




**OPERADORA DISTRITAL DE TRANSPORTE S.A.S.**  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
Periodo Contable Terminado a 30/06/2023 y 31/03/2023  
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Cuenta	30/06/2023	31/03/2023	Cuenta	30/06/2023	31/03/2023
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>7.229.481.421</b>	<b>3.988.815.849</b>	<b>Cuentas por Pagar</b>	<b>2.326.711.268</b>	<b>2.736.152.808</b>
1105 Caja	1.159.530	351.231	2401 Adquisición De Bienes Y Servicios	540.800.500	799.547.106
1110 Depósitos En Instituciones Financieras	71.526.464	63.414.717	2407 Recursos A Favor De Terceros	3.539.900	-
1926 Derechos En Fideicomiso	7.156.795.427	3.925.049.901	2424 Descuentos De Nómina	137.551.290	118.184.114
<b>Cuentas por cobrar</b>	<b>4.462.886.048</b>	<b>4.576.864.443</b>	2436 Retención En La Fuente E Impuesto De Timbre	127.004.218	123.523.137
1317 Prestación De Servicios	4.457.337.810	4.567.947.175	2440 Impuestos, Contribuciones Y Tasas	43.797.000	64.552.000
1384 Otras Cuentas Por Cobrar	5.548.238	8.917.268	2490 Otras Cuentas Por Pagar	1.474.018.360	1.630.346.451
<b>Inventarios</b>	<b>200.135.321</b>	<b>171.200.758</b>	<b>Beneficios A Los Empleados</b>	<b>1.443.839.655</b>	<b>1.209.641.172</b>
1514 Materiales Y Suministros	200.135.321	171.200.758	2511 Beneficios A Los Empleados A Corto Plazo	1.443.839.655	1.209.641.172
<b>Otros Activos</b>	<b>2.408.243.652</b>	<b>3.093.091.803</b>	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>3.770.550.923</b>	<b>3.945.793.980</b>
1905 Bienes Y Servicios Pagados Por Anticipado	2.037.938.899	2.872.953.661			
1906 Avances Y Anticipos Entregados	318.023	318.023			
1907 Derechos De Compensaciones Por Impuestos Y Contribuciones	369.986.730	219.820.119			
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>14.300.746.442</b>	<b>11.829.972.853</b>	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>3.770.550.923</b>	<b>3.945.793.980</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			<b>PATRIMONIO</b>		
<b>Propiedades, Planta Y Equipo</b>	<b>1.910.610.614</b>	<b>1.466.646.028</b>	<b>Patrimonio De Las Empresas</b>	<b>14.900.885.166</b>	<b>11.795.822.747</b>
1655 Maquinaria Y Equipo	1.114.080.287	1.114.080.287	3204 Capital Suscrito Y Pagado	12.500.000.000	12.500.000.000
1665 Muebles, Enseres y Equipo Oficina	163.611.759	153.727.900	3215 Reservas	14.157.299	14.157.299
1670 Equipos De Comunicación Y Computación	589.851.536	112.305.726	3225 Resultados De Ejercicios Anteriores	(3.923.634.670)	(3.923.634.670)
1675 Equipo De Transporte, Tracción Y Elevación	148.243.999	148.243.999	3230 Resultado Del Ejercicio	6.310.362.537	3.205.300.118
1680 Equipos De Comedor, Cocina, Despensa y Hotelería	14.940.857	-			
1685 Depreciación Acumulada De Propiedades, Planta Y Equipo (Cr)	(120.117.824)	(61.711.884)			
<b>Otros Activos</b>	<b>2.460.079.033</b>	<b>2.444.997.846</b>			
1970 Activos Intangibles	574.769.999	470.467.309			
1975 Amortización Acumulada De Activos Intangibles (Cr)	(206.589.883)	(117.368.380)			
1985 Activos por Impuestos Diferidos	2.091.898.917	2.091.898.917			
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>4.370.689.647</b>	<b>3.911.643.874</b>	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>14.900.885.166</b>	<b>11.795.822.747</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>18.671.436.089</b>	<b>15.741.616.727</b>	<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>18.671.436.089</b>	<b>15.741.616.727</b>

  
**CAROLINA MARTÍNEZ CUELLAR**  
Representante Legal  
C.C. 52.086.439  
Adjunto Certificación

  
**MARTHA GÓMEZ MONSALVE**  
Contadora  
C.C. 60.340.699  
T.P. 100179-T

  
**SANDRA MILENA GÓMEZ ROLDAN**  
Gerente Administrativa y Financiera  
C.C. 52.477.458

  
**DIANA PATRICIA ESCALANTE ORJUELA**  
Revisor Fiscal Suplente  
C.C. 52.967.940  
T.P. 166936 - T  
En representación de MAZARS COLOMBIA S.A.S.


**OPERADORA DISTRITAL DE TRANSPORTE S.A.S.**


ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL  
Del 01 enero al 30 de junio de 2023 y 2022  
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	30/06/2023	30/06/2022
<b>INGRESOS</b>		
<b>Venta de Servicios</b>	<b>26.894.194.023</b>	-
Servicios de Transporte	26.894.194.023	-
<b>Costo de Venta de Servicios</b>	<b>(15.975.146.051)</b>	-
Servicios de Transporte	(15.975.146.051)	-
<b>UTILIDAD BRUTA EN VENTAS</b>	<b>10.919.047.972</b>	-
<b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	<b>(4.707.602.049)</b>	<b>(1.542.108.860)</b>
Sueldos y salarios	(1.535.913.576)	-
Contribuciones imputadas	(22.255.512)	-
Contribuciones efectivas	(322.259.500)	-
Aportes sobre la nómina	(20.556.700)	-
Prestaciones sociales	(347.856.587)	-
Gastos de personal diversos	(31.412.891)	-
Generales	(2.212.190.193)	(1.536.592.504)
Impuestos, contribuciones y tasas	(215.157.090)	(5.516.356)
<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>(191.646.108)</b>	-
Depreciación de propiedades planta y equipo	(28.140.292)	-
Amortización de activos intangibles	(163.505.816)	-
<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	<b>(4.899.248.157)</b>	<b>(1.542.108.860)</b>
<b>UTILIDAD O PERDIDA OPERACIONAL</b>	<b>6.019.799.815</b>	<b>(1.542.108.860)</b>
<b>OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		
Financieros	307.406.426	219.263.698
Ingresos diversos	16.397.707	792
Provisiones diversas	16.033.335	-
<b>TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>339.837.468</b>	<b>219.264.490</b>
<b>OTROS GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
Comisiones - Derechos en fideicomiso	(47.623.800)	-
Financieros	(329.700)	-
Gastos diversos	(1.321.246)	(2.282)
<b>TOTAL OTROS GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>(49.274.746)</b>	<b>(2.282)</b>
<b>UTILIDAD O PERDIDA NO OPERACIONAL</b>	<b>290.562.722</b>	<b>219.262.208</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>6.310.362.537</b>	<b>(1.322.846.652)</b>

  
**CAROLINA MARTINEZ CUELLAR**  
Representante Legal  
C.C. 52.086.439  
Adjunto Certificación

  
**SANDRA MILENA GÓMEZ ROLDAN**  
Gerente Administrativa y Financiera  
C.C. 52.477.458

  
**MARTHA GÓMEZ MONSALVE**  
Contadora  
C.C. 60.340.699  
T.P. 100179-T

  
**DIANA PATRICIA GONZÁLEZ ORJUELA**  
Revisor Fiscal Supente  
C.C. 52.967.940  
T.P. 166936 - T

En representación de MAZARS COLOMBIA S.A.S.

**OPERADORA DISTRITAL DE TRANSPORTE S.A.S.**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
 Periodo Contable Terminado a 30/06/2023 y 31/03/2023  
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

	<b>Capital suscrito y pagado</b>	<b>Reserva legal</b>	<b>Reservas ocasionales</b>	<b>Resultados de ejercicios anteriores</b>	<b>Resultado del ejercicio</b>	<b>Total Patrimonio</b>
<b>Saldo al 31 de diciembre 2022</b>	<b>12.500.000.000</b>	<b>1.415.730</b>	<b>12.741.569</b>	<b>-</b>	<b>(3.923.634.670)</b>	<b>8.590.522.629</b>
Capital suscrito y pagado		-	-	-	-	-
Distribución de resultados 2022	-	-	-	(3.923.634.670)	3.923.634.670	-
Resultado del periodo a marzo 2023	-	-	-	-	3.205.300.118	<b>3.205.300.118</b>
<b>Saldo al 31 de marzo 2023</b>	<b>12.500.000.000</b>	<b>1.415.730</b>	<b>12.741.569</b>	<b>(3.923.634.670)</b>	<b>3.205.300.118</b>	<b>11.795.822.747</b>
Capital suscrito y pagado		-	-	-	-	-
Resultado del periodo abril-junio	-	-	-	-	3.105.062.419	<b>3.105.062.419</b>
<b>Saldo al 30 de junio 2023</b>	<b>12.500.000.000</b>	<b>1.415.730</b>	<b>12.741.569,00</b>	<b>(3.923.634.670)</b>	<b>6.310.362.537</b>	<b>14.900.885.166</b>

**CAROLINA MARTÍNEZ CUÉLLAR**  
 Representante Legal  
 C.C. 52.086.439  
 Adjunto Certificación

**SANDRA MILENA GÓMEZ ROLDAN**  
 Gerente Administrativa y Financiera  
 C.C. 52.477.458

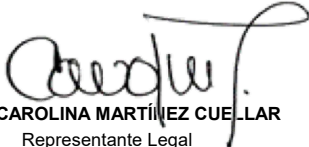
**MARTHA GÓMEZ MONSALVE**  
 Contadora  
 C.C. 60.340.699  
 T.P. 100179-T

**DIANA PATRICIA GONZÁLEZ ORJUELA**  
 Revisor Fiscal Suplente  
 C.C. 52.967.940  
 T.P. 166936 - T  
 En representación de MAZARS COLOMBIA S.A.S.




**OPERADORA DISTRITAL DE TRANSPORTE S.A.S**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**Del 1 abril al 30 de junio 2023**  
**Con cifras comparativas del 1 enero al 31 marzo 2023**  
**(Cifras en pesos colombianos)**

	<u>30 junio de 2023</u>	<u>31 marzo de 2023</u>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
Recibido por remuneración prestación servicio	\$ 13.611.707.248	\$ 13.378.523.820
Recibido por rendimientos financieros	144.937.070	162.469.356
Recibido Reintegro incapacidades	7.828.073	-
Cuentas por pagar - Recaudos pendientes identificar	3.668.075	-
Recibido Indemnizaciones aseguradoras	-	7.050.059
Recibido Reintegro cuentas por cobrar banco	-	106.148
Beneficios a los empleados	(5.861.154.282)	(5.240.762.543)
Pago adquisición de bienes y servicios	(3.467.249.958)	(2.178.986.446)
Pago Honorarios	(264.671.895)	(442.858.699)
Retenciones por pagar (Retefte, IVA, RetelCA)	(153.935.000)	(282.487.251)
Pago retenciones anticipos impuestos	(150.214.707)	(72.393.023)
Pago gravamen a los movimientos financieros	(41.969.526)	(40.418.314)
Pago por impuestos y tasas	(85.909.000)	(66.484.000)
Pago Seguros	-	(1.749.875.729)
Cuentas por cobrar	-	(5.593)
<b>EFFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>\$ 3.743.036.098</b>	<b>3.473.877.785</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
Adquisición de activos	(502.370.526)	(279.910.906)
<b>EFFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>\$ (502.370.526)</b>	<b>(279.910.906)</b>
<b>AUMENTO NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>\$ 3.240.665.572</b>	<b>3.193.966.879</b>
Saldo inicial de efectivo y equivalentes al efectivo	3.988.815.849	794.848.970
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO A JUNIO - MARZO 2023</b>	<b>\$ 7.229.481.421</b>	<b>3.988.815.849</b>

  
**CAROLINA MARTÍNEZ CUELLAR**  
Representante Legal  
CC 52.086.439

Adjunto certificación

  
**MARTHA GÓMEZ MONSALVE**  
Contadora  
CC 60.340.699  
T.P. 100179 - T

  
~~SANDRA MILENA GÓMEZ ROLDÁN~~  
Gerente Administrativa y Financiera  
C.C. 52.477.458

  
**DIANA PATRICIA GONZÁLEZ ORJUELA**  
Suplente - Revisor Fiscal  
C.C. 52.967.940  
T.P. 166936 - T  
Designado de MAZARS COLOMBIA SAS



OPERADORA DISTRITAL DE TRANSPORTE S.A.S  
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE JUNIO DE 2023

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. OTROS ACTIVOS	4
5.1 ACTIVOS INTANGIBLES	4
5.2 ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	5
NOTA 6. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS	5
NOTA 7. CUENTAS POR PAGAR	6
NOTA 8. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	7
NOTA 9. PATRIMONIO	8
NOTA 10. INGRESOS	9
NOTA 11. GASTOS	10
NOTA 12. COSTOS DE VENTAS	14



OPERADORA DISTRITAL DE TRANSPORTE S.A.S  
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE JUNIO DE 2023

### 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	JUNIO 2023	MARZO 2023	VALOR VARIACIÓN
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>7.229.481.421</b>	<b>3.988.815.849</b>	<b>3.240.665.572</b>
Caja	1.159.530	351.231	808.299
Depósitos en instituciones financieras	71.526.464	63.414.717	8.111.747
Derechos en Fideicomiso - Fiducia Mercantil Patrimonio autónomo	7.156.795.427	3.925.049.901	3.231.745.526

#### 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 junio de 2023 corresponde a \$71.526.464.

#### 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	JUNIO 2023	MARZO 2023	VALOR VARIACIÓN
<b>Derechos en Fideicomiso - Patrimonio Autónomo</b>	<b>7.156.795.427</b>	<b>3.925.049.901</b>	<b>3.231.745.526</b>
70083604205 Cuenta Operador Designado	5.225.853.055	3.108.614.159	2.117.238.896
70083604206 Garantía Líquida Mantenimiento	1.929.838.021	815.355.277	1.114.482.744
25083602875 Patrimonio Autónomo SITP- Recaudo - TMSA (adhesión)	1.104.351	1.080.465	23.886



OPERADORA DISTRITAL DE TRANSPORTE S.A.S  
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE JUNIO DE 2023

## 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	JUNIO 2023	MARZO 2023	VARIACIÓN
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>4.462.886.048</b>	<b>4.576.864.443</b>	<b>(113.978.395)</b>
Prestación de servicios	4.457.337.810	4.567.947.175	(110.609.365)
Otras cuentas por cobrar	5.548.238	8.917.268	(3.369.030)

- La cuenta 1.3.17.02 prestación de servicios refleja un saldo de \$4.457.337.810 corresponde a la proyección de la remuneración al corte 30 de junio 2023, 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 \$5.548.238 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	JUNIO 2023	MARZO 2023	VALOR VARIACIÓN
<b>INVENTARIOS</b>	<b>200.135.321</b>	<b>171.200.758</b>	<b>28.934.563</b>
Materiales y suministros	200.135.321	171.200.758	28.934.563

- La cuenta 1.5.14.90 Otros materiales y suministros refleja un saldo de \$200.135.321 que corresponde principalmente a herramientas \$128.494.160, repuestos \$41.922.361 e insumos \$29.718.800.

## NOTA 4. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

La Operadora Distrital de Transporte S.A.S al corte 30 de junio de 2023 presenta la cuenta que compone el grupo de Propiedades, Planta y Equipo:



OPERADORA DISTRITAL DE TRANSPORTE S.A.S  
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE JUNIO DE 2023

CONCEPTO	JUNIO 2023	MARZO 2023	VALOR VARIACIÓN
<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>1.910.610.614</b>	<b>1.466.646.028</b>	<b>443.964.586</b>
Maquinaria y equipo	1.114.080.287	1.114.080.287	-
Muebles, enseres y equipo de oficina	163.611.759	153.727.900	9.883.859
Equipos de Comunicación y Computación	589.851.536	112.305.726	477.545.810
Equipo de transporte, tracción y elevación	148.243.999	148.243.999	-
Equipos De Comedor, Cocina, Despensa y Hotelería	14.940.857	-	14.940.857
Depreciación acumulada de PPE (cr)	(120.117.824)	(61.711.884)	(58.405.940)

- **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 promedio de 15 años.

- **Muebles, enseres y equipo de oficina:** cuenta contable compuesta por muebles y enseres.

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

- **Equipos de Comunicación y Computación:** cuenta contable compuesta por equipos de comunicación.

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

- **Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería:** cuenta contable compuesta por equipos de comedor y cocina.

El método de depreciación es de línea recta con una vida útil promedio de 3 años.

## NOTA 5. OTROS ACTIVOS

### 5.1 ACTIVOS INTANGIBLES

La composición de los activos intangibles al corte 30 de junio 2023 corresponde:





OPERADORA DISTRITAL DE TRANSPORTE S.A.S  
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE JUNIO DE 2023

CONCEPTO	JUNIO 2023	MARZO 2023	VARIACIÓN
<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>368.180.116</b>	<b>353.098.929</b>	<b>15.081.187</b>
Activos intangibles	574.769.999	470.467.309	104.302.690
Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	(206.589.883)	(117.368.380)	(89.221.503)

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.

## 5.2 ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Corresponde a las diferencias entre el valor en libros de los activos y pasivos y las bases fiscales de los mismos dan lugar a las diferencias temporarias que generan impuestos diferidos, calculados y registrados en los períodos terminados el 31 de diciembre de 2022 con base en las tasas tributarias vigentes.

Vigencia 2022	Diferencia temporaria	Tasa	Activo	Pasivo	Neto
Propiedades, planta y equipo (a)	5,279,160	35%	1,847,706	-	1,847,706
Activos intangibles (a)	29,985,972	35%	10,495,090	-	10,495,090
Otros activos (b)	5,941,588,917	35%	2,079,556,121	-	2,079,556,121
			2,091,898,917	-	2,091,898,917

- Para propósitos fiscales, las propiedades, planta y equipo y los activos intangibles tienen una vida útil diferente a las que se determina bajo el marco normativo aplicable Resolución 414 de 2014 y sus modificaciones, esta diferencia se traduce en una base de amortización y depreciación diferente para efectos contables y fiscales.
- Corresponde al valor del impuesto diferido asociado con las pérdidas fiscales proyectada en el año 2022, las cuales serán compensadas en los siguientes años fiscales. Se reconocen en los estados financieros en la medida en que resulte probable que la entidad disponga de ganancias fiscales futuras contra las que utilizar esas diferencia- ODT (proyecciones financieras).

## NOTA 6. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS

La Operadora Distrital de Transporte S.A.S al corte 30 de junio de 2023 presenta movimiento en las siguientes cuentas contables:



OPERADORA DISTRITAL DE TRANSPORTE S.A.S  
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE JUNIO DE 2023

CONCEPTO	JUNIO 2023	MARZO 2023	VARIACIÓN
<b>OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS</b>	<b>2.408.243.652</b>	<b>3.093.091.803</b>	<b>(684.848.151)</b>
Bienes y servicios pagados por anticipado	2.037.938.899	2.872.953.661	(835.014.762)
Anticipos retenciones y saldos a favor por impuestos y contribuciones	369.986.730	219.820.119	150.166.611
Avances y anticipos entregados	318.023	318.023	-

**Bienes y servicios pagados por anticipado:** La cuenta contable 1.9.05 por \$2.037.938.899 refleja el valor pendiente de amortizar por:

- \$1.963.879.178 por concepto de Seguros pendiente de amortizar así: por seguro de cumplimiento \$1.143.909.379, seguro automóviles parque automotor \$529.216.818, seguro responsabilidad civil \$175.229.993, SOAT para la flota de buses y equipo de transporte \$100.114.599, Y seguro todo riesgo daño material \$15.361.318.
- \$64.107.648 por concepto suscripción anual de Microsoft 365 Business Premium – Cuentas correo, plataforma Azure y Power BI Pro.
- \$9.952.073 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 \$369.986.730 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:

- \$127.730 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.
- \$272,207.000 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.
- \$97.652.000 conformado por el saldo a favor en liquidación privada de declaración impuesto Renta 2022.

**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 junio de 2023 es el siguiente:



OPERADORA DISTRITAL DE TRANSPORTE S.A.S  
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE JUNIO DE 2023

CONCEPTO	JUNIO 2023	MARZO 2023	VALOR VARIACIÓN
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>2.326.711.268</b>	<b>2.736.152.808</b>	<b>(409.441.540)</b>
Otras cuentas por pagar	1.474.018.360	1.630.346.451	(156.328.091)
Adquisición de bienes y servicios	540.800.500	799.547.106	(258.746.606)
Descuentos de nómina	137.551.290	118.184.114	19.367.176
Retención en la fuente e impuesto de timbre	127.004.218	123.523.137	3.481.081
Impuestos contribuciones y tasas	43.797.000	64.552.000	(20.755.000)
Recursos a favor de terceros	3.539.900	-	3.539.900

**Otras cuentas por pagar:** la cuenta 2.4.90 por valor de \$1.474.018.360 está representada principalmente por concepto de: Servicios \$1.171.006.069, Honorarios \$135.395.994, Seguros \$158.366.443, Suscripciones \$3.070.054, Aportes ICBF y SENA \$6.178.800, y Otras cuentas por pagar \$1.000.

**Adquisición de bienes y servicios:** la cuenta 2.4.01 por valor de \$540.800.500 corresponde a la adquisición de bienes y servicios necesarios para operación de la Operadora Distrital de Transporte.

**Descuentos de nómina:** la cuenta 2.4.24 por valor de \$137.551.290 representa el valor de las obligaciones originadas por descuentos de nómina efectuados a los empleados en la nómina del mes junio 2023 y corresponden a los siguientes conceptos: Aportes a fondo de pensiones obligatorias \$59.738.900, aportes a seguridad social en salud \$59.738.900, libranzas \$4.839.076, Otros descuentos de nómina \$5.186.500, AFC \$5.000.000, Embargos \$2.989.090 y Sindicatos \$58.824.

**Retención en la fuente e impuesto de timbre:** la cuenta 2.4.36 por valor de \$127.004.218 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 \$41.326.210, a título de IVA \$20.354.306, a título de industria y comercio \$15.678.702 y autorretención Art 114-1 E.T. \$49.645.000 al corte 30 de junio 2023.

**Impuestos contribuciones y tasas:** la cuenta 2.4.40 por valor de \$43.797.000 representa el valor de la estimación por el impuesto de industria y comercio del 3er (mayo-junio) bimestre 2023.

## 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.



OPERADORA DISTRITAL DE TRANSPORTE S.A.S  
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE JUNIO DE 2023

CONCEPTO	JUNIO 2023	MARZO 2023	VALOR VARIACIÓN
<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>1.443.839.655</b>	<b>1.209.641.172</b>	<b>234.198.483</b>
Beneficios a los empleados a corto plazo	1.443.839.655	1.209.641.172	234.198.483

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.

El detalle de los beneficios a los empleados a corto plazo en los estados financieros a 30 de junio de 2023 es el siguiente:

CONCEPTO	VALOR EN LIBROS
<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO</b>	<b>1.443.839.655</b>
Cesantías	675.252.441
Vacaciones	406.952.317
Aportes a fondos pensionales - empleador	179.809.400
Aportes a cajas de compensación familiar	58.469.000
Aportes a riesgos laborales	51.517.300
Intereses sobre cesantías	38.319.855
Prima de servicios	22.301.542
Aportes a seguridad social en salud - empleador	11.217.800

## 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 junio de 2023 es el siguiente:

CONCEPTO	JUNIO 2023	MARZO 2023	VALOR VARIACIÓN
<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE LAS EMPRESAS</b>	<b>14.900.885.166</b>	<b>11.795.822.747</b>	<b>3.105.062.419</b>
Capital suscrito y pagado	12.500.000.000	12.500.000.000	-
Reservas	14.157.299	14.157.299	-
Resultados de ejercicios anteriores	(3.923.634.670)	(3.923.634.670)	-
Resultado del ejercicio	6.310.362.537	3.205.300.118	3.105.062.419



OPERADORA DISTRITAL DE TRANSPORTE S.A.S  
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE JUNIO DE 2023

**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 \$12.500 millones que corresponden a 10.000 acciones adquiridas por parte **TRANSMILENIO S.A.**, y para el año 2022 la empresa se capitaliza con la adquisición de 2.500 acciones por parte de **ENEL Colombia S.A E.S.P**, autorizada mediante acta N.3 de Asamblea general de accionistas.

La composición accionaria quedó de la siguiente manera:

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%

**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 de ejercicios anteriores:** Representa la pérdida de la vigencia 2022 por valor de \$3.923.634.670.

**Resultado del ejercicio:** Del 1 de enero al 30 de junio de 2023 el resultado del ejercicio presenta una utilidad por \$6.310.362.537.

#### 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 junio de 2023, es el siguiente:

CONCEPTO	JUNIO 2023	JUNIO 2022	VALOR VARIACIÓN
<b>INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN</b>	<b>27.234.031.491</b>	<b>219.264.490</b>	<b>27.014.767.001</b>
Ingresos Operacionales	26.894.194.023	-	26.894.194.023
Venta de servicios	26.894.194.023	-	26.894.194.023
Servicios de transporte	26.894.194.023	-	26.894.194.023



OPERADORA DISTRITAL DE TRANSPORTE S.A.S  
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE JUNIO DE 2023

CONCEPTO	JUNIO 2023	JUNIO 2022	VALOR VARIACIÓN
<b>Ingresos no operacionales</b>	<b>339.837.468</b>	<b>219.264.490</b>	<b>120.572.978</b>
Financieros	307.406.426	219.263.698	<b>88.142.728</b>
Ingresos diversos	16.397.707	792	<b>16.396.915</b>
Provisiones diversas	16.033.335	-	<b>16.033.335</b>

- **Venta de servicios:** el valor de \$26.894.194.023 corresponde a la liquidación de la remuneración para el periodo enero a junio 2023, 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 \$307.406.426 corresponden a los rendimientos financieros obtenidos por la empresa provenientes del depósito de los recursos en la cuenta de ahorro de la Empresa y Patrimonio Autónomo.
- **Ingresos diversos:** el valor de \$16.397.707 corresponde al ingreso por indemnizaciones aseguradoras \$7.050.000, cobro de daños en bienes de la entidad \$8.883.479, recobro de incapacidades vigencias anteriores \$452.990 y al ajuste aproximación de cifras \$11.179.
- **Ingresos Provisiones Diversas:** el valor de \$16.033.335 representa el valor de las provisiones de periodos anteriores, pasivos no facturados que a la fecha fueron legalizados y su estimación fue mayor al pago efectivamente realizado.

#### 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 junio 2023, es el siguiente:

CONCEPTO	JUNIO 2023	JUNIO 2022	VALOR VARIACIÓN
<b>GASTOS</b>	<b>4.948.522.903</b>	<b>1.542.111.142</b>	<b>3.406.411.761</b>
De administración y operación	4.707.602.049	1.542.108.860	3.165.493.189
Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	191.646.108	-	191.646.108
Otros gastos no operacionales	49.274.746	2.282	49.272.464



OPERADORA DISTRITAL DE TRANSPORTE S.A.S  
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE JUNIO DE 2023

**11.1. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN:**

CONCEPTO	JUNIO 2023	JUNIO 2022	VALOR VARIACIÓN
<b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS</b>	<b>4.707.602.049</b>	<b>1.542.108.860</b>	<b>3.165.493.189</b>
<b>De Administración y Operación</b>	<b>4.707.602.049</b>	<b>1.542.108.860</b>	<b>3.165.493.189</b>
Generales	2.212.190.193	1.536.592.504	675.597.689
Sueldos y salarios	1.535.913.576	-	1.535.913.576
Prestaciones sociales	347.856.587	-	347.856.587
Contribuciones efectivas	322.259.500	-	322.259.500
Impuestos, contribuciones y tasas	215.157.090	5.516.356	209.640.734
Gastos de personal diversos	31.412.891	-	31.412.891
Contribuciones imputadas	22.255.512	-	22.255.512
Aportes sobre la nómina	20.556.700	-	20.556.700

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

CONCEPTO	JUNIO 2023	JUNIO 2022	VALOR VARIACIÓN
<b>GENERALES</b>	<b>2.212.190.193</b>	<b>1.536.592.504</b>	<b>675.597.689</b>
Honorarios	663.428.310	1.490.578.522	(827.150.212)
Seguros generales	360.821.484	20.330.212	340.491.272
Vigilancia y seguridad	255.978.168	-	255.978.168
Comunicaciones y transporte	252.249.155	-	252.249.155
Servicio aseo y cafetería	164.268.027	-	164.268.027
Servicios públicos	129.753.044	-	129.753.044
Impresos y suscripciones	87.132.836	12.828.850	74.303.986
Arrendamiento	79.942.382	-	79.942.382
Otros gastos generales	65.926.493	-	65.926.493
Mantenimiento	46.425.530	-	46.425.530
Servicios	33.500.725	9.232.620	24.268.105
Promoción y divulgación	27.451.486	-	27.451.486
Elementos de aseo, lavandería y cafetería	14.010.388	-	14.010.388
Contratos de aprendizaje SENA	12.827.667	-	12.827.667
Obras y mejoras en Propiedad Ajena	8.210.058	-	8.210.058,00
Materiales y Suministros	4.644.840	-	4.644.840
Gastos legales	2.912.400	3.622.300	(709.900)
Combustibles y Lubricantes	2.707.200	-	2.707.200



OPERADORA DISTRITAL DE TRANSPORTE S.A.S  
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE JUNIO DE 2023

Dentro de los gastos generales más significativos entre el 1 de enero al 30 de junio de 2023 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 a la amortización de las pólizas de seguros adquiridas para la Garantía Única de Cumplimiento por \$198.739.651, de Responsabilidad Civil Extracontractual \$131.149.758 exigidas en el Contrato Interadministrativo de Concesión No.1224 de 2021 suscrito con TRANSMILENIO S.A y póliza Todo Riesgo daño material y manejo comercial por \$30.932.075.
  - **Vigilancia y seguridad:** Corresponde al servicio de vigilancia y seguridad privada del patio Perdomo II.
  - **Comunicaciones y transportes:** corresponde principalmente al gasto de conectividad de las áreas administrativas por valor de \$153.211.422 y al gasto originado por la ejecución del contrato del servicio de Transporte Terrestre Automotor Especial para el personal administrativo de la Operadora Distrital de Transporte S.A.S por valor de \$99.037.733.
  - **Servicio aseo y cafetería:** Corresponde al servicio de aseo y cafetería de las áreas administrativa y operativa del patio Perdomo II.
  - **Servicios públicos:** Corresponde al servicio de energía eléctrica \$114.290.184, Acueducto y alcantarillado \$12.563.890 y aseo \$2.898.970 de las áreas administrativas.
  - **Suscripciones:** corresponde a gasto originado de la amortización por concepto de servicio de suscripción al Portal TNS Oficial (sistema administrativo y financiero) y amortización derivada de suscripción anual de Microsoft 365 Business Premium (cuentas correo).
- **Sueldos, 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	JUNIO 2023	JUNIO 2022	VALOR VARIACIÓN
<b>CONTRIBUCIONES EFECTIVAS</b>	<b>322.259.500</b>	-	<b>322.259.500</b>
Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	189.543.900	-	189.543.900





OPERADORA DISTRITAL DE TRANSPORTE S.A.S  
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE JUNIO DE 2023

CONCEPTO	JUNIO 2023	JUNIO 2022	VALOR VARIACIÓN
Aportes a cajas de compensación familiar	63.546.200	-	63.546.200
Cotizaciones a riesgos laborales	31.922.000	-	31.922.000
Cotizaciones a seguridad social en salud	37.247.400	-	37.247.400

- **Prestaciones sociales:** Las prestaciones sociales reconocidas para puestos vinculados se realiza de acuerdo con el régimen salarial y prestacional para trabajadores privados y 2 trabajadores públicos.

CONCEPTO	JUNIO 2023	JUNIO 2022	VALOR VARIACIÓN
<b>PRESTACIONES</b>	<b>347.856.587</b>	-	<b>347.856.587</b>
Cesantías	137.456.231	-	137.456.231
Prima de servicios	132.575.535	-	132.575.535
Vacaciones	70.748.257	-	70.748.257
Intereses a las cesantías	7.076.564	-	7.076.564

- **Impuestos, contribuciones y tasas:** corresponde al Gravamen a los movimientos financieros por valor de \$83.267.091 por los desembolsos realizados en la cuenta de ahorros No 256-12417-3 Banco de Occidente y del Patrimonio Autónomo cuenta Operador Designado, gasto de impuesto de industria y comercio del periodo \$131.736.000, tasas \$154.000.
- **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	JUNIO 2023	JUNIO 2022	VALOR VARIACIÓN
<b>APORTES SOBRE LA NÓMINA</b>	<b>20.556.700</b>	-	<b>20.556.700</b>
Aportes al ICBF	12.333.900	-	12.333.900
Aportes al SENA	8.222.800	-	8.222.800

## 11.2. DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES:

Los gastos reconocidos por Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones para el periodo 1 de enero y 30 de junio de 2023 se detallan a continuación:



OPERADORA DISTRITAL DE TRANSPORTE S.A.S  
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE JUNIO DE 2023

CONCEPTO	JUNIO 2023	JUNIO 2022	VALOR VARIACIÓN
<b>De propiedades, planta y equipo</b>	<b>28.140.292</b>	-	<b>27.905.112</b>
Muebles, enseres y equipo de oficina	10.307.262	-	10.307.262
Equipo de Comunicación y Computación	17.597.850	-	17.597.850
Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	235.180	-	235.180
<b>De activos intangibles</b>	<b>163.505.816</b>	-	<b>163.505.816</b>
Licencias	163.505.816	-	163.505.816

**11.3. GASTOS NO OPERACIONALES:** \$49.274.746 que corresponde a comisiones en Derechos Fiduciarios por \$47.623.800, financieros \$329.700 y gastos diversos por ajuste aproximación de cifras por \$1.321.246 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	JUNIO 2023	JUNIO 2022	VALOR VARIACIÓN
<b>COSTOS DE VENTAS</b>	<b>15.975.146.051</b>	-	<b>15.975.146.051</b>
<b>COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS</b>	<b>15.975.146.051</b>	-	<b>15.975.146.051</b>
Servicios de transporte	15.975.146.051	-	15.975.146.051

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 1 de enero y 30 junio de 2023 así:

CONCEPTO	JUNIO 2023	JUNIO 2022	VALOR VARIACIÓN
<b>COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS</b>	<b>15.975.146.051</b>	-	<b>15.975.146.051</b>
Sueldos y salarios	6.693.627.064	-	6.693.627.064
Servicios públicos - Energía	2.858.397.262	-	2.858.397.262
Seguros	1.686.536.631	-	1.686.536.631
Prestaciones sociales	1.512.561.473	-	1.512.561.473
Contribuciones efectivas	1.324.723.100	-	1.324.723.100
Lavado de flota	723.732.355	-	723.732.355
Materiales y suministros	287.455.288	-	287.455.288
Servicio de administración de llantas	174.446.570	-	174.446.570



OPERADORA DISTRITAL DE TRANSPORTE S.A.S  
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE JUNIO DE 2023

CONCEPTO	JUNIO 2023	JUNIO 2022	VALOR VARIACIÓN
Transporte de Rutas	158.947.778	-	158.947.778
Contribuciones imputadas	155.692.411	-	155.692.411
Comunicaciones	112.143.018	-	112.143.018
Arrendamiento de software	109.065.820	-	109.065.820
Gastos de Personal diversos	90.235.486	-	90.235.486
Depreciación y amortización	70.909.739	-	70.909.739
Aportes sobre la nómina	8.809.400	-	8.809.400
Mantenimiento de buses	3.773.693	-	3.773.693,00
Servicio arrastre de grúa	3.046.400	-	3.046.400
Revisión Técnico mecánica preventiva	892.500	-	892.500
Mantenimiento motocicleta	126.264	-	126.264
Suministros	23.800	-	23.800

**CAROLINA MARTÍNEZ CUELLAR**  
Representante Legal  
CC 52.086.439  
Certificación adjunta

**SANDRA MILENA GÓMEZ ROLDAN**  
Gerente Administrativa y Financiera  
CC 52.477.458

**MARTHA GÓMEZ MONSALVE**  
Contadora  
CC 60.340.699  
T.P. 100179 – T

**DIANA PATRICIA GÓMEZ ORJUELA**  
Revisor Fiscal Suplente  
CC 52.967.940  
T.P. 166936 - T  
Designado de MAZARS COLOMBIA SAS

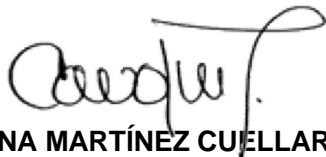
## CERTIFICACIÓN SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS

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 junio de 2023, 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 2023, 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 veinticuatro (24) días del mes de julio de dos mil veintitrés (2023).



**CAROLINA MARTÍNEZ CUELLAR**

Representante Legal



**MARTHA GÓMEZ MONSALVE**

Contadora

T.P. 100179 – T