,312,933</b>	<b>206,857,214,738</b>	<b>1,184,090,155</b>	<b>0.57%</b>
<b>Propiedades, planta y equipo</b>	<b>196,608,212,491</b>	<b>198,097,695,259</b>	<b>1,489,482,768</b>	<b>-0.75%</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	401,204,079	401,204,079	0	0.00%
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	-	0.00%
Depreciación acumulada Propiedad planta y equipo	- 5,927,297,696	- 4,427,314,928	1,499,982,768	33.88%
<b>Propiedades de Inversion</b>	<b>1,519,131,368</b>	<b>1,612,139,408</b>	<b>93,008,040</b>	<b>-5.77%</b>
Propiedades de Inversión	1,860,160,850	1,860,160,850	-	0.00%
Depreciación acumulada Propiedades de Inversion	- 341,029,482	- 248,021,442	93,008,040	37.50%
<b>Cuentas Por Cobrar</b>	<b>2,868,171,351</b>	<b>-</b>	<b>2,868,171,351</b>	<b>100.00%</b>





**METROLINEA S.A. EN ACUERDO DE REESTRUCTURACION**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO**  
**BAJO NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF**  
**Periodos contables terminados 31/05/2022 y 31/05/2021**  
**Cifras en pesos colombianos**

	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>VARIACION</b>	<b>%</b>
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	-	761,587,613	- 1,374,272,683	180.45%
<b>Otros Activos</b>	<b>7,138,797,723</b>	<b>7,147,380,071</b>	<b>- 8,582,348</b>	<b>-0.12%</b>
Depositos Entregados en Garantía	7,094,574,503	7,088,871,005	5,703,498	0.08%
Activos Intangibles	141,788,227	130,538,227	11,250,000	8.62%
Amortización Intangibles	-	72,029,161	- 25,535,846	35.45%
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>223,872,886,290</b>	<b>219,879,994,685</b>	<b>3,992,891,605</b>	<b>1.82%</b>
	-			
<b>PASIVO</b>				
<b>PASIVO CORRIENTE</b>				
	<b>11,543,861,730</b>	<b>3,219,978,370</b>	<b>8,323,883,360</b>	<b>258.51%</b>
<b>Cuentas por pagar (Nota 5)</b>	<b>10,586,634,528</b>	<b>2,243,043,719</b>	<b>8,343,590,809</b>	<b>371.98%</b>
Adquisición de Bienes y Servicios	7,197,380	15,430,000	-8,232,620	100.00%
Recursos a favor de terceros	21,865,456	51,180,117	-29,314,661	-57.28%
Descuentos de nomina	38,197,147	38,905,688	- 708,541	-1.82%
Retención en la fuente	36,904,640	31,878,990	5,025,650	15.76%
Impuestos Gravámenes y Tasas	12,786,551	5,822,045	6,964,506	119.62%
Sentencias y Procesos judiciales	3,474,669,955	1,770,938,007	1,703,731,948	96.21%
Otras cuentas por pagar	6,995,013,399	328,888,872	6,666,124,527	2026.86%
<b>Beneficios a empleados (Nota 6)</b>	<b>957,227,202</b>	<b>976,934,651</b>	<b>- 19,707,449</b>	<b>-2.02%</b>
Salarios y prestaciones sociales	957,227,202	976,934,651	- 19,707,449	-2.02%
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>				
	<b>319,036,347,609</b>	<b>321,414,335,062</b>	<b>- 2,377,987,453</b>	<b>-0.74%</b>
<b>Otros Pasivos (Nota 5)</b>	<b>155,931,774,806</b>	<b>157,473,330,197</b>	<b>- 1,541,555,391</b>	<b>-0.98%</b>
Recursos recibidos en Administración	311,151,201	1,445,680,019	- 1,134,528,818	-78.48%
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>163,941,004,865</b>	<b>- 836,432,062</b>	<b>-0.51%</b>
Litigios y Demandas	163,104,572,803	163,941,004,865	- 836,432,062	-0.51%
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>330,580,209,339</b>	<b>324,634,313,432</b>	<b>5,945,895,907</b>	<b>1.83%</b>





**METROLINEA S.A. EN ACUERDO DE REESTRUCTURACION**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO**  
**BAJO NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF**  
**Periodos contables terminados 31/05/2022 y 31/05/2021**  
**Cifras en pesos colombianos**

	2022	2021	VARIACION	%
<b>PATRIMONIO</b>	- 106,707,323,049	- 104,754,318,747	- 1,953,004,302	1.86%
<b>Patrimonio institucional (Nota 8)</b>	- 106,707,323,049	- 104,754,318,747	- 1,953,004,302	1.86%
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	- 3,530,181,798	865,815,876	- 4,395,997,674	-507.73%
Resultados de ejercicios anteriores	- 116,994,613,949	- 119,287,043,713	2,292,429,764	-1.92%
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>223,872,886,290</b>	<b>219,879,994,685</b>	<b>3,992,891,605</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>3,025,272,138</b>	<b>3,858,579,701</b>	<b>- 833,307,563</b>	<b>-21.60%</b>
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	100.00%
<b>DEUDORAS DE CONTROL</b>	<b>803,128,553,648</b>	<b>794,724,330,850</b>	<b>8,404,222,798</b>	<b>1.06%</b>
Ejecución de Proyectos de Inversión	261,610,987,600	253,458,695,802	8,152,291,798	3.22%
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>- 806,153,825,786</b>	<b>- 798,582,910,551</b>	<b>- 7,570,915,235</b>	<b>0.95%</b>
Ejecución de Proyectos de Inversión	- 261,610,987,600	- 253,458,695,802	- 8,152,291,798	3.22%
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	- 3,025,272,138	- 3,858,579,701	833,307,563	-21.60%
Bienes entregados a terceros	- 62,640,000	-62,640,000	0	100.00%





METROLINEA S.A. EN ACUERDO DE REESTRUCTURACION  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO  
BAJO NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF  
Periodos contables terminados 31/05/2022 y 31/05/2021  
Cifras en pesos colombianos

	2022	2021	VARIACION	%
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (Nota 12)</b>	-	-	-	0.00%
RESPONSABILIDADES CONTIGENTES	<b>243,283,041,049</b>	<b>244,547,566,218</b>	- 1,264,525,169	-0.52%
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	243,267,099,405	244,531,624,574	- 1,264,525,169	-0.52%
Garantías contractuales - Promesas compraventa	15,941,644	15,941,644	-	0.00%
ACREEDORAS DE CONTROL	<b>7,477,265,339</b>	<b>21,834,995,023</b>	- 14,357,729,684	-65.76%
Recursos entregados en administración	6,111,157,270	14,979,446,909	- 8,868,289,639	-59.20%
Pasivos - Cuentas por pagar SITM-	1,203,070,129	2,259,151,757	- 1,056,081,628	-46.75%
Contratos pendientes de ejecución	163,037,940	4,596,396,357	- 4,433,358,417	-96.45%
OTRAS CUENTAS ACREEDORAS	<b>612,911,863,634</b>	<b>612,661,355,988</b>	250,507,646	0.04%
Aportes e ingresos desarrollo SITM	577,389,829,042	577,389,829,003	39	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)	- <b>863,672,170,022</b>	- <b>879,043,917,229</b>	15,371,747,207	-1.75%
Responsabilidades contingentes	- 243,283,041,049	- 244,547,566,218	1,264,525,169	-0.52%
Contratos pendientes de ejecución	- 163,037,940	- 4,596,396,357	4,433,358,417	-96.45%
Aportes e ingresos desarrollo SITM	- 577,389,829,042	- 577,389,829,003	39	0.00%
Recursos administrados en nombre de terceros	- 6,111,157,270	- 14,979,446,909	8,868,289,639	-59.20%
Cuentas por pagar Ejecución del SITM	- 1,203,070,129	- 2,259,151,757	1,056,081,628	-46.75%
Otras cuentas acreedoras de control	- 35,522,034,592	- 35,271,526,985	250,507,607	0.71%

  
EMILCEN DELINA JAIMES CABALLERO  
GERENTE

JOSE EDISON LOZADA QUINTERO  
REVISOR FISCAL DELEGADO L&Q AUDITORES  
TP. 125227-T

  
CANDELARIA DAZA BENITEZ  
CONTADORA  
T.P. 68156-T

  
CLAUDIA PATRICIA GARCIA BURGOS  
DIRECTOR FINANCIERO