



METROLINEA S.A. EN ACUERDO DE REESTRUCTURACION
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
BAJO NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF
 Periodos contables terminados 30/09/2022 y 30/09/2021
 Cifras en pesos colombianos

	2022	2021	VARIACION	%
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE	12,966,270,736	7,710,957,008	5,255,313,728	68.15%
Efectivo	9,269,842,985	4,208,464,585	5,061,378,400	120.27%
Caja Menor	6,500,000	7,500,000	- 1,000,000	-13.33%
Depositos en Instituciones Financieras	9,217,451,338	1,901,280,922	7,316,170,416	384.80%
Efectivo de Uso Restringido	45,891,647	2,299,683,663	- 2,253,792,016	-98.00%
Cuentas Por Cobrar	716,140,156	1,652,232,725	- 936,092,569	-56.66%
Prestación de Servicios	240,627,777	732,059,705	- 491,431,928	-67.13%
Avances y anticipos entregados	194,679,403	-	194,679,403	100.00%
Otras cuentas por Cobrar	287,794,527	1,764,696,415	- 1,476,901,888	-83.69%
Deterioro cuentas por cobrar	- 6,961,551	- 844,523,395	837,561,844	0.00%
Inventarios	26,676,235	0	26,676,235	100.00%
Materiales y Suministros	26,676,235	0	26,676,235	100.00%
Otros Activos	2,953,611,360	1,850,259,698	1,103,351,662	59.63%
Anticipos a saldos a favor por impuestos y contribuciones	425,829,466	363,132,588	62,696,878	17.27%
Bienes y Servicios pagados por anticipado	493,050,299	566,880,392	- 73,830,093	-13.02%
Encargo Fiduciario - Fiducia en Administración	1,969,920,024	-	1,969,920,024	100.00%
Fiducia Mercantil - Patrimonio Autonomo	64,811,571	920,246,718	- 855,435,147	100.00%
ACTIVO NO CORRIENTE	208,997,186,798	210,192,501,606	- 1,288,322,848	-0.61%
Propiedades, planta y equipo	196,261,632,723	197,609,471,691	- 1,347,838,968	-0.68%
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 lineas 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	446,630,000	296,630,000	150,000,000	50.57%
Bienes de arte y cultura	5,000,000	5,000,000	0	0.00%
Depreciación acumulada Propiedad planta y equipo	- 6,426,757,264	- 4,915,538,496	- 1,511,218,768	30.74%



METROLÍNEA S.A. EN ACUERDO DE REESTRUCTURACION
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
BAJO NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF
 Periodos contables terminados 30/09/2022 y 30/09/2021
 Cifras en pesos colombianos

	2022	2021	VARIACION	%
Propiedades de Inversion	1,488,128,688	1,581,136,728	- 93,008,040	-5.88%
Propiedades de Inversión	1,860,160,850	1,860,160,850	-	0.00%
Depreciación acumulada Propiedades de Inversion	- 372,032,162	- 279,024,122	- 93,008,040	33.33%
Cuentas Por Cobrar	4,114,024,704	3,858,233,743	255,790,961	100.00%
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%
Otros Activos	7,133,400,683	7,143,659,444	- 10,258,761	-0.14%
Depositos Entregados en Garantia	7,094,574,503	7,093,832,166	742,337	0.01%
Activos Intangibles	141,788,227	130,538,227	11,250,000	8.62%
Amortizacion Intangibles	- 102,962,047	- 80,710,949	- 22,251,098	27.57%
TOTAL ACTIVO	221,963,457,534	217,903,458,614	4,059,998,920	1.86%
PASIVO				
PASIVO CORRIENTE	4,930,771,248	3,948,595,650	982,175,598	24.87%
Cuentas por pagar (Nota 5)	4,137,107,773	2,961,775,833	1,175,331,940	39.68%
Adquisicion de Bienes y Servicios	-	42,628,755	-42,628,755	100.00%
Recursos a favor de terceros	13,148,816	29,933,102	-16,784,286	-56.07%
Descuentos de nomina	42,938,390	33,732,980	9,205,410	27.29%
Retención en la fuente	43,533,378	28,333,545	15,199,833	53.65%
Impuestos Gravámenes y Tasas	22,714,798	18,739,155	3,975,643	21.22%
Sentencias y Procesos judiciales	3,438,158,094	2,286,409,181	1,151,748,913	50.37%
Otras cuentas por pagar	576,614,297	521,999,115	54,615,182	10.46%
Beneficios a empleados (Nota 6)	793,663,475	986,819,817	- 193,156,342	-19.57%
Salarios y prestaciones sociales	793,663,475	986,819,817	- 193,156,342	-19.57%
PASIVO NO CORRIENTE	318,797,538,062	320,161,406,595	- 1,363,868,533	-0.43%
Otros Pasivos (Nota 5)	155,692,965,259	156,947,459,912	- 1,254,494,653	-0.80%
Recursos recibidos en Administración	72,341,654	919,809,734	- 847,468,080	-92.14%
Créditos judiciales Procesos Administrativos	155,620,623,605	156,027,650,178	- 407,026,573	-0.26%


METROLINEA S.A. EN ACUERDO DE REESTRUCTURACION
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
BAJO NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF
Periodos contables terminados 30/09/2022 y 30/09/2021
Cifras en pesos colombianos

	2022	2021	VARIACION	%
Provisiones (Nota 7)	163,104,572,803	163,213,946,683	- 109,373,880	-0.07%
Litigios y Demandas	163,104,572,803	163,213,946,683	- 109,373,880	-0.07%
TOTAL PASIVO	323,728,309,310	324,110,002,245	- 381,692,935	-0.12%
PATRIMONIO	- 101,764,851,776	- 106,206,543,631	4,441,691,855	-4.18%
Patrimonio institucional (Nota 8)	- 101,764,851,776	- 106,206,543,631	4,441,691,855	-4.18%
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	- 1,090,435,700	- 1,067,304,918	- 23,130,782	2.17%
Resultados de ejercicios anteriores	- 114,491,888,774	- 118,806,147,803	4,314,259,029	-3.63%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	221,963,457,534	217,903,458,614	4,059,998,920	1.86%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (Nota 11)	0	0	-	0.00%
DERECHOS CONTIGENTES	3,052,840,997	3,025,272,138	27,568,859	0.91%
Acciones de Repetición	2,781,272,138	2,781,272,138	-	0.00%
Otros Litigios	271,568,859	244,000,000	27,568,859	100.00%
DEUDORAS DE CONTROL	803,048,071,853	806,241,101,370	- 3,193,029,517	-0.40%
Ejecución de Proyectos de Inversión	261,530,505,805	264,723,535,322	- 3,193,029,517	-1.21%
Contrato Usufructo nación	8,957,652,000	8,957,652,000	0	0.00%
Presupuesto de Inversión del SITM	532,497,274,048	532,497,274,048	0	0.00%
Bienes entregados a terceros	62,640,000	62,640,000	0	100.00%
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	- 806,100,912,850	- 809,266,373,508	3,165,460,658	-0.39%
Ejecución de Proyectos de Inversión	- 261,530,505,805	- 264,723,535,322	3,193,029,517	-1.21%
Contrato Usufructo nación	- 8,957,652,000	- 8,957,652,000	0	0.00%
Prsupuesto de Inversión del SITM	- 532,497,274,048	- 532,497,274,048	0	0.00%
Derechos contingentes	- 3,052,840,997	- 3,025,272,138	-27,568,859	0.91%
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 30/09/2022 y 30/09/2021
Cifras en pesos colombianos

	2022	2021	VARIACION	%
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (Nota 12)	-	-	-	0.00%
RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	241,544,477,352	245,047,178,726	- 3,502,701,374	-1.43%
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	241,528,535,708	245,031,237,082	- 3,502,701,374	-1.43%
Garantías contractuales - Promesas compraventa	15,941,644	15,941,644	-	0.00%
ACREEDORAS DE CONTROL	3,203,845,565	5,717,857,991	- 2,514,012,426	-43.97%
Recursos entregados en administración	1,821,579,879	2,938,347,051	- 1,116,767,172	-38.01%
Pasivos - Cuentas por pagar SITM-	1,162,832,712	1,483,113,114	- 320,280,402	-21.60%
Contratos pendientes de ejecución	219,432,974	1,296,397,826	- 1,076,964,852	-83.07%
OTRAS CUENTAS ACREEDORAS	612,911,863,634	612,911,863,634	-	0.00%
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	4,112,225,971	-	0.00%
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	957,660,186,551	863,676,900,351	6,016,713,800	-0.70%
Responsabilidades contingentes	241,544,477,352	245,047,178,726	3,502,701,374	-1.43%
Contratos pendientes de ejecución	219,432,974	1,296,397,826	1,076,964,852	-83.07%
Aportes e ingresos desarrollo SITM	577,389,829,042	577,389,829,042	-	0.00%
Recursos administrados en nombre de terceros	1,821,579,879	2,938,347,051	1,116,767,172	-38.01%
Cuentas por pagar Ejecucion del SITM	1,162,832,712	1,483,113,114	320,280,402	-21.60%
Otras cuentas acreedoras de control	35,522,034,592	35,522,034,592	-	0.00%


EMILGEN 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