



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


<u>Cuenta</u>	<u>Descripción</u>	<u>30 de nov de</u> <u>2022</u>	<u>30 de nov de</u> <u>2021</u>
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes de efectivo		\$ 830.659.671	\$ 0
1110	Depósitos en instituciones financieras	156.112.320	0
1926	Derechos en Fideicomiso - Fiducia Mercantil Patrimonio autónomo	674.547.351	0
13 Cuentas por cobrar		\$ 3.613.531.675	\$ 0
1317	Prestación de servicios	3.611.451.494	0
1384	Otras cuentas por cobrar	2.080.181	0
15 Inventarios		\$ 99.563.802	\$ 0
1514	Materiales y suministros	99.563.802	0
19 Otros activos		\$ 4.188.857.663	\$ 0
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	4.118.246.575	0
1906	Avances y anticipos entregados	318.023	0
1907	Derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones	70.293.065	0
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$ 8.732.612.811	\$ 0
ACTIVO NO CORRIENTE			
16 Propiedades, Plata y Equipo		\$ 521.393.927	\$ 0
1655	Maquinaria y equipo	270.903.266	0
1670	Equipos de Comunicación y Computación	112.305.726	0
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación	148.243.999	0
1685	Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (CR)	(10.059.064)	0
19 Otros Activos		\$ 165.602.905	\$ 0
1970	Activos Intangibles	197.064.000	0
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (CR)	(31.461.095)	0
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		\$ 686.996.832	\$ 0
TOTAL ACTIVO		\$ 9.419.609.643	\$ 0





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

<u>Cuenta</u>	<u>Descripción</u>	<u>30 de nov de 2022</u>	<u>30 de nov de 2021</u>
ACTIVO			
PASIVO CORRIENTE			
24	Cuentas por pagar	\$ 3.507.416.128	\$ 0
2401	Adquisición de bienes y servicios	970.436.381	0
2424	Descuentos de nómina	80.772.101	0
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	137.164.863	0
2490	Otras cuentas por pagar	2.319.042.783	0
25	Beneficios a los Empleados	\$ 732.265.899	\$ 0
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	732.265.899	0
TOTAL PASIVO CORRIENTE		\$ 4.239.682.027	\$ 0
TOTAL PASIVO		\$ 4.239.682.027	\$ 0
PATRIMONIO			
PATRIMONIO INSTITUCIONAL			
3204	Capital suscrito y pagado	10.000.000.000	0
3215	Reservas	14.157.299	0
3230	Resultado del ejercicio	(4.834.229.683)	0
TOTAL PATRIMONIO		\$ 5.179.927.616	\$ 0
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 9.419.609.643	\$ 0


CAROLINA MARTÍNEZ CUELLAR
Representante Legal
CC 52086439
Adjunto certificación


IVY YOJANA SEPÚLVEDA AGUIRRE
Gerente Administrativa y Financiera
CC 57290504


MARTHA GÓMEZ MONSALVE
Contadora
CC 60340699
T.P. 100179 - T


DIANA PATRICIA CANASTO TORRES
Revisor Fiscal
CC 1072647404
T.P. 203461 - T
Designado de MAZARSCOLOMBIA SAS



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

<u>Cuenta</u>	<u>Descripción</u>	<u>30 de nov de 2022</u>		<u>30 de nov de 2021</u>	
INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS					
43	VENTA DE SERVICIOS				
4330	Servicios de transporte	\$	5.242.854.336	\$	0
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS				
6345	Servicios de transporte	\$	3.804.745.572	\$	0
	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	\$	1.438.108.764	\$	0
GASTOS					
	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	\$	6.680.327.033	\$	0
5101	Sueldos y salarios		977.356.412		0
5102	Contribuciones imputadas		5.220.000		0
5103	Contribuciones efectivas		180.995.300		0
5104	Aportes sobre la nómina		7.896.300		0
5107	Prestaciones sociales		176.189.285		0
5108	Gastos de personal diversos		96.605.925		0
5111	Generales		5.191.191.405		0
5120	Impuestos, contribuciones y tasas		44.872.406		0
	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	\$	31.634.687	\$	0
5360	Depreciación de propiedades planta y equipo		173.592		0
5366	Amortización de activos intangibles		31.461.095		0
	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	\$	6.711.961.720	\$	0
	PÉRDIDA OPERACIONAL	\$	(5.273.852.956)	\$	0



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

<u>Cuenta</u>	<u>Descripción</u>	<u>30 de nov de 2022</u>	<u>30 de nov de 2021</u>
OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES			
OTROS INGRESOS			
4802	Financieros	\$ 442.232.900	\$ 0
4808	Ingresos diversos	1.999	0
TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES		\$ 442.234.899	\$ 0
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES			
OTROS GASTOS			
5802	Comisiones - Derechos en fideicomiso	\$ 2.380.000	\$ 0
5804	Financieros	\$ 226.300	0
5890	Gastos diversos	\$ 5.326	0
TOTAL OTROS GASTOS NO OPERACIONALES		\$ 2.611.626	\$ 0
UTILIDAD NO OPERACIONAL		\$ 439.623.273	\$ 0
RESULTADO DEL EJERCICIO		\$ (4.834.229.683)	\$ 0

CAROLINA MARTÍNEZ CUELLAR
Representante Legal
CC 52086439
Adjunto certificación

IVY YOJANA SEPÚLVEDA AGUIRRE
Gerente Administrativa y Financiera
CC 57290504

MARTHA GÓMEZ MONSALVE
Contadora
CC60340699
T.P. 100179 - T

DIANA PATRICIA CANASTO TORRES
Revisor Fiscal
CC 1072647404
T.P. 203461 - T
Designado de MAZARS COLOMBIA SAS



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

Contenido

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	2
NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR	3
NOTA 3. INVENTARIOS	3
NOTA 4. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3
NOTA 5. ACTIVOS INTANGIBLES	4
NOTA 6. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS	4
NOTA 7. CUENTAS POR PAGAR	5
NOTA 8. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	6
NOTA 9. PATRIMONIO	7
NOTA 10. INGRESOS	8
NOTA 11. GASTOS	8
NOTA 12. COSTOS DE VENTAS	12



OPERADORA DISTRITAL DE TRANSPORTE S.A.S
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE NOVIEMBRE 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 en cuentas de ahorro, así mismo los recursos que se encuentran disponibles en la Fiducia Mercantil – Patrimonio autónomo para atender sus obligaciones de pago.

CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	830,659,671	0	830,659,671
Depósitos en instituciones financieras	156,112,320	0	156,112,320
Derechos en Fideicomiso - Fiducia Mercantil Patrimonio autónomo	674,547,351	0	674,547,351

1.1. Depósitos en instituciones financieras

El efectivo disponible en la Institución Financiera Banco de Occidente cuenta de ahorros No 256-12417-3 a fecha 30 de noviembre corresponde a \$156.112.320.

1.2. Equivalentes al efectivo

Derechos en Fideicomiso – Fiducia Mercantil Patrimonio autónomo: Contrato de Fiducia Mercantil De Garantía, Administración, Fuente de Pago y Pagos Constitutivo Del PA FP ODT, este contrato de fiducia mercantil irrevocable de garantía, administración, fuente de pago y pagos, a través del cual se canalizan y administran todos los recursos relacionados con la ejecución del CONTRATO INTERADMINISTRATIVO DE CONCESIÓN No. 1224 de 2021 suscrito con TRANSMILENIO S.A.

A continuación, se detalla el saldo de las cuentas que lo conforman:

CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
Derechos en Fideicomiso - Patrimonio Autónomo	674,547,351	0	674,547,351
70083604205 Cuenta Operador Designado	571,829,067	0	571,829,067
70083604206 Garantía Líquida Mantenimiento	101,700,030	0	101,700,030
25083602875 Patrimonio Autónomo SITP- Recaudo - TMSA (adhesión)	1,018,254	0	1,018,254



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

NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR

Corresponde a los derechos adquiridos del cual se espera un flujo financiero futuro a través de efectivo y equivalentes a efectivo. La composición de las cuentas por cobrar es la siguiente:

CONCEPTO	2022	2021	VARIACIÓN
CUENTAS POR COBRAR	3,613,531,675	0	3,613,531,675
Prestación de servicios	3,611,451,494	0	3,611,451,494
Otras cuentas por cobrar	2,080,181	0	2,080,181

- La cuenta 1.3.17.02 prestación de servicios refleja un saldo de \$3.611.451.494 que corresponde a la proyección de la remuneración percibida para el periodo del 1 al 30 de noviembre 2022 y ajuste remuneración de octubre, en ocasión a la ejecución de operación del Contrato Interadministrativo de Concesión No. 1224 de 2021.
- La cuenta 1.3.84.90 Otras cuentas por cobrar refleja un saldo de \$2.080.181 que principalmente corresponde a cuentas por cobrar a colaboradores.

NOTA 3. INVENTARIOS

Están constituidos por repuestos, materiales y suministros que se requieren para la operación. A continuación, se presenta el detalle:

CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
INVENTARIOS	99,563,802	0	99,563,802
Materiales y suministros	99,563,802	0	99,563,802

NOTA 4. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

La Operadora Distrital de Transporte S.A.S al corte 30 de noviembre 2022 presenta la cuenta que compone el grupo de Propiedades, Planta y Equipo:

CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	521,393,927	0	521,393,927
Maquinaria y equipo	270,903,266	0	270,903,266
Equipos de Comunicación y Computación	112,305,726	0	112,305,726
Equipo de transporte, tracción y elevación	148,243,999	0	148,243,999
Depreciación acumulada de PPE (cr)	(10,059,064)	0	(10,059,064)



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

- **Maquinaria y equipo:** cuenta contable compuesta por herramientas y accesorios, equipo para estaciones de bombeo y otra maquinaria y equipo.

El método de depreciación es de línea recta con una vida útil de 15 años.

- **Equipos de transporte, tracción y elevación:** cuenta contable compuesta por un (1) vehículo tipo camioneta y (1) vehículo tipo motocicleta, que está al servicio de la Gerencia de Mantenimiento y cumplirá la función de carro y moto taller para la atención de contingencias en la vía.

El método de depreciación es de línea recta con una vida útil de 5 años.

NOTA 5. ACTIVOS INTANGIBLES

La composición de los activos intangibles al corte 30 de noviembre 2022 corresponde:

CONCEPTO	2022	2021	VARIACIÓN
ACTIVOS INTANGIBLES	165,602,905	0	165,602,905
Activos intangibles	197,064,000	0	197,064,000
Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	(31,461,095)	0	(31,461,095)

Los activos intangibles adquiridos corresponden a una (1) Licencias Infraestructura ERP a través de la web con derecho de acceso online, se miden al costo y la amortización se distribuye de acuerdo con su vida útil, la cual inicia desde la activación del producto hasta el vencimiento de esta.

NOTA 6. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS

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

CONCEPTO	2022	2021	VARIACIÓN
OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS	4,188,857,663	0	4,188,857,663
Bienes y servicios pagados por anticipado	4,118,246,575	0	4,118,246,575
Anticipos retenciones y saldos a favor por impuestos y contribuciones	70,293,065	0	70,293,065
Avances y anticipos entregados	318,023	0	318,023

Bienes y servicios pagados por anticipado: La cuenta contable 1.9.05 por \$4.118.246.575 refleja el valor pendiente de amortizar por:



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

- \$ 4.020.853.303 por concepto de adquisición de seguros de cumplimiento Contrato Interadministrativo de Concesión, seguro automóviles parque automotor, SOAT para la flota de buses y equipo de transporte y seguro todo riesgo daño material.
- \$ 76.314.935 por concepto suscripción anual de Microsoft 365 Business Premium – Cuentas correo.
- \$11.000.000 por concepto de adquisición de certificados de firma digital y estampas cronológicas.
- \$10.078.337 por concepto plan mantenimiento preventivo pendiente de amortizar incluido en la compra de vehículo tipo camioneta y motocicleta.

Anticipos de retenciones y saldos a favor por impuestos y contribuciones: La cuenta contable 1.9.07 refleja el valor de \$ 70.293.065 que corresponde a 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:

- \$24.811.065 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.
- \$45.482.000 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.

Avances y anticipos entregados: La cuenta contable 1.9.06 por \$318.023 refleja el saldo del valor del primer pago correspondiente al 20% para la adquisición de equipos Red LAN, WIFI y telefonía IP.

NOTA 7. CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar que se revelan en el estado de situación financiera al corte 30 de noviembre 2022 es el siguiente:

CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
CUENTAS POR PAGAR	3,507,416,128	0	3,507,416,128
Otras cuentas por pagar	2,319,042,783	0	2,319,042,783
Adquisición de bienes y servicios	970,436,381	0	970,436,381
Retención en la fuente e impuesto de timbre	137,164,863	0	137,164,863
Descuentos de nómina	80,772,101	0	80,772,101

Otras cuentas por pagar: la cuenta 2.4.90 por valor de \$2.319.042.783 está representada principalmente por concepto de: Seguros \$1.587.650.454, Honorarios \$469.923.616, Servicios \$257.856.813, Aportes ICBF y SENA \$ 3.610.900.



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

Adquisición de bienes y servicios: la cuenta 2.4.01 por valor de \$970.436.381 corresponde a la adquisición de bienes y servicios necesarios para operación de la Operadora Distrital de Transporte.

Retención en la fuente e impuesto de timbre: la cuenta 2.4.36 por valor de \$137.164.863 refleja el valor de las retenciones practicadas como agente retenedor en la adquisición de bienes y servicios por concepto Retención en la Fuente a título de Renta \$ 72.573.872, a título de IVA \$27.141.455, a título de industria y comercio \$12,321,474, a título contribución especial \$ 1.789.062 y autorretención Art 114-1 E.T. \$ 23.339.000 al corte 30 de noviembre 2022.

Descuentos de nómina: la cuenta 2.4.24 por valor de \$80.772.101 representa el valor de las obligaciones originadas por descuentos de nómina efectuados a los empleados en la nómina del mes noviembre de 2022 y corresponden a los siguientes conceptos: Aportes a fondo de pensiones obligatorias \$43.522.367, aportes a seguridad social en salud \$36.237.234 y otros descuentos de nómina \$1.012.500.

NOTA 8. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Los beneficios a los empleados corresponden a las retribuciones por sus servicios prestados originados por su vínculo laboral por contratos celebrados con la empresa.

CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	732,265,899	0	732,265,899
Beneficios a los empleados a corto plazo	732,265,899	0	732,265,899

Mediante el Acuerdo N.001 de 2022 de Junta Directiva se adopta la estructura organizacional y de funciones de la Operadora Distrital de Transporte SAS.

La planta de personal se encuentra autorizada para un total de 600 empleos (2 empleados públicos y 598 trabajadores de régimen privado) mediante los Acuerdos de Junta Directiva N.002 y 003 de 2022. Para el mes de noviembre se encuentran vinculados 467 puestos del total de la planta.

El detalle de los beneficios a los empleados a corto plazo en los estados financieros a 30 de noviembre de 2022 es el siguiente:

CONCEPTO	VALOR EN LIBROS
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	732,265,899
Nómina por pagar	8,810,880
Cesantías	200,053,923
Intereses sobre cesantías	7,879,368



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

CONCEPTO	VALOR EN LIBROS
Vacaciones	100,452,438
Prima de servicios	197,403,693
Prima de navidad	2,650,230
Aportes a riesgos laborales	44,207,300
Aportes a fondos pensionales - empleador	120,258,167
Aportes a seguridad social en salud - empleador	11,080,400
Aportes a cajas de compensación familiar	39,469,500

NOTA 9. 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 noviembre 2022 es el siguiente:

CONCEPTO	2,022	2,021	VALOR VARIACIÓN
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE LAS EMPRESAS	5,179,927,616	0	5,179,927,616
Capital suscrito y pagado	10,000,000,000	0	10,000,000,000
Reservas	14,157,299	0	14,157,299
Resultado del ejercicio	-4,834,229,683	0	-4,834,229,683

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 un valor de COP \$12.500 millones y pagado un valor de COP \$10.000 millones por parte **TRANSMILENIO S.A.**

De acuerdo con el acta de asamblea N°3 del 28 de noviembre de 2022, se evidencia que ENEL Colombia S.A. E.S.P., adquirirá 2.500 acciones, por lo que la composición accionaria será la siguiente:

Accionista	Valor Nominal Por Acción	Número de acciones poseídas	Participación
TRANSMILENIO S.A.	\$ 1.000.000	10,000	80%
ENEL Colombia S.A. E.S.P.	\$ 1.000.000	2,500	20%
Totales	\$ 1.000.000	12,500	100%



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

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: Del 1 de enero al 30 de noviembre 2022 el resultado del ejercicio presenta una pérdida por \$4.834.229.683, la Entidad inicia etapa de operación del Contrato Interadministrativo 1224 de 2021 el 10 de septiembre de 2022.

NOTA 10. 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 noviembre 2022, es el siguiente:

CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
INGRESOS	5,685,089,235	0	5,685,089,235
Venta de servicios	5,242,854,336	0	5,242,854,336
Otros ingresos - financieros	442,232,900	0	442,232,900
Ingresos diversos	1,999	0	1,999

- **Venta de servicios:** el valor de \$5.242.854.336 corresponde a la liquidación de la remuneración por entrada en operación para el periodo 10 septiembre al 30 de noviembre de 2022, en ejecución del Contrato Interadministrativo de Concesión No. 1224 de 2021 suscrito con TRANSMILENIO S.A., cuyo objeto es otorgar en Concesión no exclusiva y conjunta con los Concesionarios existentes en el Sistema Integrado de Transporte Público – SITP de Bogotá D.C., la explotación de la prestación del servicio público de transporte terrestre, automotor, urbano, masivo de pasajeros del Sistema Integrado de Transporte Público – SITP en su componente zonal para la Unidad Funcional 8 Perdomo II.
- **Otros ingresos financieros:** el valor de \$442.232,900 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 y Patrimonio Autónomo.
- **Ingresos diversos:** el valor de \$1.999 corresponde al ajuste aproximación de cifras.

NOTA 11. 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 noviembre 2022, es el siguiente:



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

CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
GASTOS	6,714,573,346	0	6,714,573,346
De administración y operación	6,680,327,033	0	6,680,327,033
Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	31,634,687	0	31,634,687
Otros gastos	2,611,626	0	2,611,626

11.1. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN:

CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	6,680,327,033	0	6,680,327,033
De Administración y Operación	6,680,327,033	0	6,680,327,033
Sueldos y salarios	977,356,412	0	977,356,412
Contribuciones imputadas	5,220,000	0	5,220,000
Contribuciones efectivas	180,995,300	0	180,995,300
Aportes sobre la nómina	7,896,300	0	7,896,300
Prestaciones sociales	176,189,285	0	176,189,285
Gastos de personal diversos	96,605,925	0	96,605,925
Generales	5,191,191,405	0	5,191,191,405
Impuestos, contribuciones y tasas	44,872,406	0	44,872,406

- **Sueldos y salarios y contribuciones imputadas:** se reconoce el valor de los sueldos y salarios, incapacidades y licencias del personal vinculado en los puestos de trabajo de la planta autorizada.
- **Contribuciones efectivas:** Se reconoce el valor de los aportes por parte de la Operadora Distrital de Transporte SAS a la Seguridad Social de los empleados de conformidad con lo estipulado en la Ley 100 de 1.993 y el Decreto 1295 de 1994.

CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	180,995,300	0	180,995,300
Aportes a cajas de compensación familiar	32,884,500	0	32,884,500
Cotizaciones a seguridad social en salud	14,691,900	0	14,691,900
Cotizaciones a riesgos laborales	34,974,200	0	34,974,200



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

Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	98,444,700	0	98,444,700
---	------------	---	------------

- **Aportes sobre la nómina:** corresponde a los aportes parafiscales, estos son calculados teniendo en cuenta la exoneración normativa vigente del Art 114-1 E.T., es decir, se reconoce el valor de aportes a aquellos trabajadores que devenguen más de diez (10) SMMLV.

CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
APORTES SOBRE LA NÓMINA	7,896,300	0	7,896,300
Aportes al ICBF	4,737,700	0	4,737,700
Aportes al SENA	3,158,600	0	3,158,600

- **Prestaciones sociales:** Las prestaciones sociales reconocidas para puestos vinculados se realiza de acuerdo con el régimen salarial y prestacional para trabajadores privados y 1 trabajador público.

CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
PRESTACIONES	176,189,285	0	176,189,285
Vacaciones	34,712,133	0	34,712,133
Cesantías	68,707,901	0	68,707,901
Intereses a las cesantías	4,061,350	0	4,061,350
Prima de navidad	2,650,230	0	2,650,230
Prima de servicios	66,057,671	0	66,057,671

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

CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
GENERALES	5,191,191,405	0	5,191,191,405
Honorarios	3,460,209,474	0	3,460,209,474
Seguros generales	245,402,125	0	245,402,125
Otros gastos generales	259,111,279	0	259,111,279
Obras y mejoras en propiedad ajena	406,853,818	0	406,853,818
Materiales y suministros	90,060,149	0	90,060,149
Impresos y suscripciones	73,490,791	0	73,490,791



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

CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
Servicios públicos	52,040,540	0	52,040,540
Vigilancia y seguridad	78,765,567	0	78,765,567
Comunicaciones y transporte	113,058,516	0	113,058,516
Servicio aseo y cafetería	59,463,072	0	59,463,072
Servicios	284,049,110	0	284,049,110
Gastos legales	10,534,300	0	10,534,300
Mantenimiento	18,570,212	0	18,570,212
Promoción y divulgación	9,098,318	0	9,098,318
Intangibles	557,377	0	557,377
Arrendamiento	29,926,757	0	29,926,757

Dentro de los gastos generales más significativos al corte 30 de noviembre tenemos:

- **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.
- **Otros gastos generales:** corresponde principalmente a los bienes que no cumplen con nivel de materiales que se llevan al gasto y se controlan.
- **Obras y mejoras en propiedad ajena:** corresponde a las adecuaciones locativas en la infraestructura de los edificios administrativo, almacenamiento, mantenimiento, residuos y operaciones del Patio Perdomo II, así como la instalación de cableado estructurado, eléctrico y de fibra óptica para interconectar los edificios de la ODT.
- **Suscripciones:** corresponde a gasto originado de la amortización por concepto de servicio de suscripción anual al Portal TNS Oficial (sistema administrativo y financiero) y amortización derivada de suscripción anual de Microsoft 365 Business Premium (cuentas correo).
- **Servicios públicos:** Servicio de energía eléctrica \$51.633.360, Acueducto y alcantarillado \$353.410 y aseo \$53.770.
- **Comunicaciones y transportes:** corresponde al gasto originado por la ejecución del contrato del servicio de Transporte Terrestre Automotor Especial para el personal de la Operadora Distrital de Transporte S.A.S.



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

- **Servicios:** corresponde a gasto originado por servicios anexos como la activación y configuración de las cuentas de correo requeridas, al igual que soporte técnico.
- **Impuestos, contribuciones y tasas:** corresponde al Gravamen a los movimientos financieros por valor de \$44.872.406 por los desembolsos realizados en la cuenta de ahorros No 256-12417-3 Banco de Occidente y del Patrimonio Autónomo cuenta Operador Designado.

11.2. DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES:

Los gastos reconocidos por Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones para el periodo enero a noviembre 2022 se detallan a continuación:

CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
De propiedades, planta y equipo	173,592	0	173,592
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	173,592	0	173,592
De activos intangibles	31,461,095	0	31,461,095
Licencias	31,461,095	0	31,461,095

11.3. GASTOS NO OPERACIONALES: \$2.611.627 que corresponde a comisiones en Derechos Fiduciarios por \$2.380.000 y gastos diversos por ajuste aproximación de cifras por \$5.327 entre otros.

NOTA 12. COSTOS DE VENTAS

Representa los decrementos en los beneficios económicos producidos durante el período contable, los cuales están asociados con la prestación de servicios vendidos.

CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
COSTOS DE VENTAS	3,804,745,572	0	3,804,745,572
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	3,804,745,572	0	3,804,745,572
Servicios de transporte	3,804,745,572	0	3,804,745,572

El costo de ventas de servicios consolida los rubros y egresos requeridos para prestación del servicio de transporte en ejecución del Contrato Interadministrativo 1224 de 2021 para el periodo entrada en operación del 10 septiembre al 30 de noviembre 2022 así:

CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	3,804,745,572	0	3,804,745,572



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

CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
Sueldos y salarios	1,558,104,299	0	1,558,104,299
Seguros	838,546,618	0	838,546,618
Prestaciones sociales	349,769,085	0	349,769,085
Servicios públicos	343,065,370	0	343,065,370
Contribuciones efectivas	340,642,800	0	340,642,800
Lavado de flota	122,597,662	0	122,597,662
Materiales y suministros	61,981,895	0	61,981,895
Gastos de Personal diversos	50,837,562	0	50,837,562
Servicio de administración de llantas	35,466,791	0	35,466,791
Arrendamiento de software	34,961,940	0	34,961,940
Honorarios	23,633,142	0	23,633,142
Contribuciones imputadas	21,580,013	0	21,580,013
Depreciación y amortización	9,885,472	0	9,885,472
Comunicaciones	8,609,324	0	8,609,324
Aportes sobre la nómina	3,588,000	0	3,588,000
Servicio arrastre de grúa	1,475,600	0	1,475,600

CAROLINA MARTÍNEZ CUELLAR
Representante Legal
CC 52086439
Certificación adjunta

IVY JOYANA SEPÚLVEDA AGUIRRE
Gerente Administrativa y Financiera
CC 57290504

MARTHA GÓMEZ MONSALVE
Contadora
CC 60340699
T.P. 100179 – T

DIANA PATRICIA CÁNASTO TORRES
Revisor Fiscal
CC 1072647404
T.P. 203461 - T
Designado de MAZARS COLOMBIA SAS

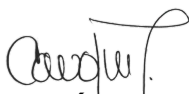
CERTIFICACIÓN SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los suscritos, CAROLINA MARTÍNEZ CUELLAR identificada con cédula de ciudadanía número 52086439 Representante Legal y MARTHA GÓMEZ MONSALVE con cédula de ciudadanía número 60340699 Contador de la Empresa, certificamos que los saldos contenidos en los Estados Financieros al corte 30 de noviembre 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 noviembre 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 treinta (30) días del mes de diciembre de dos mil veintidós (2022).



CAROLINA MARTÍNEZ CUELLAR

Representante Legal



MARTHA GÓMEZ MONSALVE

Contadora

T.P. 100179 – T