




OPERADORA DISTRITAL DE TRANSPORTE S.A.S
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
a 30 de junio 2022
Con cifras comparativas a 30 junio 2021
(Cifras en pesos colombianos)

Cuenta	Descripción	30 de junio de 2022	30 de junio de 2021
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
11	Efectivo y equivalentes de efectivo	\$ 8.853.807.040	\$ 0
1110	Depósitos en instituciones financieras	8.853.807.040	0
19	Otros activos	\$ 217.780.815	\$ 0
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	200.632.224	0
1907	Derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones	17.148.591	0
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$ 9.071.587.855	\$ 0
TOTAL ACTIVO		\$ 9.071.587.855	\$ 0
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
24	Cuentas por pagar	\$ 380.277.208	\$ 0
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	23.400.430	0
2490	Otras cuentas por pagar	356.876.778	0
TOTAL PASIVO CORRIENTE		\$ 380.277.208	\$ 0
TOTAL PASIVO		\$ 380.277.208	\$ 0
PATRIMONIO			
PATRIMONIO INSTITUCIONAL			
3204	Capital suscrito y pagado	10.000.000.000	0
3215	Reservas	14.157.299	0
3230	Resultado del ejercicio	(1.322.846.652)	0
TOTAL PATRIMONIO		\$ 8.691.310.647	\$ 0
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 9.071.587.855	\$ 0


RARCEL GONZÁLEZ RODRÍGUEZ
Representante Legal
Adjunto certificación


MARTHA GÓMEZ MONSALVE
Contadora
T.P. 100179 - T



DIANA PATRICIA CANASTO TORRES
Revisor Fiscal
T.P. 203461 - T
Designado de MAZARS COLOMBIA SAS



OPERADORA DISTRITAL DE TRANSPORTE S.A.S.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
Del 01 enero al 30 junio de 2022
Con cifras comparativas a 30 junio de 2021
(Cifras en pesos colombianos)

Cuenta	Descripción	30 de junio de 2022	30 de junio de 2021
INGRESOS			
43	VENTA DE SERVICIOS		
4330	Ingresos por prestación de servicios	\$ 0	\$ 0
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		\$ 0	\$ 0
GASTOS			
51	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		
5111	Generales	\$ 1.536.592.504	\$ 0
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	5.516.356	0
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		\$ 1.542.108.860	\$ 0
PÉRDIDA OPERACIONAL		\$ (1.542.108.860)	\$ 0
OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES			
48	OTROS INGRESOS		
4802	Financieros	\$ 219.263.698	\$ 0
4808	Ingresos diversos	792	0
TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES		\$ 219.264.490	\$ 0
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES			
58	OTROS GASTOS		
5890	Gastos diversos	\$ 2.282	\$ 0
TOTAL OTROS GASTOS NO OPERACIONALES		\$ 2.282	\$ 0
UTILIDAD NO OPERACIONAL		\$ 219.262.208	\$ 0
RESULTADO DEL EJERCICIO		\$ (1.322.846.652)	\$ 0


RAFAEL GONZÁLEZ RODRÍGUEZ
Representante Legal
Adjunto certificación


MARTHA GÓMEZ MONSALVE
Contadora
T.P. 100179 – T


DIANA PATRICIA CANASTO TORRES
Revisor Fiscal
T.P. 203461 - T
Designado de MAZARS COLOMBIA SAS



OPERADORA DISTRITAL DE TRANSPORTE S.A.S
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
a 30 de junio 2022
(Cifras en pesos colombianos)

	Capital Suscrito y pagado	Reserva Legal	Reserva Ocasional	Resultado del Ejercicio	Total Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre 2021	10.000.000.000	-	-	14.157.299	10.014.157.299
Distribución de resultados	-	1.415.730	12.741.569	(14.157.299)	-
Resultado del periodo	-	-	-	(1.322.846.652)	(1.322.846.652)
Saldo final al 30 de junio de 2022	10.000.000.000	1.415.730	12.741.569	(1.322.846.652)	8.691.310.647


RAFAEL GONZÁLEZ RODRÍGUEZ
Representante Legal
Adjunto certificación


MARTHA GÓMEZ MONSALVE
Contadora
T.P. 100179 - T


DIANA PATRICIA CANASTO TORRES
Revisor Fiscal
T.P. 203461 - T
Designado de MAZARS COLOMBIA SAS



OPERADORA DISTRITAL DE TRANSPORTE S.A.S
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO INDIVIDUAL
Del 1 enero al 30 de junio 2022
Con cifras comparativas a 30 junio 2021
(Cifras en pesos colombianos)

	<u>30 de junio de 2022</u>	<u>30 de junio de 2021</u>
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Recibido por rendimientos financieros	\$ 219.263.898	0
Pago adquisición de bienes y servicios	(49.595.320)	0
Pago Honorarios	(1.309.278.189)	0
Pago Seguros	(19.342.946)	0
Retenciones por pagar (Retefta, IVA, ReteICA, Autorretefta)	21.267.935	0
Pago por impuestos y tasas	(4.826.000)	0
Pagos ajuste al peso	(762)	0
Pago retenciones anticipos impuestos	(17.313.591)	0
Pago gravamen a los movimientos financieros	(5.516.355)	0
EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$ (1.165.341.530)	0
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Recibido por rendimientos inversiones	0	0
EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	\$ 0	0
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Recibido por aportes de capital	0	0
EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	\$ 0	0
AUMENTO NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$ (1.165.341.530)	0
Saldo inicial de efectivo y equivalentes al efectivo	10.019.148.571	0
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL 30 DE JUNIO 2022	\$ 8.853.807.041	0


RAFAEL GONZÁLEZ RODRÍGUEZ
Representante Legal
Adjunto certificación


MARTHA GÓMEZ MON SALVE
Contadora
T.P. 100179 - T


DIANA PATRICIA CANASTÓ TORRES
Revisor Fiscal
T.P. 203461 - T
Designado de MAZARS COLOMBIA SAS



OPERADORA DISTRITAL DE TRANSPORTE S.A.S
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE JUNIO DE 2022

Contenido

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	2
NOTA 2. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS	2
NOTA 3. CUENTAS POR PAGAR	3
NOTA 4. PATRIMONIO	3
NOTA 5. INGRESOS	4
NOTA 6. GASTOS	4



OPERADORA DISTRITAL DE TRANSPORTE S.A.S
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE JUNIO DE 2022

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El efectivo y equivalentes al efectivo comprende los recursos que se mantienen con una disponibilidad inmediata por la Empresa para atender sus obligaciones.

El saldo disponible en la cuenta de ahorros No 256-12417-3 Banco de Occidente a fecha 30 de junio corresponde:

CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	8.853.807.040	0	8.853.807.040
Depósitos en instituciones financieras	8.853.807.040	0	8.853.807.040

NOTA 2. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS

La Operadora Distrital de Transporte S.A.S al corte 30 de junio 2022 presenta movimiento en las siguientes cuentas contables:

CONCEPTO	2022	2021	VARIACIÓN
OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS	217.780.815	0	217.780.815
Bienes y servicios pagados por anticipado	200.632.224	0	200.632.224
Anticipos retenciones y saldos a favor por impuestos y contribuciones	17.148.591	0	17.148.591

Bienes y servicios pagados por anticipado: La cuenta contable 1.9.05 por \$200.632.224 refleja el valor pendiente de amortizar por:

- \$176.720.674 por concepto de adquisición seguros SOAT para la flota de buses.
- \$23.911.550 por concepto de servicio de suscripción anual al Portal TNS Oficial, con el modelo software como servicio (SAAS) por (\$5.300.000) y por concepto suscripción anual de Microsoft 365 Business Premium por (\$18.611.550).

Anticipos de retenciones y saldos a favor por impuestos y contribuciones: La cuenta contable 1.9.07 refleja el valor de los recursos a favor de la empresa por concepto de anticipo de impuesto de renta y retención en la fuente, y se compone de la siguiente forma:

- \$15.393.591 conformados por las retenciones practicadas por la entidad financiera Banco de Occidente sobre los rendimientos financieros generados en la cuenta de ahorro de la empresa.



OPERADORA DISTRITAL DE TRANSPORTE S.A.S
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE JUNIO DE 2022

- \$1.755.000 conformados por las autorretenciones a título de renta declarada mensualmente por la empresa ante la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales DIAN, en virtud del Decreto 2201 de 2016.

NOTA 3. CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar que se revelan en el estado de situación financiera al corte junio 2022 es el siguiente:

CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
CUENTAS POR PAGAR	380.277.208	0	380.277.208
Otras cuentas por pagar	356.876.778	0	356.876.778
Retención en la fuente e impuesto de timbre	23.400.430	0	23.400.430

Otras cuentas por pagar: la cuenta 2.4.90 por valor de \$356.876.778 está representada principalmente por concepto de Honorarios (\$181.300.333) y Seguros (\$175.575.445).

Retención en la fuente e impuesto de timbre: la cuenta 2.4.36 por valor de \$23.400.430 refleja el valor de las retenciones practicadas como agente retenedor en la adquisición de servicios por concepto de Retención a título de fuente (\$15.506.574), a título de IVA (\$944.800), a título de industria y comercio (\$6.598.056) y autorretención Art 114-1 E.T. (\$351.000) al corte junio 2022.

NOTA 4. PATRIMONIO

La desagregación de las partidas que conforman el patrimonio de la Operadora Distrital de Transporte S.A.S en el estado de situación financiera a 30 de junio 2022 es el siguiente:

CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE LAS EMPRESAS	8.691.310.648	0	8.691.310.648
Capital suscrito y pagado	10.000.000.000	0	10.000.000.000
Reservas	14.157.299	0	14.157.299
Resultado del ejercicio	-1.322.846.651	0	-1.322.846.651

Capital suscrito y pagado: La Operadora Distrital de Transporte S.A.S. tiene un capital autorizado de COP \$20.000 millones equivalente a 20.000 acciones con un valor nominal de COP 1 millón, de las cual se han suscrito y pagado un valor de COP \$10.000 millones por parte **TRANSMILENIO S.A.** como único accionista, de conformidad con el artículo 4. Accionistas del Decreto 188 de 2021 de la Alcaldía Mayor de Bogotá D.C.: "Autorízase que



OPERADORA DISTRITAL DE TRANSPORTE S.A.S
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE JUNIO DE 2022

la sociedad pública por acciones simplificada, denominada Operadora Distrital de Transporte sea constituida por **TRANSMILENIO S.A.** como único accionista.”

Reservas: De conformidad con el artículo 452 del Código de Comercio y los artículos 60 y 61 de los estatutos de la Operadora Distrital de Transporte SAS, mediante Acta No. 001 de fecha 31 de marzo de 2022 en sesión ordinaria de la Asamblea General de Accionistas se aprueba la distribución de las utilidades de la vigencia 2021 por valor de \$14.157.299 constituyendo una Reserva Legal por valor de \$1.415.730 y una Reserva Patrimonial por valor de \$12.741.569.

Resultado del ejercicio: Al corte junio 2022 el resultado del ejercicio presenta una pérdida por \$1.322.846.651, la Entidad se encuentra en etapa preoperativa aun no registra ingresos operacionales.

NOTA 5. INGRESOS

La desagregación de los ingresos que se revelan en el estado de resultado integral por el periodo que cubre del 1 enero al 30 de junio 2022, es el siguiente:

CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
INGRESOS	219.264.490	0	219.264.490
Otros ingresos - financieros	219.263.698	0	219.263.698
Ingresos diversos	792	0	792

La Operadora Distrital de Transporte S.A.S. se encuentra en etapa preoperativa del Contrato de Concesión 1224 de 2021 suscrito con TRANSMILENIO S.A., los ingresos del periodo corresponden a los rendimientos financieros obtenidos por la empresa provenientes del depósito de los recursos del aporte de capital en la cuenta de ahorro de la Empresa e ingresos diversos por ajuste aproximación de cifras.

NOTA 6. GASTOS

La desagregación de los gastos que se revelan en el estado de resultado integral por el periodo que cubre del 1 enero al 30 de junio 2022, es el siguiente:

6.1. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN:

CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	1.542.108.860	0	1.542.108.860
De Administración y Operación	1.542.108.860	0	1.542.108.860
Generales	1.536.592.504	0	1.536.592.504
Impuestos, contribuciones y tasas	5.516.356	0	5.516.356



OPERADORA DISTRITAL DE TRANSPORTE S.A.S
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE JUNIO DE 2022

- a. **Gastos generales:** La cuenta 5.1.11 está compuesta por las siguientes cuentas contables:

CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
GENERALES	1.536.592.504	0	1.536.592.504
Honorarios	1.490.578.522	0	1.490.578.522
Seguros generales	20.330.212	0	20.330.212
Suscripciones	12.828.850	0	12.828.850
Servicios	9.232.620	0	9.232.620
Gastos legales	3.622.300	0	3.622.300

- **Honorarios:** corresponde al gasto de Revisoría Fiscal y de los contratos por prestación de servicios que apoyan a la Operadora Distrital de Transporte S.A.S.
 - **Seguros generales:** corresponde al seguro obligatorio SOAT para la flota de buses, a las pólizas de seguros para la Garantía Única de Cumplimiento y de Responsabilidad Civil Extracontractual, exigidas en el Contrato Interadministrativo de Concesión No.1224 de 2021 suscrito con TRANSMILENIO S.A.
 - **Suscripciones:** corresponde a gasto originado de la amortización por concepto de servicio de suscripción anual al Portal TNS Oficial (sistema administrativo y financiero) y concepto suscripción anual de Microsoft 365 Business Premium.
 - **Servicios:** corresponde a gasto originado por servicios anexos como la activación y configuración de las cuentas de correo requeridas, al igual que soporte técnico.
 - **Gasto Legal:** Correspondiente al pago realizado para obtener la habilitación que concede la autorización para prestar el servicio público de transporte de pasajeros y renovación Cámara y Comercio.
- b. **Impuestos, contribuciones y tasas:** corresponde al Gravamen a los movimientos financieros por valor de \$ 5.516.356 por los desembolsos realizados en la cuenta de ahorros No 256-12417-3 Banco de Occidente.



OPERADORA DISTRITAL DE TRANSPORTE S.A.S
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE JUNIO DE 2022

6.2. GASTOS NO OPERACIONALES: \$2.282 gastos diversos por ajuste aproximación de cifras.



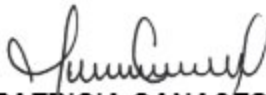
RAFAEL ALBERTO GONZÁLEZ RODRÍGUEZ

Representante Legal
Certificación adjunta



MARTHA GÓMEZ MONSALVE

Contadora
T.P. 100179 – T



DIANA PATRICIA CANASTO TORRES

Revisor Fiscal
T.P. 203461 – T
Designado de MAZARS COLOMBIA SAS



OPERADORA DISTRITAL DE TRANSPORTE S.A.S.

CERTIFICACIÓN SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los suscritos, RAFAEL ALBERTO GONZÁLEZ RODRÍGUEZ, Representante Legal y MARTHA GÓMEZ MONSALVE Contador de la Empresa, certificamos que los saldos contenidos en los Estados Financieros al corte 30 de junio de 2022, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad generados por el Sistema Integrado de Información Financiera – TNS.

Que la contabilidad se elaboró conforme a la normatividad señalada en el marco conceptual y las normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos aplicable a las empresas que no cotizan en el mercado de valores, y que no captan ni administran ahorro del público, incorporado como parte integrante del Régimen de Contabilidad Pública emitida por la Contaduría General de la Nación - CGN.

Que en los estados contables básicos con corte 30 de junio de 2022, revelan el valor total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos y gastos.

Se expide la presente certificación en cumplimiento de lo establecido en el art. 37 de la Ley 222 de 1995 y la circular externa No. 41 de junio 19 de 2001, en Bogotá a los veintitrés (22) días del mes de julio de dos mil veintidós (2022).


RAFAEL A. GONZÁLEZ RODRÍGUEZ
Representante Legal


MARTHA GÓMEZ MONSALVE
Contadora
T.P. 100179 – T