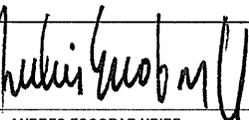




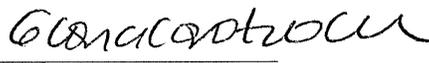
ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
MOVILIDAD
Metro de Bogotá S.A.

EMPRESA METRO DE BOGOTÁ S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Periodo terminado el 31 de octubre de 2018
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Descripción	31-oct-18	31-oct-17	Descripción	31-oct-18	31-oct-17
ACTIVO			PASIVO		
Activo corriente			Pasivo corriente		
Efectivo y equivalentes al efectivo	7.868.652.470	5.381.076.941	Cuentas por pagar	467.885.106	170.223.270
Caja	18.500.000	20.000.000	Adquisición de bienes y servicios nacionales	149.405.871	7.507.002
Depositos en instituciones financieras	7.850.152.470	5.361.076.941	Recursos a favor de terceros	2.012.672	0
Cuentas por cobrar	2.391.964	3.320.223	Descuentos de nomina	77.661.252	2.000.000
Otras cuentas por cobrar	2.391.964	3.320.223	Retención en la fuente e impuesto de timbre	109.516.195	37.775.351
Préstamos por cobrar	0	0	Otras cuentas por pagar	129.289.116	122.940.917
Préstamos concedidos	0	0			
Otros activos	1.353.017.835.492	23.705.748	Beneficios a empleados	1.826.212.776	641.162.077
Bienes y servicios pagados por anticipado	18.016.406	23.705.748	Beneficios a empleados a corto plazo	1.826.212.776	641.162.077
Avances y anticipos entregados	0	0			
Impuesto a las ganancias corriente	0	0	Total pasivo corriente	2.294.097.882	811.385.347
Recursos entregados en administración	1.352.999.819.086	0			
Total activo corriente	1.360.888.879.926	5.408.102.912	Total pasivo no corriente	0	0
Activo no corriente			Total pasivo	2.294.097.882	811.385.347
Propiedad, planta y equipo	49.725.628.422	79.856.734			
Otras construcciones en curso	49.658.631.638	0	PATRIMONIO		
Maquinaria y equipo	2.023.000	0	Patrimonio institucional		
Equipos de comunicación y computación	74.844.137	25.116.020	Capital autorizado	8.000.000.000	8.000.000.000
Equipos de transporte, tracción y elevación	58.943.699	58.943.699	Capital por suscribir (DB)	-4.000.000.000	-4.000.000.000
Depreciación acum. Prop, planta y eq. (CR)	-68.814.052	-4.202.985	Capital suscrito y pagado	4.000.000.000	4.000.000.000
Otros activos	168.897.188	13.835.906	Reserva Legal	2.000.000.000	0
Impuesto a las ganancias diferido	29.873.588	13.835.906	Reserva Especial	1.053.187.769.000	0
Activos intangibles	282.511.835	0	Utilidades o exedentes acumulados	7.723.313.334	0
Amortización acumulada de activos intangibles (CR)	-143.488.235	0	Utilidad del ejercicio	341.578.225.320	690.410.205
Total activo no corriente	49.894.525.610	93.692.640	Total patrimonio	1.408.489.307.654	4.690.410.205
Total activo	1.410.783.405.535	5.501.795.552	Total pasivo mas patrimonio	1.410.783.405.535	5.501.795.552
Cuentas de orden deudoras	0	0	Cuentas de orden acreedoras	0	0
Otras cuentas deudoras de control	0	319.418.780	Préstamos por recibir	568.202.040.000	0
Deudoras de control por contra (cr)	0	-319.418.780	Otras cuentas acreedoras de control	362.246.012.059	33.106.634.772
			Acreedoras de control por contra (db)	-930.448.052.059	-33.106.634.772


ANDRES ESCOBAR URIBE
Gerente General

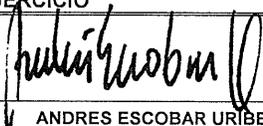

CAROLINA OLARTE CASTELLANOS
Contadora
TP 124.854 -T


GLORIA CRISTINA OROZCO GIL
Gerente Administrativa y Financiera

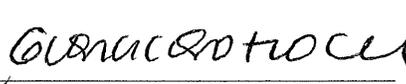

FABIAN ANDRES ROMERO ACOSTA
Revisor Fiscal
NEXIA M&A INTERNATIONAL S.A.S.
TP 118.310 -T

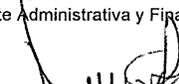
EMPRESA METRO DE BOGOTÁ S.A.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
Periodo terminado el 31 de octubre de 2018
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	<u>31-oct-18</u>	<u>31-oct-17</u>
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		
Subvenciones		
Subvención por recursos transferidos por el gobierno	315.003.372.000	6.300.000.000
Otras Subvenciones	43.767.475.092	0
(1) Total transferencias y subvenciones	<u>358.770.847.092</u>	<u>6.300.000.000</u>
MENOS: GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		
Administración y operación	17.048.420.383	5.854.350.950
Sueldos y salarios	4.061.223.125	1.677.031.480
Contribuciones imputadas	22.842.610	0
Contribuciones efectivas	1.269.467.242	484.819.777
Aportes sobre la nómina	236.395.600	91.963.900
Prestaciones sociales	2.991.450.272	1.071.619.436
Gastos de personal diversos	1.665.931.045	153.230.000
Generales	6.749.062.498	2.355.115.736
Impuestos, contribuciones y tasas	52.047.991	20.570.621
Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	133.254.942	4.202.985
Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	14.200.657	4.202.985
Amortización de activos intangibles	119.054.285	0
(2) Total gastos de administración y operación	<u>17.181.675.325</u>	<u>5.858.553.935</u>
(3) RESULTADO OPERACIONAL (1-2)	<u>341.589.171.767</u>	<u>441.446.065</u>
MAS: INGRESOS NO OPERACIONALES		
Financieros	284.470.895	248.959.832
Ingresos diversos	5.447.093	5.574
(4) Total Ingresos no operacionales	<u>289.917.988</u>	<u>248.965.406</u>
MENOS: EGRESOS NO OPERACIONALES		
Comisiones	274.122.819	0
Gastos diversos	8.775	1.266
(5) Otros Gastos	<u>274.131.594</u>	<u>1.266</u>
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (3+4-5)	<u>341.604.958.161</u>	<u>690.410.205</u>
Impuesto a las ganancias corriente	26.732.841	0
(I) RESULTADO NETO	341.578.225.320	690.410.205
(II) OTRO RESULTADO INTEGRAL	0	0
RESULTADO DEL EJERCICIO	<u>341.578.225.320</u>	<u>690.410.205</u>


ANDRÉS ESCOBAR URIBE
Gerente General


CAROLINA OLARTE CASTELLANOS
Contadora
TP 124.854 -T


GLORIA CRISTINA OROZCO GIL
Gerente Administrativa y Financiera

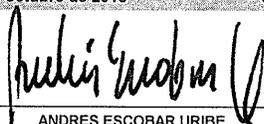

FABIAN ANDRÉS ROMERO ACOSTA
Revisor Fiscal
NEXIA M&A INTERNATIONAL S.A.S.
TP 118.310 -T



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
MOVILIDAD
Metro de Bogotá S.A.

EMPRESA METRO DE BOGOTÁ S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Periodos contables terminados 31 de octubre de 2017 a 31 de octubre 2018
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	Capital autorizado	Capital por suscribir (DB)	Capital pagado	Reserva legal	Reserva Especial	Resultados de ejercicios anteriores	Resultados del ejercicio	Total patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2016	8.000.000.000		0	0	0	0	0	0
Capital autorizado	8.000.000.000	0	0	0	0	0	0	8.000.000.000
Capital por suscribir (DB)	0	-4.000.000.000	0	0	0	0	0	-4.000.000.000
Capital suscrito y pagado	0	0	4.000.000.000	0	0	0	0	4.000.000.000
Resultado del periodo a 31 de octubre 2017	0	0	0	0	0	0	690.410.205	690.410.205
Apropiación de reservas para futuras inversiones	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo al 31 de octubre de 2017	8.000.000.000	-4.000.000.000	4.000.000.000	0	0	0	690.410.205	4.690.410.205
Capital autorizado	0	0	0	0	0	0	0	0
Capital por suscribir (DB)	0	0	0	0	0	0	0	0
Capital suscrito y pagado	0	0	0	0	0	0	0	0
Resultado a 31 diciembre 2017	0	0	0	0	0	0	1.062.220.672.129	1.062.220.672.129
Apropiación del resultado periodo 2017	0	0	0	2.000.000.000	1.053.187.769.000	7.723.313.334	-1.062.911.082.334	0
Resultado del ejercicio 2018	0	0	0	0	0	0	341.578.225.320	341.578.225.320
Saldo al 31 de octubre de 2018	8.000.000.000	-4.000.000.000	4.000.000.000	2.000.000.000	1.053.187.769.000	7.723.313.334	341.578.225.320	1.408.489.307.654


ANDRES ESCOBAR URIBE
Gerente General


GLORIA CRISTINA OROZCO GIL
Gerente Administrativa y Financiera


CAROLINA OLARTE CASTELLANOS
Contadora
TP 124.854 -T


FABIAN ANDRES ROMERO ACOSTA
Revisor Fiscal
NEXIA M&A INTERNATIONAL S.A.S.
TP 118.310 -T

EMPRESA METRO DE BOGOTÁ S.A

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES

MES TERMINADO A 31 DE OCTUBRE DE 2018

En virtud del cierre mensual de los Estados Financieros se presenta el informe financiero y contable del periodo correspondiente al mes de octubre de 2018, revelando en forma detallada las partidas contables que afectan el periodo.

1. Efectivo y Equivalentes de Efectivo

La desagregación del efectivo y equivalentes al efectivo presentados en el estado de situación financiera individual al 31 de octubre de 2018 es la siguiente:

Cifras en pesos Col (\$)

Detalle	Saldo 31-10-2018	Saldo 31-10-2017	Variación \$ (4)
1. Efectivo			
Caja			
Caja Menor (1)	18.500.000	20.000.000	-1.500.000
Caja menor funcionamiento	8.500.000	20.000.000	-11.500.000
Caja menor GDI	10.000.000	0	10.000.000
Depósitos en Instituciones Financieras			
Banco DAVIVIENDA Cta. Cte. 6749 (2)	7.850.152.470	5.361.076.941	2.489.075.528
2. Equivalente al efectivo (de uso restringido)			
Recursos entregados en administración (3)			
Distrito Capital - Dirección Distrital de Tesorería	1.325.353.462.259	0	1.325.353.462.259
Banco DAVIVIENDA 006000958931	926.973.574.046	0	926.973.574.046
Banco SUDAMERIS S.A 91000010060	198.379.888.213	0	198.379.888.213
Banco POPULAR S.A 220	200.000.000.000	0	200.000.000.000
Total efectivo y equivalentes al efectivo	1.333.222.114.729	5.381.076.941	1.327.841.037.787

- (1) Representa la constitución de dos (2) cajas menores, las cuales atienden gastos de funcionamiento e inversión con cargo al proyecto PLMB. Estas corresponden a las siguientes:
- Caja menor de funcionamiento: constituida mediante resolución No 004 de 2018 del 23 enero de 2018 por un monto de \$30.000.000 y modificada por la resolución 47 del 1 de junio de 2018 disminuyendo la cuantía a \$8.500.000. Durante el periodo contable se efectuaron gastos por un monto de \$1.491.792,64.
 - Caja menor – Gastos de inversión Gestión Predial de la Gerencia de Desarrollo Inmobiliario: constituida mediante resolución No 104 de 2018 del 21 agosto de 2018 por un monto de \$10.000.000. La finalidad de esta caja menor de acuerdo con el artículo 4 de la resolución es atender gastos de carácter urgente, imprescindibles, inaplazables y necesarios para la gestión predial. Durante el periodo contable se efectuaron gastos por un monto de \$8.307.654,00.
- (2) Corresponde al depósito en efectivo de la cuenta corriente No 0060 6999 6749 del Banco Davivienda; dichos recursos están compuestos por el capital pagado, los excedentes disponibles de los recursos ordinarios girados por el Distrito Capital, y la capitalización de rendimientos financieros. El monto de estos recursos están disponibles para atender las obligaciones que surgen en desarrollo de los gastos de funcionamiento de la empresa.
- (3) Los recursos entregados en administración a la Tesorería Distrital son recursos transferidos a la EMB en cumplimiento del Convenio Nación-Distrito como aporte de cofinanciación del proyecto que tiene como objeto la construcción de la “Primera Línea del Metro de Bogotá – PLMB”. Tales recursos están disponibles, pero solo se pueden destinar al cumplimiento de obligaciones que se deriven de la ejecución del Proyecto PLMB y están depositados a la vista en instituciones financieras. La empresa tiene el control sobre los mismos por lo tanto se reconoce y revela el saldo de estos recursos en el Grupo 19 Otros activos – Cuenta 19080101.

Durante el periodo de octubre de 2018 se presenta una disminución del saldo de la cuenta contable debido a los pagos efectuados durante el periodo. Estos desembolsos fueron equivalentes a \$11.790.862.864, los cuales fueron desembolsados desde la cuenta de ahorros del Banco Davivienda No 0060 0095



8931, la cual está en calidad de administración por parte de la Dirección Distrital de Tesorería. A continuación, se relaciona los conceptos de pagos autorizados por parte de la Tesorería de la EMB:

Cifras en pesos Col (\$)	
Conceptos	Valor
Predios IDU	11.482.343.719
Prestación de Servicios Profesionales Gestión social y Predial	148.471.944
Arrendamiento sede, equipo predial	100.021.648
Gastos de arrendamiento y vigilancias muestras	34.166.657
Retenciones en la fuente septiembre de 2018	25.858.896
Total Pagos	11.790.862.864

(4) La variación respecto al mismo periodo del año 2017 obedece a los aportes ordinarios para gastos de funcionamiento que efectúa la Secretaria de Hacienda Distrital, así como los aportes en dinero realizados por el Distrito en virtud del convenio de Cofinanciación para la construcción de la primera línea del metro de Bogotá (PLMB), los cuales se realizaron, así:

- Por valor de \$1.053.187.769.140 se efectúa el primer pago de la vigencia 2017.
- Por valor de \$302.603.372.000 corresponde a la primera cuota del primer semestre 2018.

Las cuentas contables reportadas como efectivo y equivalentes son debidamente conciliadas y no presentan partidas conciliatorias a la fecha del periodo del presente informe financiero y contable. Estas se efectúan con el formato GF-FR-001 Versión 01 y hacen parte de los Estados Financieros del periodo.

2. Cuentas por Cobrar

Reconoce los derechos adquiridos por la Empresa Metro de Bogotá S.A. en virtud de los recobros efectuados a las Entidades Promotoras de Salud por concepto de incapacidades por enfermedad general de acuerdo con la normatividad vigente (Parágrafo 1 del artículo 3.2.1.10 DUR 780 de 2016). El saldo a 31 de octubre de 2018 presenta el siguiente detalle:



Cifras en pesos Col (\$)

EPS	Funcionario	Periodo Incapacidad	No Días recobrados	Valor
		18/06/2018 a 25/06/2018		
Coomeva S. A	Liza Juliana Pineda	10/08/2018 a 10/08/2018	7	1.387.517
		13/08/2018 a 14/08/2018		
Aliansalud EPS	Maria Carolina Caycedo	17/06/2018 a 21/06/2018	2	13.594
Compensar	Tania Camila Aguilar	01/10/2018 a 10/10/2018	8	990.853
Total Saldo Incapacidades mayores a tres (3)				2.391.964

3. Propiedades, planta y equipo

La desagregación del grupo contable propiedades, planta y equipo que se presenta en el estado de situación financiera individual a 31 de octubre del año 2018, es el siguiente:

Cifras en pesos Col (\$)

Detalle	Saldo 31-10-2018	Saldo 31-10-2017	Variación \$
Construcciones en Curso	49.658.631.638	0	49.658.631.638
Otras construcciones en curso	49.658.631.638	0	49.658.631.638
Maquinaria y equipo	2.023.000	0	2.023.000
Otra maquinaria y equipo	2.023.000	0	2.023.000
Equipos de comunicación y computación	74.844.137	25.116.020	49.728.117
Equipo de comunicación	25.116.020	25.116.020	0
Equipo de computación	49.728.117	0	49.728.117
Equipos de transporte, tracción y elevación	58.943.699	58.943.699	0
Terrestre	58.943.699	58.943.699	0
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (CR)	-68.814.052	-4.202.985	-64.611.067
Maquinaria y equipo	-2.023.000	0	-2.023.000
Equipos de comunicación y computación	-52.055.141	-1.255.800	-50.799.341
Equipos de transporte, tracción y elevación	-14.735.912	-2.947.185	-11.788.727
Total Propiedades, planta y equipo	49.725.628.422	79.856.734	49.645.771.688

3.1. Conciliación de los valores en libros

El detalle de transacciones de propiedad planta y equipo presentadas a 31 de octubre de 2018, es el siguiente:

Cifras en pesos Col (\$)

Detalle	Saldo en libros 31/10/2017	(+) Compras efectuadas	Estudios Convenio FDN 1880-2014 y Predios Conv 1021-2017 (5)	Depreciación del Periodo evaluado	Saldo en libros 31/10/2018
Construcciones en Curso (1)	0	0	49.658.631.638	0	49.658.631.638
Otras construcciones en curso	0	0	49.658.631.638	0	49.658.631.638
Maquinaria y equipo (2)	0	2.023.000	0	2.023.000	0
Otra maquinaria y equipo	0	2.023.000	0	2.023.000	0
Equipos de comunicación y computación (2)	23.860.220	49.728.117	0	50.799.341	22.788.996
Equipo de comunicación	23.860.220	0	0	23.860.220	0
Equipo de computación	0	49.728.117	0	26.939.121	22.788.996
Equipos de transporte, tracción y elevación (4)	55.996.514	0	0	11.788.727	44.207.787
Terrestre	55.996.514	0	0	11.788.727	44.207.787
Total Propiedades, planta y equipo	79.856.734	51.751.117	49.658.631.638	64.611.067	49.725.628.422

(1) **Construcciones en Curso**, reconoce los costos efectuados a cargo del proceso de construcción del proyecto PLMB; estas se clasifican así:

- Por valor de \$38.136.758.664 se reconocen los recursos legalizados en virtud del cumplimiento del convenio 1880 de 2014 suscrito con la Financiera Desarrollo Nacional. Estas erogaciones cumplen con las condiciones esenciales para el reconocimiento como activo para la EMB, de acuerdo con lo establecido en las políticas contables y lo señalado por la CGN en el Marco normativo contable para empresas que no cotizan en el mercado público de valores, ni captan o administran recursos del público.

Las erogaciones destinadas a la ejecución del convenio FDN 1880 de 2014 son controladas por la EMB S.A. y tienen las siguientes características contables que permiten su clasificación como activo:

- Se espera obtener beneficios económicos futuros.
- El flujo de las erogaciones posee costo o valor de tal forma que pueda medirse con fiabilidad.

De conformidad con lo anterior, hace parte del costo de los activos de la empresa, los siguientes conceptos registrados en la cuenta contable:

- a. Todos los estudios que deban realizarse, entre otros aspectos, para definir el modelo transaccional, incluida la determinación de la estructura de financiación.
 - b. Los estudios enfocados en el análisis de la viabilidad legal, definición del modelo transaccional y modelo contractual.
 - c. Los estudios relativos a la ingeniería de valor realizados con el objetivo alcanzar un incremento de la relación entre el rendimiento.
 - d. La calidad y la funcionalidad del sistema y sus costos de implementación, operación y mantenimiento.
 - e. El estudio comparativo de ejecución por tramos y tipologías de la PLMB.
 - f. Estudio de factibilidad de alternativas para la ubicación de estaciones, patios, patio taller, entre otros.
- b) Por valor de \$11.521.872.974 se reconoce el total de veintiún (21) predios que están en proceso de enajenación en virtud del convenio 1021 de 2017 firmado con el IDU. Estos reconocimientos corresponden al primer pago, el cual equivale al 70% del total de los contratos de promesa de compraventa radicados en el área financiera.

(2) Maquinaria y equipo y Equipo de comunicación y cómputo refleja un saldo en libros de \$22.788.996, el cual obedece al saldo en libros de un servidor marca Lenovo Thinksystem, adquirido a la empresa Nex Computer S.A.S. en virtud del contrato No 037-2018 y cuya vida útil se estima será de cinco (5) años.

Los demás activos incluidos en esta cuenta contable tienen saldo en libros \$0 en atención a la política contables adoptadas por la EMB.

A continuación, se detalla los activos registrados en la cuenta contable:



Cifras en pesos Col (\$)

Activos	Cantidad	Costo (1)	Depreciación Acumulada (2)	Saldo en libros 31/10/2018 (1-2)
Maquinaria y Equipo				
Aire Acondicionado	1	2.023.000	2.023.000	0
Equipo de Comunicación				
Switch	3	25.116.020	25.116.020	0
Equipo de Computo				
UPS	1	22.562.400	22.562.400	0
Impresora H.P Laserjet	1	3.177.300	3.177.300	0
Servidor Lenovo Thinksystem	1	23.988.417	1.199.421	22.788.996
Total Maquinaria y equipo y Equipo de comunicación y cómputo	7	76.867.137	54.078.141	22.788.996

(3) Equipos de transporte, tracción y elevación, comprende un vehículo de Marca Ford Ecoesport con placa OKZ 824, adquirido por la Empresa para el óptimo desarrollo de las actividades administrativas, principalmente en el traslado oportuno de los funcionarios y el cumplimiento de los compromisos en las diversas zonas de influencia del proyecto y entidades del Distrito. La vida útil estimada, es de cinco (5) años.

Durante el periodo contable informado no se presentó baja en cuentas por ningún concepto y tampoco se presentaron pérdidas por deterioro de los bienes.

4. Otros Activos

4.1. Desagregación de los otros activos

La desagregación de los saldos clasificados en el Grupo 19 - Otros activos, presentados en el estado de situación financiera individual al 31 de octubre de 2018, es la siguiente:

DETALLE	VALOR
Bienes y servicios pagados por anticipado (1)	18.016.405,97
Seguros	14.641.800,59
Mantenimiento	3.374.605,38

Cifras en pesos Col (\$)

DETALLE	VALOR
Avances y anticipos entregados	0,00
Otros avances y anticipos	0,00
Anticipos o saldos a favor por impuestos y contribuciones (2)	29.873.588,00
Anticipo de Impuesto Sobre la Renta	7.665.000,00
Retención en la fuente	22.208.588,00
Recursos entregados en administración	1.352.999.819.086,00
Aportes Cofinanciación DC-SDH-DDT (3)	1.325.353.462.259,00
Banco Davivienda 006000958931	926.973.574.046,00
Banco Sudameris S.A 91000010060	198.379.888.213,00
Banco popular S.A. 220	200.000.000.000,00
Otros Recursos entregados en administración	
IDU convenio 1021/2017 Gestión predial (4)	5.416.344.089,00
FDN 1880/2014 Estructuración Integral PLMB (5)	22.033.812.738,00
IPES convenio 33/2017 Plan Ocupantes del Espacio (6)	196.200.000,00
Activos intangibles (7)	139.023.600,00
Licencias	282.511.834,91
Amortización acumulada de activos intangibles (CR)	-143.488.234,91
Total Otros Activos	1.353.186.732.679,97

(1) Bienes y servicios pagados por anticipado. El saldo reportado por este concepto representa el saldo pendiente de amortizar de las pólizas de responsabilidad civil, infidelidad de riesgos financieros, daños materiales, automóviles y manejo de entidades oficiales obtenidas en el periodo contable informado.

También refleja el saldo de la cuenta contable por concepto de mantenimiento correspondiente al valor pagado durante la compra del vehículo de Marca Ford Ecoesport con placa OKZ 824. La amortización se realiza de forma mensual durante el periodo que cubre dicho servicio.

(2) Anticipos o saldos a favor por impuestos y contribuciones. Corresponde al anticipo incluido en la declaración de renta del año 2017, conforme al Art 807 del Estatuto tributario, el cual se deduce del impuesto de renta de la vigencia 2018.

A su vez incluye las retenciones practicadas por la Entidad Financiera Davivienda a los Rendimientos Financieros generados en la cuenta corriente de la Empresa, y las autorretenciones a título de renta declaradas mensualmente por la Empresa ante la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales DIAN, en virtud del Decreto 2201 de 2016.

- (3) Aportes Distrito Capital - Cofinanciación PLMB.** Corresponde a los aportes transferidos por el Distrito Capital - Secretaría Distrital de Hacienda, en desarrollo del convenio de cofinanciación Nación-Distrito, cuyo objeto es definir los montos, términos y condiciones bajo los cuales la Nación y el Distrito concurrirán a la cofinanciación del proyecto que tiene como objeto la construcción de la “Primera Línea del Metro de Bogotá – PLMB”.

Estos recursos, de conformidad con lo acordado en el Convenio Interadministrativo Nación-Distrito Capital, se entregaron en administración a la SDH- Dirección Distrital de Tesorería DDT, dependencia que los depositó en instituciones financieras y se encuentran a disposición de la EMB bajo el control legal de esa Dirección, que actúa como agente de la EMB, pues atiende instrucciones de la empresa respecto de su colocación o de la utilización futura, teniendo en cuenta que solo pueden utilizarse para atender obligaciones en desarrollo del Proyecto PLMB.

Con independencia de que los recursos fueron clasificados como “otros activos”, dado que se entregaron en administración; se consideran efectivo equivalentes al efectivo (**Numeral 1**), por cuanto están disponibles en depósitos a la vista. Por tratarse de transferencias del nivel central, en atención a lo dispuesto en el Estatuto presupuestal del Distrito Capital los rendimientos financieros generados de estos recursos no son reconocidos en contabilidad por la EMB, siendo estos reintegrados a la Secretaria Distrital de Hacienda, por parte de las instituciones financieras donde se encuentran estos recursos.

- (4) Convenio IDU-EMB Gestión predial,** refleja el saldo de los recursos entregados al IDU y no ejecutados en virtud del Convenio No 1021 de 2017, y cuyo objeto es “aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros, para ejecutar el proyecto de Gestión Predial integral requerido para adquirir los predios necesarios para la infraestructura de la Primera Línea de Metro de Bogotá (PLMB) en los componentes: vías indispensables, patios, talleres y estaciones”.

- (5) **Convenio 1880/2014 FDN**, refleja el saldo de los recursos entregados a la FDN y no ejecutados en virtud del Convenio No 1880-2014, cuyo objeto es “aunar esfuerzos para el desarrollo de las actividades relacionadas con la estructuración integral del proyecto Primera Línea de Metro de Bogotá (PLMB) en las fases establecidas en el convenio inicial y sus modificatorios.

El convenio fue cedido a la EMB durante el 2017 y refleja en la contabilidad de la EMB las erogaciones capitalizables realizadas antes de la cesión, así como también, las erogaciones capitalizables y los gastos realizados después de la cesión del convenio.

Después de la cesión del convenio a la EMB, la empresa ha realizado pagos al convenio por valor de \$17.871.616.084 con recursos del Distrito procedentes del convenio de cofinanciación, así:

- Modificación 5 y la adición No 2 del convenio 1880 de 2014 de la FDN, en la cláusula segunda se establece el pago de \$1.565.091.819 para ejecutar el plazo restante de la subfase 2 y 3 de la fase 2 del convenio. Este valor incluye todos los costos directos, indirectos, impuestos, gravámenes, tasas a que haya lugar.
- Cláusula Octava de la Modificación No. 6 al Convenio Interadministrativo 1880 de 2014, que contempla un primer desembolso por parte de la EMB a favor de la FDN, por la suma de \$16.306.524.265.

- (6) **Recursos entregados al IPES en desarrollo del convenio 33/2017**, destinados a la ejecución del Plan de Ocupación del Espacio Público.

- (7) **Activos intangibles**. Representados por las licencias adquiridas por la Empresa, las cuales se amortizan conforme a las políticas contables adoptadas por la Empresa.



4.2. Conciliación de Otros Activos revelados en el Estado de Situación Financiera

Cifras en pesos Col
(\$)

DETALLE	Saldo inicial 31-10-2017 (1)	Aumentos (2)	Disminución (Salidas) (3)	Saldo final 31-10-2018
Bienes y servicios pagados por anticipado (4)	23.705.748,00	743.937.943,00	749.627.285,03	18.016.405,97
Seguros	19.103.937,00	743.937.943,00	748.400.079,41	14.641.800,59
Mantenimiento	4.601.811,00	0,00	1.227.205,62	3.374.605,38
Avances y anticipos entregados	0,00	53.127.200,00	53.127.200,00	0,00
Avances para viáticos y gastos de viaje (5)	0,00	48.127.200,00	48.127.200,00	0,00
Otros avances y anticipos	0,00	5.000.000,00	5.000.000,00	0,00
Anticipos o saldos a favor por impuestos y contribuciones (6)	13.835.906,00	33.647.819,00	17.610.137,00	29.873.588,00
Anticipo de Impuesto Sobre la Renta	0,00	7.665.000,00	0,00	7.665.000,00
Retención en la fuente	13.835.906,00	25.982.819,00	17.610.137,00	22.208.588,00
Recursos entregados en administración	0,00	1.424.014.271.662,00	71.014.452.576,00	1.352.999.819.086,00
Aportes Cofinanciación DC-SDH-DDT (7)	0,00	1.355.791.141.140,00	30.437.678.881,00	1.325.353.462.259,00
Banco Davivienda 006000958931	0,00	955.791.141.140,00	28.817.567.094,00	926.973.574.046,00
Banco Sudameris S.A 91000010060	0,00	200.000.000.000,00	1.620.111.787,00	198.379.888.213,00
Banco popular S.A. 220	0,00	200.000.000.000,00	0,00	200.000.000.000,00
Otros Recursos entregados en administración	0,00	68.223.130.522,00	40.576.773.695,00	27.646.356.827,00
IDU convenio 1021/17 Gestión predial (8)	0,00	6.387.839.346,00	971.495.257,00	5.416.344.089,00
FDN 1880/2014 Estructuración Integral PLMB (9)	0,00	61.639.091.176,00	39.605.278.438,00	22.033.812.738,00
IPES convenio 33/17 Plan Integral Hab Calle (10)	0,00	196.200.000,00	0,00	196.200.000,00
Activos intangibles (11)	0,00	282.511.834,91	143.488.234,91	139.023.600,00
Licencias	0,00	282.511.834,91	143.488.234,91	139.023.600,00
Total Otros Activos	37.541.654,00	1.425.127.496.458,91	71.978.305.432,94	1.353.186.732.679,97

(1) **Saldo Inicial.** Para efectos de la conciliación se señala el saldo inicial, los saldos de contabilidad a 31 de octubre de 2017. Por tanto, en la columna de “aumentos”, “disminución” y “amortización” se muestran los registros débitos y créditos. durante el periodo comparativo 2017 – 2018.

(2) **Aumentos:** corresponde a los valores entregados por la EMB, que están representados en recursos tangibles e intangibles, los cuales están asociados a la gestión administrativa.

(3) **Disminuciones.** Comprende las amortizaciones reconocidas como gastos del periodo como resultado del consumo de los beneficios económicos de bienes y

servicios pagados por anticipado, anticipos para viáticos y la legalización de convenios y los pagos efectuados de los componentes elegibles a cargo del convenio de cofinanciación.

- (4) Bienes y servicios pagados por anticipado.** Durante el periodo contable comparativo se efectuaron pagos por valor de \$743.937.943 por concepto de pólizas de responsabilidad civil, infidelidad de riesgos financieros, daños materiales, automóviles y manejo de entidades oficiales.

La cuenta contable 190501 Seguros refleja un saldo de \$14.641.801 correspondiente a los valores pendientes de amortizar de la póliza de responsabilidad civil No 1007242, la póliza de infidelidad de riesgos No 1001352, la póliza de manejo para entidades oficiales No 900689273 y la póliza para automóviles No 900689752. Estas se amortizarán hasta la culminación de la vigencia de las pólizas.

En cuanto a la cuenta contable de mantenimiento, el valor pendiente por consumir es de \$3.374.605, será amortizado en su totalidad para agosto del año 2021.

- (5) Avances y anticipos entregados.** durante el periodo contable se legalizaron gastos por valor de \$ 4.993.000 atribuibles a la mudanza de la sede administrativa a las instalaciones ubicadas en la Cr. 9 No 76 49 piso 3 y 4.

- (6) Anticipos o saldos a favor por impuestos y contribuciones.** Durante el periodo evaluado se presentan los siguientes movimientos: i) Disminución por valor de \$17.610.137, descontados en la declaración del impuesto de renta de la vigencia 2017, ii) Retenciones en la fuente por valor de \$19.912.700 practicadas por la Entidad Financiera Davivienda a los Rendimientos Financieros generados en la cuenta corriente, iii) Incremento por la constitución del anticipo del impuesto de renta para el año gravable 2018 por valor de \$7.665.000, de conformidad con el artículo 807 del Estatuto Tributario y iv) la autorretención según decreto 2201 de 2016 por valor de \$6.069.849.

- (7) Recursos entregados en administración - Aportes Cofinanciación DC-SDH-DDT.** Producto de las obligaciones comprometidas para el proyecto de la “Primera Línea del Metro de Bogotá – PLMB”, se han efectuado pagos por valor de \$30.437.678.881 siendo el más representativo el giro a la Financiera de Desarrollo Nacional - FDN de la modificación 6 al Convenio 1880 de 2014 por \$16.306.524.265.

El resumen de pagos por componente se refleja así:

Cifras en pesos Col (\$)

Descripción Componentes Elegible	Fuente	Valor girado Acumulado
Gestión Social y Predial	Distrito	11.846.879.829
Interventoría y PMO		18.590.799.052
Total		30.437.678.881

Para el mes de octubre de 2018, se autorizaron desembolsos de estos recursos por valor de \$11.790.862.864. En el numeral 3 del punto 1 Efectivos y equivalentes de efectivo se detallan los pagos efectuados por la Empresa.

(8) Recursos entregados en administración - Convenio EMB-IDU 1021 de 2017.

En cumplimiento de la cláusula cuarta del convenio, el IDU presenta informe mensual correspondiente al mes de octubre de 2018 sobre la gestión realizada, reportando pagos por valor de \$141.407.940, así:

- Avalúos comerciales por valor de \$55.726.573
- Honorarios Contratistas por valor de \$55.310.000
- Arrendamiento sede por valor de \$16.666.666
- Unidad Móvil por valor de \$11.959.500
- Servicios Públicos (Energía) por valor de \$1.703.490
- Gastos caja menor por valor de \$41.711

Los pagos legalizados de costos indirectos asociados al proyecto de gestión predial están acumulados y conciliados entre las partes. A la fecha se presenta el siguiente balance financiero:

Cifras en pesos Col (\$)

Detalle	Valor
A Valor del convenio	\$ 6.387.839.346
B Valor comprometido	\$ 1.879.837.708
(A-B) Valor pendiente de comprometer	\$ 4.508.001.638
C Total girado convenio 1021-2017	\$ 971.495.257
(B-C) Valor comprometido pendiente de girar	\$ 908.342.451
(A-C) Valor pendiente de ejecutar	\$ 5.416.344.089
Porcentaje de Ejecución (Giros/ Vr. Convenio)	15%

- (9) **Recursos entregados en administración - Convenio EMB- FDN 1880/2014** integra el total del convenio 1880, incluidos los pagos correspondientes a la **Modificación 5 Adición 2** y la **Modificación 6 Adición 3** realizadas en 2018. La ejecución del convenio se resume así:

Aportes		
Entidad	Fase	Valor Girado
IDU	1	\$ 1.650.000.000
IDU	2	\$ 6.000.000.000
TRASMILENIO	2	\$ 38.033.390.762
Recursos Entregados		\$ 45.683.390.762
EMB	Subfase 2 Y 3	\$ 1.565.091.819
EMB	Subfase 4 de Fase 2	\$ 16.306.524.265
Total Convenio		\$ 63.555.006.846
Giros Efectuados y Legalizados por la FDN		\$ 41.521.194.108
Total Pendiente de ejecutar		\$ 22.033.812.738
Porcentaje ejecutado (Giros/total convenio)		65%

- (10) **Recursos entregados en administración - Convenio EMB-IPES 033 de 2017**, integra los recursos entregados por la Empresa con el fin de anuar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros para formular e implementar el Plan Integral para ocupantes del Espacio Público del Proyecto PLMB.

- (11) **Licencias:** representa las licencias adquiridas de acuerdo con las necesidades de administrativas de la EMB. Para el mes de octubre se ingresa un total de seis (6) licencias Autodesk Autocad 2018 o 2019 adquiridas conforme a las especificaciones del contrato 038-2018 suscrito con el tercero DVC Consultores Colombia SAS. De otra parte, se efectúa el retiro de cinco (5) licencias por caducidad.

En total se posee el control de cincuenta y tres (53) licencias, las cuales se encuentran en el módulo de activos del aplicativo y conciliadas con el módulo contable:

Cifras en pesos Col (\$)

Detalle	Cantidad	Costo Histórico	Amortización	Saldo en Libros
Licencias de Acrobat	3	8.172.150	8.172.150	0
Access 2016 OLP NL Gov	1	662.234	662.234	0



Cifras en pesos Col (\$)

Detalle	Cantidad	Costo Histórico	Amortización	Saldo en Libros
ArcGis for Desktop Standard Single	3	58.272.189	14.568.047	43.704.142
Access 2016 OLP NL Gov	1	662.235	662.235	0
Autodesk AutoCAD 2018 Commercial New Single-user ELD Annual Subscription	3	14.635.500	14.635.500	0
Project 2016 SNGL OLP NL	2	6.009.024	6.009.024	0
Project 2016 SNGL OLP NL	4	12.018.048	12.018.048	0
Adobe Creative Cloud	1	2.540.832	2.540.832	0
Adobe VIP 6.0 Government Acrobat Pro	7	3.816.673	3.816.673	0
Autodesk AutoCAD 2018 Commercial New Single-user ELD Annual Subscription	4	12.400.000	12.400.000	0
Autodesk Revit 2018 o 2019 Commercial New Single User	4	13.008.297	13.008.297	0
Autodesk Collection AEC 2018 o 2019 Architecture Enginnering Contruccion	2	12.484.880	12.484.880	0
PTV Vissim	1	43.063.075	12.320.824	30.742.251
PTV Viswalk	1	64.801.925	18.540.551	46.261.374
Microsoft Project 2016	2	2.564.229	2.564.229	0
Microsoft Project 2016 - Renovación	6	7.692.686	7.692.686	0
Microsoft Access 2016	2	1.107.858	1.107.858	0
Autodesk AutoCAD 2018 o 2019 Renovación	6	18.600.000	284.167	18.315.833
Total licencias	53	282.511.835	143.488.235	139.023.600

5. Cuentas por Pagar

5.1. Desagregación de las cuentas por pagar

La desagregación de las cuentas por pagar que se revelan en el estado de situación financiera individual a 31 de octubre del año 2018 es el siguiente:

Cifras en pesos Col (\$)

Detalle	Valor
Adquisición de bienes y servicios nacionales	149.405.871
Recursos a favor de terceros	2.012.672
Descuentos de Nómina	77.661.252
Retención en la fuente e impuesto de timbre	109.516.195
Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	0
Otras cuentas por pagar	129.289.116
Total Cuentas por Pagar	467.885.106

5.2. Conciliación de las cuentas por pagar revelados en el Estado de Situación Financiera

Con relación al corte de octubre de 2017 el valor de las cuentas por pagar presenta un aumento del 175%. Este aumento obedece principalmente a las necesidades de funcionamiento de la empresa.

Cifras en pesos Col (\$)

Detalle	Obligaciones a 31/10/2017	(+) Aumentos Obligaciones	(-) Disminuciones Pagos	Saldo a 31/10/2018
Adquisición de bienes y servicios nacionales (1)	7.507.002	37.872.705.513	37.730.806.644	149.405.871
Recursos a favor de terceros	0	8.868.731	6.856.059	2.012.672
Descuentos de nómina (2)	2.000.000	1.260.817.798	1.185.156.546	77.661.252
Retención en la fuente e impuesto de timbre (3)	37.775.351	1.160.133.817	1.088.392.973	109.516.195
Impuestos, contribuciones y tasas por pagar (4)	0	144.558.270	144.558.270	0
Otras cuentas por pagar (5)	122.940.917	4.939.006.222	4.932.658.023	129.289.116
Total Cuentas por Pagar	170.223.270	45.386.090.351	45.088.428.515	467.885.106

(1) **Adquisición de bienes y servicios:** el saldo a 31 octubre de 2018, por valor de \$149.405.871, está compuesto por veinticinco (25) obligaciones constituidas para el desarrollo de las actividades de funcionamiento. Las cuentas por pagar se encuentran detalladas y conciliadas entre contabilidad y presupuesto en el formato GR-FR-010 Versión 02, anexo a los Estados Financieros de octubre de 2018.

Los valores más representativos de la cuenta contable corresponden al registro de obligaciones a cargo del contrato 09-2017 suscrito con Compensar.

- (2) **Descuentos de nómina:** representa el valor de las obligaciones originadas por descuentos de nómina efectuados a los funcionarios de la EMB en la nómina del mes de octubre, por concepto de: i) pensiones obligatorias por \$38.772.900, ii) aportes a salud por \$28.918.352, iii) libranzas por \$1.263.000, iv) Cuentas AFC (funcionarios y contratistas) por \$5.207.000 y iv) Otros descuentos de nómina por valor de \$3.500.000 por concepto de pensiones voluntarias.
- (3) **Retención en la fuente e impuesto de timbre:** valor de retenciones en la fuente practicadas como agente retenedor en la adquisición de bienes y servicios. Para el corte de octubre de 2018, se refleja el saldo de las retenciones en la fuente a título de renta e industria y comercio practicadas en el mes de octubre de 2018.
- (4) **Otras cuentas por pagar:** incluye las cuentas por pagar por concepto de: i) obligaciones laborales por concepto de ICBF y SENA por valor de \$29.012.800 originados de la liquidación de nómina de octubre de 2018; ii) servicios públicos por valor de \$1.582.725; iii) honorarios de junta directiva por valor de \$15.491.420; iv) honorarios prestación de servicios profesionales por valor de \$36.442.736; v) servicios de vigilancia y de aseo y cafetería de la sede administrativa y de la bodega por valor de \$16.373.916; vi) otros servicios por valor de \$3.431.844 y vii) el arrendamiento operativo por valor \$26.953.675.

La baja en cuentas de las obligaciones reconocidas en las anteriores cuentas contables se efectuó por el pago en efectivo a favor de los acreedores; en consecuencia, no se dieron de baja cuentas por pagar por una causa diferente al pago.

6. Beneficios a Empleados

Corresponden a las retribuciones que la EMB, proporciona a sus empleados a cambio de sus servicios. Actualmente son reconocidos los beneficios por: i) nómina por pagar, ii) cesantías; iii) intereses sobre las cesantías; iv) vacaciones; v) prima de vacaciones; vi) prima de servicios; vii) prima de navidad; viii) bonificaciones; ix) aportes riesgos laborales; x) aportes de pensión y salud empleador y xi) Caja de Compensación. Las obligaciones derivadas de este concepto vencen dentro de los 12 meses siguientes desde el origen de su causación.

Durante el periodo de octubre de 2018 se presenta una reducción en la cuenta contable de beneficios a empleados debido a los siguientes pagos: i) liquidación de vacaciones funcionarios de la EMB, ii) pago de seguridad social mes de septiembre de 2018 y iii) pago de nómina mes de octubre de 2018.

6.1. Desagregación de los Beneficios a Empleados por Pagar

La desagregación de los beneficios a empleados que se revelan en el estado de situación financiera individual a 31 de octubre del año 2018, son los siguientes:

Cifras en pesos Col (\$)

Detalle	Saldo 31-10-2018	Saldo 31-10-2017	Variación \$
Nómina por pagar	0	0	0
Cesantías	465.478.346	174.896.026	290.582.320
Intereses sobre cesantías	41.757.888	13.017.975	28.739.913
Vacaciones	244.517.027	89.549.358	154.967.669
Prima de vacaciones	251.397.597	86.972.120	164.425.477
Prima de servicios	105.169.138	47.878.651	57.290.487
Prima de Navidad	450.590.106	173.944.242	276.645.864
Bonificaciones	104.456.226	54.903.705	49.552.521
Aportes a riesgos laborales (1)	3.457.200	0	3.457.200
Aportes a fondos pensionales - empleador (1)	83.672.300	0	83.672.300
Aportes a seguridad social en salud - empleador (1)	46.692.348	0	46.692.348
Aportes a cajas de compensación familiar (1)	29.024.600	0	29.024.600
Total beneficios a empleados a corto plazo	1.826.212.776	641.162.077	1.185.050.699

(1) **Aportes Seguridad Social y Aportes parafiscales**, corresponden a las obligaciones liquidadas en la nómina del mes de octubre de 2018.

7. Patrimonio

7.1. Desagregación de las partidas patrimoniales

La desagregación de las partidas que conforman el patrimonio de la EMB en el estado de situación financiera individual a 31 de octubre del año 2018 es la siguiente:



Cifras en pesos Col (\$)

DETALLE	Saldo 31-10-2018	Saldo 31-10-2017	Variación \$
Capital suscrito y pagado (2)	4.000.000.000	4.000.000.000	0
Capital autorizado (1)	8.000.000.000	8.000.000.000	0
Capital por suscribir (DB)	-4.000.000.000	-4.000.000.000	0
Capital suscrito por cobrar (DB)	0	0	0
Reservas (3)	1.055.187.769.000	0	1.055.187.769.000
Reserva Legal	2.000.000.000	0	2.000.000.000
Reserva Especial	1.053.187.769.000	0	1.053.187.769.000
Resultado de Ejercicios Anteriores (4)	7.723.313.334	0	7.723.313.334
Utilidades o excedentes acumulados	7.723.313.334	0	7.723.313.334
Utilidad del Ejercicio (5)	341.578.225.320	690.410.205	340.887.815.114
Total patrimonio	1.408.489.307.654	4.690.410.205	1.403.798.897.448

- (1) Capital autorizado:** De conformidad con lo aprobado en el Artículo 8º de la Escritura de Constitución No. 5291 de fecha, suscrita en la Notaría 1ª de Bogotá D.C., se autorizó a la EMB para emitir y colocar ocho mil (8.000) acciones nominales, ordinarias y de capital, por valor nominal de un millón de pesos (\$1.000.000) cada una. De acuerdo con lo autorizado en los estatutos de la empresa contenidos en la escritura de constitución ates citada, la EMB puede en cualquier momento emitir acciones privilegiadas, de goce o de industria, y establecer series diferentes para unas y otras.
- (2) El capital suscrito y pagado:** corresponde a cuatro mil (4.000) acciones nominales, ordinarias y de capital con valor nominal de \$1.000.000. El Distrito Capital, a través de la Secretaría de Hacienda Distrital- que adquirió el 92% de las acciones, el 8% restante de estas acciones fue pagado por Transmilenio S.A., el Instituto de Desarrollo Urbano IDU, el Instituto Distrital de Turismo IDT y la Empresa Desarrollo y Renovación Urbano, cada una de las cuales adquirió una participación equivalente al 2%.
- (3) Reservas:** de conformidad con el artículo 60 de los estatutos de la EMB y el artículo 452 del Código de Comercio, se aprueban las siguientes reservas mediante Acta No 4 del 15 marzo de 2018 en Reunión ordinaria de la Asamblea General de Accionistas, así:



Reserva Legal por valor de \$2.000.000.000, constituida por el 50% del capital suscrito, que a cierre de vigencia 2017, el cual era de \$4.000.000.000.

Reserva Especial por valor de \$1.053.187.769.000, constituida con referencia al artículo 61 de los Estatutos de la EMB. Esta es aprobada por el monto no ejecutado de los recursos de cofinanciación del convenio Nación – Distrito, al corte de 31 de diciembre de 2017.

- (4) **Resultado de Ejercicios Anteriores:** por valor de \$7.723.313.334 se refleja la utilidad del ejercicio del año 2017, una vez se deducen las reservas constituidas durante este periodo.
- (5) **Resultado del ejercicio.** Al cierre del periodo contable de octubre 31 de 2018, se liquidó un excedente positivo por valor de \$341.578.225.320. El resultado se mantiene positivo debido al reconocimiento de los ingresos por concepto de subvenciones otorgadas por el Distrito Capital, en cumplimiento de la primera cuota de la vigencia 2018 conforme la cláusula 2 del convenio de Cofinanciación Nación – Distrito.

8. Ingresos

La desagregación de los ingresos que se revelan en el estado de resultado integral cubre el periodo de operaciones de 2018 desde enero 1 a 31 de octubre del año 2018.

Cifras en pesos Col (\$)

Detalle	Saldo 31-10-2018	Saldo 31-10-2017	Variación \$
Subvenciones	315.003.372.000	7.600.000.000	307.403.372.000
Recursos transferidos por el Gobierno Distrital			0
Transferencias funcionamiento (1)	12.400.000.000	7.600.000.000	4.800.000.000
Recursos de Cofinanciamiento Distrito (2)	302.603.372.000	0	302.603.372.000
Otras Subvenciones	43.767.475.092	0	43.767.475.092
Otras Subvenciones (3)	43.767.475.092	0	43.767.475.092
Otros ingresos	289.917.988	248.965.406	40.952.582
Ingresos Financieros - Intereses depósitos en instituciones financieras (4)	284.470.895	248.959.832	35.511.063
Otros ingresos diversos	5.447.093	5.574	5.441.519
Total Ingresos	359.060.765.080	7.848.965.406	351.211.799.674



- (1) Subvenciones para funcionamiento:** son recursos que fueron asignados por el Concejo de Bogotá D.C. a favor de la EMB en el presupuesto del Distrito Capital- Secretaría Distrital de Hacienda, para atender los gastos derivados de las actividades administrativas de la misma en etapa preoperativa. La totalidad de estos recursos se recibieron y fueron depositados en instituciones financieras de la EMB. Respecto al año 2017 se presenta un incremento del 63%, debido a la exigencia de gastos de funcionamiento de la entidad por el avance del proyecto en esta etapa preoperativa. En lo corrido del año 2018, la EMB ha recibido seis (6) desembolsos: i) por \$3.000.000.000 del 26 de febrero de 2018; ii) por \$3.000.000.000 del 26 de marzo de 2018; iii) por \$1.000.000.000 del 26 abril de 2018, iv) por \$1.700.000.000 del 30 agosto de 2018, v) por \$1.700.000.000 del 17 septiembre de 2018 y vi) por \$2.000.000.000 del 29 de octubre de 2018.
- (2) Recursos de Cofinanciamiento Distrito:** por valor de \$302.603.372.000 se reconoce la primera cuota de la vigencia 2018 conforme la cláusula 2 del citado convenio. Es importante resaltar que el valor establecido en el convenio estaba por la suma de \$245.342.704.946, no obstante conforme lo informado por la Secretaria de Hacienda Distrital, para la suscripción del Convenio para pignoración de rentas en virtud del artículo 3° de la Ley 310 de 1996 para la contrapartida del Distrito Capital del Convenio de Cofinanciación para el Sistema de Servicio Público Urbano de Transporte Masivo de Pasajeros de Bogotá, se adelantó el giro de los recursos a la Empresa Metro de Bogotá con la fuente crédito.
- (3) Otras Subvenciones:** corresponde al reconocimiento Convenio 1880-2014 cedido por el IDU a la EMB.
- (4) Rendimientos financieros:** representa el valor de los ingresos obtenidos por la empresa, provenientes de la colocación de los recursos recibidos de la Secretaria Distrital de Hacienda como resultado de las inversiones o depósitos efectuados directamente por la Empresa, generados a una tasa IBR.

9. Gastos

La desagregación de los gastos que se revelan en el estado de resultado integral cubre el periodo de operaciones de 2018 desde el 1 de enero al 31 de octubre del año 2018 comparado con el mismo periodo del año 2017:

Cifras en pesos Col (\$)

DETALLE	Saldo 31-10-2018	Saldo 31-10-2017	Variación \$
De administración y operación	17.048.420.383	5.854.350.950	11.194.069.434
Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	133.254.942	4.202.985	129.051.957
Otros gastos	300.864.435	1.266	300.863.169
Total gastos	17.482.539.760	5.858.555.201	11.623.984.560

9.1. Gastos de administración y operación

Los gastos de administración y operación que se causaron o devengaron durante el periodo del informe financiero y contable, se desagregan como se muestra en el siguiente cuadro:

Cifras en pesos Col (\$)

DETALLE	Saldo 31-10-2018	Saldo 31-10-2017	Variación \$
Gastos de administración y operación			
Sueldos y salarios	4.061.223.125	1.677.031.480	2.384.191.645
Contribuciones Imputadas	22.842.610	0	22.842.610
Contribuciones efectivas	1.269.467.242	484.819.777	784.647.465
Aportes sobre la nómina	236.395.600	91.963.900	144.431.700
Prestaciones sociales	2.991.450.272	1.071.619.436	1.919.830.836
Gastos de personal diversos	1.665.931.045	153.230.000	1.512.701.045
Generales	6.749.062.498	2.355.115.736	4.393.946.762
Impuestos, contribuciones y tasas	52.047.991	20.570.621	31.477.371
Total gastos de administración y operación	17.048.420.383	5.854.350.950	11.194.069.434

Cada uno de los conceptos que se muestran en el cuadro anterior, se desagregan a continuación:

9.1.1. Detalle de los gastos por concepto de sueldos y salarios

Los gastos por concepto de sueldos y salarios que se causaron o devengaron durante el periodo del informe financiero y contable, se desagregan como se muestra en el cuadro siguiente:

Cifras en pesos Col (\$)

Detalle	Saldo 31-10-2018	Saldo 31-10-2017	Variación \$
Sueldos y salarios			
Sueldos (1)	3.339.436.925	1.336.928.888	2.002.508.037
Horas extras y festivos	13.449.255	7.892.369	5.556.886
Gastos de representación (2)	564.845.761	275.419.540	289.426.221
Bonificaciones			
Bonificación de recreación	19.935.189	7.972.708	11.962.481
Bonificación de servicios	122.230.457	47.883.484	74.346.973
Auxilio de transporte	788.019	557.038	230.981
Subsidio de alimentación	537.519	377.453	160.066
Total Sueldos y salarios	4.061.223.125	1.677.031.480	2.384.191.645

- (1) **Sueldos:** constituye el 82% del total de la cuenta contable sueldos y salarios; referente al 2017 se presenta un incremento de 150% atribuible a la incorporación de personal a la planta de nómina de la EMB, conforme a la estructuración de personal requerida para atender las necesidades de su funcionamiento. A la fecha corte del informe financiero la planta de personal está compuesta por 75 funcionarios.
- (2) **Gastos de representación** corresponde a las apropiaciones destinadas a compensar los gastos que ocasiona el desempeño del nivel directivo de la planta de funcionarios de la EMB. Respecto al mismo cierre del periodo 2017, se presenta un aumento de 105%, el cual se atribuye a la ocupación de los cargos directivos según la estructura de personal de los empleados públicos y trabajadores oficiales según el acuerdo 007 de 2017.

9.1.2. Detalle de los gastos por concepto de contribuciones imputadas y efectivas

Los gastos por concepto de contribuciones efectivas reconocidas durante el periodo del informe financiero y contable se desagregan como se muestra el siguiente cuadro:

Cifras en pesos Col (\$)

Detalle	Saldo 31-10-2018	Saldo 31-10-2017	Variación \$
Contribuciones Imputadas (1)			
Incapacidades	22.842.610	0	22.842.610
Contribuciones efectivas			
Aportes a cajas de compensación familiar	228.019.300	83.807.900	144.211.400
Cotizaciones a seguridad social en salud	371.781.045	149.712.783	222.068.262
Cotizaciones a riesgos laborales	27.065.000	10.415.500	16.649.500
Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	342.387.667	97.318.156	245.069.511
Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	300.214.230	143.565.438	156.648.792
Total contribuciones efectivas	1.292.309.852	484.819.777	807.490.075

Se presenta un incremento del 167% con relación al periodo 2017, la razón está relacionada con el aumento de personal descrito en el numeral 9.1.1.

(1) Contribuciones Imputadas: reconoce el valor de las incapacidades a cargo de la EMB. correspondiente a los dos (2) primeros días de las incapacidades laborales originadas por enfermedad general, reportadas por el área de talento humano de la empresa. Lo anterior con base en la normatividad vigente (Parágrafo 1, Artículo 3.2.1.10 Decreto 780 de 2016).

9.1.3. Detalle de los gastos por concepto aportes sobre la nómina

Los gastos por concepto de contribuciones efectivas reconocidas durante el periodo del informe financiero y contable, se desagregan como se muestra en el la siguiente tabla:

Cifras en pesos Col (\$)

Detalle	Saldo 31-10-2018	Saldo 31-10-2017	Variación \$
Aportes sobre la nómina			
Aportes al ICBF	141.833.600	55.178.300	86.655.300
Aportes al SENA	94.562.000	36.785.600	57.776.400
Total aportes sobre la nómina	236.395.600	91.963.900	144.431.700

Los aportes parafiscales son calculados previendo la exoneración de la normativa vigente (Art. 114-1 E.T.), es decir, el valor reconocido corresponde a los aportes de aquellos trabajadores que devenguen, individualmente considerados, más de diez (10) SMMLV.

Respecto al año 2017, se presenta un incremento de 157%, relacionado con el aumento de personal descrito en el numeral 9.1.1.

9.1.4. Detalle de los gastos por concepto de prestaciones sociales

Los gastos por prestaciones sociales reconocidas durante el periodo del informe financiero y contable se desagregan como se muestra en la siguiente tabla:

Cifras en pesos Col (\$)

Detalle	Saldo 31-10-2018	Saldo 31-10-2017	Variación \$
Prestaciones sociales			
Vacaciones (1)	284.236.068	91.995.328	192.240.740
Cesantías	489.001.127	178.093.372	310.907.755
Intereses a las cesantías	42.942.820	13.162.921	29.779.899
Prima de vacaciones	246.702.409	88.570.887	158.131.522
Prima de navidad	473.402.807	177.141.588	296.261.219
Prima de servicios	245.105.403	47.878.651	197.226.752
Prima técnica	1.210.059.638	474.776.689	735.282.949
Total prestaciones sociales	2.991.450.272	1.071.619.436	1.919.830.836

Las prestaciones sociales recocidas, se efectúan de acuerdo régimen salarial y prestacional de los empleados públicos. Respecto al año 2017, se presenta un incremento de 179%, debido al aumento de personal en la planta de la EMB.

(1) Vacaciones: a la fecha corte del presente informe financiero y contable un total de veinte (20) funcionarios han disfrutado del periodo de vacaciones total o parcialmente.

9.1.5. Detalle de los gastos de personal diversos

Los gastos de personal diversos reconocidos durante el periodo del informe financiero y contable, se desagregan como se muestra en la siguiente tabla:

Cifras en pesos Col (\$)

Detalle	Saldo 31-10-2018	Saldo 31-10-2017	Variación \$
Gastos de personal diversos			
Honorarios (1)	1.665.024.265	153.230.000	1.511.794.265
Dotación y suministro a trabajadores	906.780	0	906.780
Total gastos de personal diversos	1.665.931.045	153.230.000	1.512.701.045

(1) **Honorarios:** reconoce las obligaciones causadas a cargo de los contratos por prestación de servicios y de servicios especializados que apoyan las gerencias de la EMB; durante el periodo del informe se efectuaron causaciones de cuarenta y ocho (48) contratistas. El saldo actual esta ejecutado por honorarios a cargo de los gastos de funcionamiento y del proyecto PLMB en los componentes elegibles gestión predial y social e interventoría y PMO.

9.1.6. Detalle de los gastos generales

Los gastos generales reconocidos durante el periodo del informe financiero y contable se desagregan como se muestra en la siguiente tabla:

Cifras en pesos Col (\$)

DETALLE	Saldo 31-10-2018	Saldo 31-10-2017	Variación \$
Gastos generales			
Estudios y proyectos (1)	2.952.434.791	1.152.839.346	1.799.595.445
Vigilancia y seguridad	83.959.280	39.294.624	44.664.656
Materiales y suministros	16.963.343	9.785.517	7.177.826
Mantenimiento	104.216.593	54.373.918	49.842.675
Reparaciones	80.000	0	80.000
Servicios públicos	20.131.974	10.757.193	9.374.781
Arrendamiento operativo (2)	1.620.263.969	823.280.724	796.983.245
Viáticos y gastos de viaje	76.725.626	24.569.522	52.156.104
Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	18.325.284	784.665	17.540.619
Fotocopias	7.826.814	0	7.826.814
Comunicaciones y transporte	135.146.203	19.049.532	116.096.671
Seguros generales	595.349.319	5.027.353	590.321.966
Promoción y divulgación	342.453.636	117.892.410	224.561.226
Combustibles y lubricantes	2.741.205	528.627	2.212.578
Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	31.435.965	9.759.455	21.676.510
Procesamiento de información	51.155.919	0	51.155.919
Licencias y salvoconductos	0	999.600	-999.600
Contratos de aprendizaje	4.883.511	0	4.883.511
Intangibles	1.249.500	0	1.249.500
Honorarios	683.719.566	86.173.250	597.546.316
Total gastos generales	6.749.062.498	2.355.115.736	4.393.946.762

(1) Estudios y Proyectos: reconoce los gastos necesarios para la financiación del proyecto PLMB tramo 1, los cuales no cumplen con la definición de activo, según el marco normativo de la Resolución 414 de 2014 y las políticas adoptadas por la entidad. La cuenta contable refleja los siguientes registros:

- *Reconocimiento gastos del Convenio 1880 de 2014 suscrito con la FDN:* representa los gastos causados en cumplimiento de la ejecución del convenio 1880 de 2014 suscrito con la FDN. A la fecha corte se reconocen \$1.468.519.774, los cuales están compuestos por el reconocimiento de los gastos legalizados desde la fecha de cesión del convenio hasta el 31 de diciembre de 2017 por valor de \$769.864.147. Por otro lado, se reconocen \$698.655.627 atribuibles a los gastos administrativos aprobados por la supervisión del convenio y estipulados en la cláusula cuarta, numeral 2 de la modificación 6 y adición No 3 del convenio 1880 de 2014.
- *Componentes elegibles - Convenio de Cofinanciación:* por valor de \$49.980.000, se reconoce los gastos a cargo del contrato 026 de 2018 firmado con Alejandro Atuesta Meneses y cuyo componente elegible corresponde a: Interventoría y PMO del convenio Cofinanciación Nación – Distrito.
- *Convenio 1021 de 2017 - IDU:* por valor de \$971.495.257 se reconocen las erogaciones efectuadas por el IDU en cumplimiento del Convenio 1021 de 2017, mediante el cual se adelanta la gestión predial necesaria para adquirir los predios para la construcción de la primera línea del Metro de Bogotá (PLMB).
- *Contrato Marco 018 de 2017 – Codensa:* por valor de \$309.999.760 se reconoce al cumplimiento del literal i) de la cláusula tercera del acuerdo específico No 01 del acuerdo marco, cuyo objetivo y alcance es: elaborar los estudios y validación técnica de las alternativas, incluyendo la valoración de cada una de ellas y la realización de los diseños de detalle de las redes a proteger, trasladar y/o reubicar para el proyecto de la PLMB.

Es importante resaltar que el Traslado Anticipado de Redes involucra 3 conceptos de longitud en una interferencia de red con el Proyecto Metro, a saber:

1. Longitud de Interferencia de red: es la longitud de tramo de red que está interfiriendo con algún elemento del viaducto o influenciado por el mismo en su

construcción o en su función y que debe ser trasladado. Los elementos pueden ser: dados de cimentación, pilotes, pórticos, viaducto o estaciones y las influencias pueden ser: las zonas de excavación para la construcción de cimentaciones, las áreas de influencia de cimentaciones o las distancias mínimas de aislamiento para el caso de redes eléctricas aéreas.

2. Longitud de Traslado de red: es la longitud de tramo de red que técnicamente se debe trasladar. Longitud entre postes, entre pozos de inspección o entre nodos de conexión.
3. Longitud de Diseño y construcción de red: es la longitud real por la que será reemplazada la red a trasladar incluyendo todas sus desviaciones y recorridos mínimos obligados. Es la longitud de la alternativa de traslado técnico-económica más viable de cada interferencia.

En tal sentido no se registra como parte de un activo en construcción, teniendo en cuenta que no se puede medir con fiabilidad el valor a incrementar el activo, por las fases de longitud relacionadas directamente con el mismo.

(2) Arrendamiento Operativo: representa el 24% de los gastos generales; en esta cuenta contable se reconoce el arrendamiento de las oficinas donde se encuentra la sede administrativa y operativa de la EMB, el alquiler del ERP - ZBOX y el alquiler de los equipos cómputo para uso de las funciones pertinentes de los funcionarios y contratistas de la EMB.

9.1.7. Detalle de los gastos por impuestos, contribuciones y tasas

Los gastos por impuestos, contribuciones y tasas reconocidos durante el periodo del informe financiero y contable se desagregan como se muestra en la siguiente tabla:

Cifras en pesos Col (\$)			
Detalle	Saldo 31-10-2018	Saldo 31-10-2017	Variación \$
Impuestos, contribuciones y tasas			
Impuesto de industria y comercio (1)	251.000	0	251.000
Tasas	53.800	0	53.800
Gravamen a los movimientos financieros	51.462.091	20.570.621	30.891.471
Contribuciones	281.100	0	281.100
Total impuestos, contribuciones y tasas	52.047.991	20.570.621	31.477.371

(1) Impuesto de industria y comercio: reconoce el valor del impuesto de industria y comercio del bimestre enero – febrero de 2018.

Durante el mes de abril, el asesor tributario de la EMB, la firma Gómez Pinzón Abogados, emite concepto normativo para determinar que los ingresos de rendimientos financieros no son base gravable del impuesto de Industria y Comercio ya que estos no se originan de las actividades gravables consagradas en el Estatuto Tributario de Bogotá (Ver memorando GPA-158-18), en tal sentido no se genera la obligación de presentar y pagar el impuesto de industria y comercio para los periodos posteriores.

Ahora bien, mediante comunicación con radicado de la SDH 2018ER120639 O del 31 de octubre de 2018, se efectúa solicitud para devolución del impuesto de industria y comercio correspondiente a la vigencia 2017 y del bimestre enero y febrero de 2018 por valor de \$1.667.000; este trámite está a la espera de contestación por parte de la SDH.

(2) Gravamen a los movimientos Financieros: impuesto pagado al sistema financiero por los desembolsos realizados en la cuenta corriente 0060 6999 6749, la cuenta de caja menor 0060 6999 6632 y a la caja menor de la GDI 0050 6999 2344 del Banco Davivienda. Con respecto al año 2017 se presenta un incremento de 153% el cual obedece al mayor número de pagos realizados durante la vigencia 2018.

9.2. Gastos por deterioros, depreciaciones, amortizaciones y provisiones

Los gastos por deterioros, depreciaciones, amortizaciones y provisiones reconocidos durante el periodo del informe financiero y contable se desagregan como se muestra en la siguiente tabla:

Cifras en pesos Col (\$)			
Detalle	Saldo 31-10-2018	Saldo 31-10-2017	Variación \$
Depreciación de propiedades, planta y equipo			
Equipos de computación	4.376.721	1.255.800	3.120.921
Equipos de transporte, tracción y elevación	9.823.937	2.947.185	6.876.752
Amortización de Activos Intangibles			
Licencias	119.054.285	0	119.054.285
Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	133.254.942	4.202.985	129.051.957

9.3. Otros gastos

Los otros gastos reconocidos durante el periodo del informe financiero y contable, se desagregan como se muestra en el la siguiente tabla:

Cifras en pesos Col (\$)

Detalle	Saldo 31-10-2018	Saldo 31-10-2017	Variación \$
Otros gastos			
Comisiones Servicios Financieros (1)	274.122.819	0	274.122.819
Impuesto Sobre la Renta y Complementarios	26.732.841	0	26.732.841
Gastos Diversos	8.775	1.266	7.509
Total otros gastos	300.864.435	1.266	300.863.169

(1) Comisiones Servicios Financieros: corresponde a valor de las obligaciones concertadas en el numeral 1.10 y 1.11 del contrato de empréstito celebrado con el Banco Europeo de Inversiones el pasado 6 de agosto de 2018.

10. Resultado integral

10.1. Resultado del ejercicio

El resultado que arroja el ejercicio por valor de \$341.578.225.320, se explica principalmente por el reconocimiento de la primera cuota de los aportes del Distrito en virtud del convenio de Cofinanciación conforme la cláusula 2 del citado convenio.

10.2. Otro resultado integral

Durante el periodo contable la EMB no se debió reconocer ninguna partida que debiese registrarse en el otro resultado integral, que después deba reclasificarse al resultado del periodo cuando se cumplan determinadas las condiciones específicas.

11. Cuentas de Orden

Las cuentas de orden reconocidas a 31 de octubre de 2018 se desagregan como se muestra en el cuadro siguiente:

11.1. Cuentas de orden acreedoras.

Cifras en pesos Col (\$)

Detalle	Valor
Banca Multilateral (1)	568.202.040.000
Otras Cuentas Acreedoras De Control (2)	362.246.012.059
Acreedoras De Control Por Contra (DB)	-930.448.052.059
Total Cuentas de Orden	0

(1) **Banca Multilateral**, representa los créditos obtenidos con la Banca Multilateral los cuales se encuentran pendientes de desembolso.

Cifras en pesos Col (\$)

Banco	Fecha de Contrato	Monto Pendiente de Desembolso en Dólares	TRM Fecha Firma del Contrato	Total en Pesos Estimado del Préstamo
BID	6/08/2018	70.000.000		202.929.300.000
BEI	6/08/2018	56.000.000	2.898,99	162.343.440.000
BIRF	6/08/2018	70.000.000		202.929.300.000
Total		196.000.000		568.202.040.000

(2) **Vigencias Futuras**, corresponde a los valores aprobados de vigencias futuras para los años 2019 a 2026 pendientes de ejecutar, según lo establecido en el literal j) del artículo 10° del Decreto Distrital 714 de 1996, los artículos 37 y 38 del Decreto Distrital 195 de 2007 y las aprobaciones CONFIS correspondientes a la sesión No 03 del 16 marzo, la sesión No 09 de 5 julio de 2018, sesión No 10 de 1 agosto de 2018, y sesión No 12 de 31 agosto de 2018. A continuación, se resume el control de las vigencias futuras reflejado a precios corrientes:

Cifras en pesos Col (\$)

Control de Vigencias Futuras			
Concepto	Vigencia Futura Aprobada 2019 a 2026	Vigencia Futura Ejecutada (Compromiso)	Valor Pendiente de Ejecutar
Funcionamiento			
Arrendamiento inmueble dotado sede	1.229.535.184	1.077.443.939	152.091.245
Aseo y cafetería	173.400.000	165.851.953	7.548.047
Servicios y Vigilancia sede administrativa	24.391.835	23.058.903	1.332.932
Elementos de papelería	25.920.000	0	25.920.000



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
MOVILIDAD
Metro de Bogotá S.A.

Cifras en pesos Col (\$)

Control de Vigencias Futuras			
Concepto	Vigencia Futura Aprobada 2019 a 2026	Vigencia Futura Ejecutada (Compromiso)	Valor Pendiente de Ejecutar
Revisoría Fiscal	618.000.000	44.625.000	573.375.000
Organización y Ejecución de eventos EMB	437.750.000	0	437.750.000
Arrendamiento equipos de cómputo y periféricos	1.400.677.430	0	1.400.677.430
Subtotal VF Funcionamiento	3.909.674.449	1.310.979.795	2.598.694.654
Inversión			
Gestión Documental	144.000.000	104.931.130	39.068.870
Gestión Predial	3.938.530.597	0	3.938.530.597
Arrendamiento Bodega	372.202.248	348.093.342	24.108.906
Vigilancia y Seguridad Bodega	89.884.054	80.143.708	9.740.346
Auditoría Externa PLMB	1.854.000.000	0	1.854.000.000
Implementación y soporte ERP	494.400.000	337.482.741	156.917.259
Vigilancia Inmuebles Adquiridos	5.919.657.367	0	5.919.657.367
Cerramiento y demolición inmuebles	23.414.039.805	0	23.414.039.805
Interventoría cerramiento y demolición de inmuebles	958.120.493	0	958.120.493
Project Management Office	111.962.288.621	0	111.962.288.621
Encargo Fiduciario	4.293.287.034	0	4.293.287.034
Arrendamiento sede especial para desarrollar la actividad de gestión social, predial y de reasentamiento	3.783.860.095	0	3.783.860.095
Mecanismo de denuncia de alto nivel M-DAN	1.858.120.000	0	1.858.120.000
Divulgación y piezas de comunicación Plan de manejo ambiental y social	13.528.931.138	0	13.528.931.138
Organización y Ejecución de eventos PLMB	1.751.000.000	0	1.751.000.000
Traslado de redes EAAB	173.594.913.857	0	173.594.913.857
Traslado de redes Gas Natural	11.806.989.383	0	11.806.989.383
Traslado de redes Codensa	753.743.634	0	753.743.634
Subtotal VF Inversión	360.517.968.326	870.650.921	359.647.317.405
Total Vigencias Futuras	364.427.642.775	2.181.630.716	362.246.012.059



Carrera 7 No.71-52 Torre A Of. 902
Bogotá, Colombia
Código Postal: 110231
Tel: (+571) 5 553333
www.metrodebogota.gov.co
Info línea 195

Página 32 de 33

**BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS**



12. Indicadores Financieros

INDICADORES DE LIQUIDEZ	FORMULA	VALOR \$	INDICADOR
RAZON CORRIENTE			
Representa la disponibilidad de la Empresa para hacer frente a sus deudas de corto plazo, sobre sus Activos Corrientes.	ACTIVO CORRIENTE	1.360.888.879.926	593,21
	PASIVO CORRIENTE	2.294.097.882	
ALTA LIQUIDEZ			
Representa el grado de liquidez que tiene la Entidad para cubrir sus obligaciones inmediatas	EFFECTIVO + INVERSIONES	1.360.868.471.556	593,20
	PASIVO CORRIENTE	2.294.097.882	
INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO	FORMULA	VALOR \$	INDICADOR
NIVEL DE ENDEUDAMIENTO			
Representa el grado de apalancamiento utilizado e indica la participación de los acreedores sobre los activos de la Entidad	PASIVO TOTAL	2.294.097.882	0,16%
	ACTIVO TOTAL	1.410.783.405.535	
ENDEUDAMIENTO EN EL CORTO PLAZO			
Indica el nivel de concentración del endeudamiento en el corto plazo.	PASIVO CORRIENTE	2.294.097.882	100,00%
	PASIVO TOTAL	2.294.097.882	
INDICADORES DE APALANCAMIENTO	FORMULA	VALOR \$	INDICADOR
RESPALDO PATRIMONIAL			
Representa las unidades monetarias aportadas al financiamiento de la Entidad, por cada unidad monetaria de terceros	PATRIMONIO	1.408.489.307.654	613,96
	PASIVO TOTAL	2.294.097.882	
PATRIMONIO A INVERSION TOTAL			
Representa la porción de la Entidad que ha sido financiada con dineros de la Entidad	PATRIMONIO	1.408.489.307.654	1,00
	ACTIVO TOTAL	1.410.783.405.535	