

OPERADORA DISTRITAL DE TRANSPORTE S.A.S.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Periodo Contable Terminado a 30/09/2023 y 30/06/2023
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Cuenta	30/09/2023	30/06/2023	Cuenta	30/09/2023	30/06/2023
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	8.983.994.866	7.229.481.421	Cuentas por Pagar	2.731.464.455	2.326.711.268
1105 Caja	1.997.214	1.159.530	2401 Adquisición De Bienes Y Servicios	690.733.070	540.800.500
1110 Depósitos En Instituciones Financieras	1.274.563.365	71.526.464	2407 Recursos A Favor De Terceros	1.270.645	3.539.900
1926 Derechos En Fideicomiso	7.707.434.287	7.156.795.427	2424 Descuentos De Nómina	147.585.863	137.551.290
Cuentas por cobrar	4.674.327.945	4.462.886.048	2436 Retención En La Fuente E Impuesto De Timbre	107.219.744	127.004.218
1317 Prestación De Servicios	4.645.112.033	4.457.337.810	2440 Impuestos, Contribuciones Y Tasas	67.151.000	43.797.000
1384 Otras Cuentas Por Cobrar	29.215.912	5.548.238	2490 Otras Cuentas Por Pagar	1.717.504.133	1.474.018.360
Inventarios	487.283.659	200.135.321	Beneficios A Los Empleados	2.275.439.795	1.443.839.655
1514 Materiales Y Suministros	487.283.659	200.135.321	2511 Beneficios A Los Empleados A Corto Plazo	2.275.439.795	1.443.839.655
Otros Activos	3.128.562.444	2.408.243.652	TOTAL PASIVO CORRIENTE	5.006.904.250	3.770.550.923
1905 Bienes Y Servicios Pagados Por Anticipado	2.602.471.466	2.037.938.899			
1906 Avances Y Anticipos Entregados	318.023	318.023			
1907 Derechos De Compensaciones Por Impuestos Y Contribuciones	525.772.955	369.986.730			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	17.274.168.914	14.300.746.442	TOTAL PASIVO	5.006.904.250	3.770.550.923
ACTIVO NO CORRIENTE			PATRIMONIO		
Propiedades, Planta Y Equipo	1.833.211.167	1.910.610.614	Patrimonio De Las Empresas	16.469.801.706	14.900.885.166
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	163.611.759	3215 Reservas	14.157.299	14.157.299
1670 Equipos De Comunicación Y Computación	589.851.536	589.851.536	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	7.879.279.077	6.310.362.537
1680 Equipos De Comedor, Cocina, Despensa y Hostería	14.940.857	14.940.857			
1685 Depreciación Acumulada De Propiedades, Planta Y Equipo (Cr)	(197.517.271)	(120.117.824)			
Otros Activos	2.369.325.875	2.460.079.033			
1970 Activos Intangibles	574.769.999	574.769.999			
1975 Amortización Acumulada De Activos Intangibles (Cr)	(297.343.041)	(206.589.883)			
1985 Activos por Impuestos Diferidos	2.091.898.917	2.091.898.917			
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	4.202.537.042	4.370.689.647	TOTAL PATRIMONIO	16.469.801.706	14.900.885.166
TOTAL ACTIVO	21.476.705.956	18.671.436.089	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	21.476.705.956	18.671.436.089


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

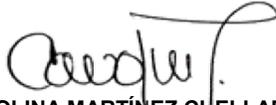

MARTHA GÓMEZ MONSALVE
 Contadora
 C.C. 60.340.699
 T.P. 100179-T


SANDRA MILENA GÓMEZ BOLÍVAR
 Gerente Administrativa y Financiera
 C.C. 52.477.458


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

	30/09/2023	30/09/2022
<u>INGRESOS</u>		
Venta de Servicios	40.711.320.106	302.883.400
Servicios de Transporte	40.711.320.106	302.883.400
Costo de Venta de Servicios	(24.796.286.914)	(445.097.877)
Servicios de Transporte	(24.796.286.914)	(445.097.877)
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	15.915.033.192	(142.214.477)
<u>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</u>		
	(8.201.022.425)	(3.803.668.337)
Sueldos y salarios	(2.480.772.054)	(561.130.386)
Contribuciones imputadas	(24.554.846)	(5.220.000)
Contribuciones efectivas	(508.516.900)	(89.660.800)
Aportes sobre la nómina	(35.518.200)	(3.463.700)
Prestaciones sociales	(552.909.266)	(90.305.399)
Gastos de personal diversos	(53.545.177)	(1.768.725)
Generales	(4.214.192.077)	(3.038.346.023)
Impuestos, contribuciones y tasas	(331.013.905)	(13.773.304)
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	(321.441.049)	(10.828.716)
Depreciación de propiedades planta y equipo	(67.182.076)	(111.200)
Amortización de activos intangibles	(254.258.973)	(10.717.516)
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	(8.522.463.474)	(3.814.497.053)
UTILIDAD O PERDIDA OPERACIONAL	7.392.569.718	(3.956.711.530)
<u>OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES</u>		
Financieros	555.009.212	384.673.021
Ingresos diversos	72.122.021	1.481
TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	627.131.233	384.674.502
<u>OTROS GASTOS NO OPERACIONALES</u>		
Comisiones - Derechos en fideicomiso	(138.770.187)	(2.380.000)
Financieros	(329.700)	-
Gastos diversos	(1.321.987)	(2.940)
TOTAL OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	(140.421.874)	(2.382.940)
UTILIDAD O PERDIDA NO OPERACIONAL	486.709.359	382.291.562
RESULTADO DEL EJERCICIO	7.879.279.077	(3.574.419.968)


CAROLINA MARTÍNEZ 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 FLUJOS DE EFECTIVO INDIVIDUAL
Del 1 julio al 30 de septiembre 2023
Con cifras comparativas del 1 abril al 30 junio 2023
(Cifras en pesos colombianos)

	30 septiembre de 2023	30 junio de 2023
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Recibido por remuneración prestación servicio	\$ 13.629.351.861	\$ 13.611.707.248
Recibido por rendimientos financieros	247.602.786	144.937.070
Recibido Reintegro incapacidades	78.087.996	7.828.073
Recibido Conciliación amigable componedor	20.746.342	-
Cuentas por pagar - Recaudos pendientes identificar	748.225	3.668.075
Recibido Reintegro cuentas por cobrar banco	83.300	-
Beneficios a los empleados	(5.771.856.792)	(5.861.154.282)
Pago adquisición de bienes y servicios	(3.831.427.905)	(3.467.249.958)
Pago Seguros	(1.965.016.027)	-
Pago Honorarios	(213.155.923)	(264.671.895)
Retenciones por pagar (Reteft, IVA, RetelCA)	(194.837.000)	(153.935.000)
Pago retenciones anticipos impuestos	(153.184.225)	(150.214.707)
Pago gravamen a los movimientos financieros	(48.705.814)	(41.969.526)
Pago por impuestos y tasas	(43.797.000)	(85.909.000)
Cuentas por cobrar	(126.378)	-
EFFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$ 1.754.513.445	3.743.036.098
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Adquisición de activos	-	(502.370.526)
EFFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	\$ -	(502.370.526)
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Recibido por aportes de capital	-	-
EFFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	\$ -	-
AUMENTO NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$ 1.754.513.445	3.240.665.572
Saldo inicial de efectivo y equivalentes al efectivo	7.229.481.421	3.988.815.849
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO A SEPTIEMBRE - JUNIO 2023	\$ 8.983.994.866	7.229.481.421


CAROLINA MARTÍNEZ CUELLAR
Representante Legal
CC 52.086.439
Adjunto certificación


SANDRA MILENA GÓMEZ ROLDAN
Gerente Administrativa y Financiera
CC 52.477.458


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

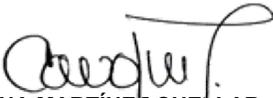

DIANA PATRICIA GONZÁLEZ ORJUELA
Suplente - Revisor Fiscal
C.C. 52.967.940
T.P. 166936 - T
Designado de MAZARS COLOMBIA SAS



BOGOTÁ

OPERADORA DISTRITAL DE TRANSPORTE S.A.S.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Periodo Contable Terminado a 30/09/2023 y 30/06/2023
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	Capital suscrito y pagado	Reserva legal	Reservas ocasionales	Resultados de ejercicios anteriores	Resultado del ejercicio	Total Patrimonio
Saldo al 31 de marzo 2023	12.500.000.000	1.415.730	12.741.569	- 3.923.634.670	3.205.300.118	11.795.822.747
Capital suscrito y pagado	-	-	-	-	-	-
Resultado del periodo abril-junio	-	-	-	-	3.105.062.419	3.105.062.419
Saldo al 30 de junio 2023	12.500.000.000	1.415.730	12.741.569	(3.923.634.670)	6.310.362.537	14.900.885.166
Capital suscrito y pagado	-	-	-	-	-	-
Resultado del periodo julio-septiembre	-	-	-	-	1.568.916.540	1.568.916.540
Saldo al 30 de septiembre 2023	12.500.000.000	1.415.730	12.741.569,00	(3.923.634.670)	7.879.279.077	16.469.801.706


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


SÁNDRA 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
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE SEPTIEMBRE 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	7
NOTA 8. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	8
NOTA 9. PATRIMONIO	9
NOTA 10. INGRESOS	10
NOTA 11. GASTOS	11
NOTA 12. COSTOS DE VENTAS	15
NOTA 13. INFORMACIÓN DETALLADA POR UNIDAD DE NEGOCIO	16



OPERADORA DISTRITAL DE TRANSPORTE S.A.S
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE SEPTIEMBRE 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	SEPTIEMBRE 2023	JUNIO 2023	VALOR VARIACIÓN
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	8.983.994.866	7.229.481.421	1.754.513.445
Caja	1.997.214	1.159.530	837.684
Depósitos en instituciones financieras	1.274.563.365	71.526.464	1.203.036.901
Derechos en Fideicomiso - Fiducia Mercantil Patrimonio autónomo	7.707.434.287	7.156.795.427	550.638.860

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 septiembre de 2023 corresponde a \$1.274.563.365.

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	SEPTIEMBRE 2023	JUNIO 2023	VALOR VARIACIÓN
Derechos en Fideicomiso - Patrimonio Autónomo	7.707.434.287	7.156.795.427	550.638.860
70083604205 Cuenta Operador Designado	4.886.859.400	5.225.853.055	(338.993.655)
70083604206 Garantía Líquida Mantenimiento	2.818.547.511	1.929.838.021	888.709.490
Patrimonio Autónomo SITP-Recaudo - TMSA (3214-9)	1.025.514	-	1.025.514
Patrimonio Autónomo SITP-Recaudo - TMSA (3307-5)	1.001.861	-	1.001.861
25083602875 Patrimonio Autónomo SITP-Recaudo - TMSA (adhesión)	-	1.104.351	(1.104.351)



OPERADORA DISTRITAL DE TRANSPORTE S.A.S
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE SEPTIEMBRE 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	SEPTIEMBRE 2023	JUNIO 2023	VARIACIÓN
CUENTAS POR COBRAR	4.674.327.945	4.462.886.048	211.441.897
Prestación de servicios	4.645.112.033	4.457.337.810	187.774.223
Otras cuentas por cobrar	29.215.912	5.548.238	23.667.674

- La cuenta 1.3.17.02 prestación de servicios refleja un saldo de \$4.645.112.033 corresponde a la proyección de la remuneración al corte 30 de septiembre de 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 \$29.215.912 que principalmente corresponde a cuentas por recobro incapacidades \$15.783.206, cuentas por cobrar a colaboradores \$13.375.419 y otras cuentas por cobrar Bancos \$57.286.

NOTA 3. INVENTARIOS

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

CONCEPTO	SEPTIEMBRE 2023	JUNIO 2023	VALOR VARIACIÓN
INVENTARIOS	487.283.659	200.135.321	287.148.338
Materiales y suministros	487.283.659	200.135.321	287.148.338

- La cuenta 1.5.14.90 Otros materiales y suministros refleja un saldo de \$487.283.659 que corresponde principalmente a herramientas y repuestos \$275.241.701, insumos \$144.384.703, llantas nuevas y reencauchadas \$67.657.255.

NOTA 4. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

La Operadora Distrital de Transporte S.A.S al corte 30 de septiembre 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 SEPTIEMBRE DE 2023

CONCEPTO	SEPTIEMBRE 2023	JUNIO 2023	VALOR VARIACIÓN
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.833.211.167	1.910.610.614	(77.399.447,0)
Maquinaria y equipo	1.114.080.287	1.114.080.287	-
Muebles, enseres y equipo de oficina	163.611.759	163.611.759	-
Equipos de Comunicación y Computación	589.851.536	589.851.536	-
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)	(197.517.271)	(120.117.824)	(77.399.447)

- **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 septiembre 2023 corresponde:



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

CONCEPTO	SEPTIEMBRE 2023	JUNIO 2023	VARIACIÓN
ACTIVOS INTANGIBLES	277.426.958	368.180.116	(90.753.158)
Activos intangibles	574.769.999	574.769.999	-
Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	(297.343.041)	(206.589.883)	(90.753.158)

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
			<u>2,091,898,917</u>	<u>-</u>	<u>2,091,898,917</u>

- 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 septiembre de 2023 presenta movimiento en las siguientes cuentas contables:



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

CONCEPTO	SEPTIEMBRE 2023	JUNIO 2023	VARIACIÓN
OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS	3.128.562.444	2.408.243.652	720.318.792
Bienes y servicios pagados por anticipado	2.602.471.466	2.037.938.899	564.532.567
Anticipos retenciones y saldos a favor por impuestos y contribuciones	525.772.955	369.986.730	155.786.225
Avances y anticipos entregados	318.023	318.023	-

Bienes y servicios pagados por anticipado: La cuenta contable 1.9.05 por \$2.602.471.466 refleja el valor pendiente de amortizar por:

- \$2.497.801.052 por concepto de Seguros pendiente de amortizar así:

CONCEPTO	UF8	CABLE	TOTAL
SEGUROS	2.110.846.728	386.954.324	2.497.801.052
Póliza cumplimiento entidad estatal	1.146.556.507	23.528.697	1.170.085.204
Póliza responsabilidad civil servidores públicos	337.722.000	-	337.722.000
Póliza responsabilidad civil extracontractual	257.713.761	363.425.627	621.139.388
Pólizas automóviles	217.845.516	-	217.845.516
Póliza SOAT automóviles	75.251.515	-	75.251.515
Póliza todo riesgo daño material y manejo comercial	75.757.429	-	75.757.429

- \$88.868.341 por concepto suscripción anual de Microsoft 365 Business Premium – Cuentas correo, plataforma Azure y Power BI Pro.
- \$5.850.000 por concepto suscripción a plataforma para realizar la validación de los empleados, clientes, proveedores, en fuentes de información entre listas restrictivas, vinculantes y sistemas regulatorios de lavado de activos y financiación del terrorismo LAFT / SARLAFT / SAGRILAFT, antecedentes judiciales, penales y disciplinarios, notificaciones reputacionales, organismos del estado, así mismo, verificación de certificaciones laborales y académicas, adelantada por la ODT.
- \$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 \$525.772.955 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:

- \$764.955 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 SEPTIEMBRE DE 2023

- \$427.356.000 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 septiembre de 2023 es el siguiente:

CONCEPTO	SEPTIEMBRE 2023	JUNIO 2023	VALOR VARIACIÓN
CUENTAS POR PAGAR	2.731.464.455	2.326.711.268	404.753.187
Otras cuentas por pagar	1.717.504.133	1.474.018.360	243.485.773
Adquisición de bienes y servicios	690.733.070	540.800.500	149.932.570
Descuentos de nómina	147.585.863	137.551.290	10.034.573
Retención en la fuente e impuesto de timbre	107.219.744	127.004.218	(19.784.474)
Impuestos contribuciones y tasas	67.151.000	43.797.000	23.354.000
Recursos a favor de terceros	1.270.645	3.539.900	(2.269.255)

Otras cuentas por pagar: la cuenta 2.4.90 por valor de \$2.820.388.283 que corresponden a la UF8 y está representada principalmente por concepto de: Servicios \$1.050.041.435, Servicios Públicos \$531.731.530, Honorarios \$122.376.748, Aportes ICBF y SENA \$7.788.900, suscripciones \$5.564.520 y Otras cuentas por pagar \$1.000.

Adquisición de bienes y servicios: la cuenta 2.4.01 por valor de \$690.733.070 que corresponde a la adquisición de bienes y servicios necesarios para operación de la Operadora Distrital de Transporte en la UF8.

Descuentos de nómina: la cuenta 2.4.24 por valor de \$147.585.863 representa el valor de las obligaciones originadas por descuentos de nómina efectuados a los empleados en la nómina del mes septiembre de 2023 y corresponden a los siguientes conceptos:

CONCEPTO	UF8	CABLE	TOTAL
Descuentos de Nómina	147.090.463	495.400	147.585.863
Aportes a fondos pensionales	61.751.000	247.700	61.998.700
Aportes a seguridad social en salud	61.751.000	247.700	61.998.700



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

CONCEPTO	UF8	CABLE	TOTAL
Libranzas	12.278.324	-	12.278.324
Otros descuentos de Nómina	5.735.800	-	5.735.800
Cuenta de ahorro para el fomento de la construcción (AFC)	3.000.000	-	3.000.000
Embargos Judiciales	2.508.162	-	2.508.162
Sindicatos	66.177	-	66.177

Retención en la fuente e impuesto de timbre: la cuenta 2.4.36 por valor de \$107.219.744 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 \$42.242.467, a título de IVA \$6.447.552, a título de industria y comercio \$6.282.725 y autorretención Art 114-1 E.T. \$52.247.000 al corte 30 de septiembre 2023 de la UF8.

Impuestos contribuciones y tasas: la cuenta 2.4.40 por valor de \$67.151.000 representa el valor de la estimación por el impuesto de industria y comercio del 4to (julio-agosto) bimestre y mes septiembre de 2023 de la UF8.

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	SEPTIEMBRE 2023	JUNIO 2023	VALOR VARIACIÓN
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	2.275.439.795	1.443.839.655	831.600.140
Beneficios a los empleados a corto plazo	2.275.439.795	1.443.839.655	831.600.140

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 766 empleos (2 empleados públicos y 764 trabajadores de régimen privado) que corresponden a la UF8 635 empleos y al proyecto Cable 131 empleos, aprobados y ratificados mediante los Acuerdo de Junta Directiva N.002 de 2022 y 009 de 2023.

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



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

CONCEPTO	UF8	CABLE	TOTAL
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	2.268.735.169	6.704.626	2.275.439.795
Cesantías	977.240.789	518.735	977.759.524
Vacaciones	505.146.578	250.432	505.397.010
Prima de servicios	377.340.058	518.735	377.858.793
Aportes a fondos pensionales - empleador	184.304.500	740.700	185.045.200
Intereses sobre cesantías	81.502.626	663	81.503.289
Aportes a cajas de compensación familiar	61.819.600	247.700	62.067.300
Aportes a riesgos laborales	53.988.900	189.200	54.178.100
Nómina por pagar	6.627.152	4.238.461	10.865.613
Aportes a seguridad social en salud - empleador	10.737.100	-	10.737.100
Prima de navidad	10.027.866	-	10.027.866

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 septiembre de 2023 es el siguiente:

CONCEPTO	SEPTIEMBRE 2023	JUNIO 2023	VALOR VARIACIÓN
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE LAS EMPRESAS	16.469.801.706	14.900.885.166	1.568.916.540
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	7.879.279.077	6.310.362.537	1.568.916.540

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.



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

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 septiembre de 2023 el resultado del ejercicio presenta una utilidad por \$7.879.279.077.

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 septiembre de 2023, que corresponden en su totalidad a la UF8 y es el siguiente:

CONCEPTO	SEPTIEMBRE 2023	SEPTIEMBRE 2022	VALOR VARIACIÓN
INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN	41.338.451.339	687.557.902	40.650.893.437
Ingresos Operacionales	40.711.320.106	302.883.400	40.408.436.706
Venta de servicios	40.711.320.106	302.883.400	40.408.436.706
Servicios de transporte	40.711.320.106	302.883.400	40.408.436.706
Ingresos no operacionales	627.131.233	384.674.502	242.456.731
Financieros	555.009.212	384.673.021	170.336.191
Ingresos diversos	72.122.021	1.481	72.120.540

- **Venta de servicios:** el valor de \$40.711.320.106 corresponde a la liquidación de la remuneración para el periodo enero a septiembre de 2023, en ejecución del Contrato



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

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.

La variación con respecto al año anterior se debe a que se da inicio entrada en operación el 10 septiembre de 2022.

- **Otros ingresos financieros:** el valor de \$555.009.212 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 \$72.122.021 corresponde al ingreso por cobro de daños en bienes de la entidad \$22.222.781, conciliación amigable componedor \$20.746.342, indemnizaciones aseguradoras \$7.050.000, recobro de incapacidades vigencias anteriores \$6.015.143, recuperaciones por \$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 y al ajuste aproximación de cifras \$54.361.

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 septiembre de 2023, es el siguiente:

CONCEPTO	SEPTIEMBRE 2023	SEPTIEMBRE 2022	VALOR VARIACIÓN
GASTOS	8.662.885.348	3.816.879.993	4.846.005.355
De administración y operación	8.201.022.425	3.803.668.337	4.397.354.088
Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	321.441.049	10.828.716	310.612.333
Otros gastos no operacionales	140.421.874	2.382.940	138.038.934

11.1. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN:

CONCEPTO	SEPTIEMBRE 2023	SEPTIEMBRE 2022	VALOR VARIACIÓN
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	8.201.022.425	3.803.668.337	4.397.354.088
De Administración y Operación	8.201.022.425	3.803.668.337	4.397.354.088
Generales	4.214.192.077	3.038.346.023	1.175.846.054
Sueldos y salarios	2.480.772.054	561.130.386	1.919.641.668



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

CONCEPTO	SEPTIEMBRE 2023	SEPTIEMBRE 2022	VALOR VARIACIÓN
Prestaciones sociales	552.909.266	90.305.399	462.603.867
Contribuciones efectivas	508.516.900	89.660.800	418.856.100
Impuestos, contribuciones y tasas	331.013.905	13.773.304	317.240.601
Gastos de personal diversos	53.545.177	1.768.725	51.776.452
Contribuciones imputadas	24.554.846	5.220.000	19.334.846
Aportes sobre la nómina	35.518.200	3.463.700	32.054.500

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

CONCEPTO	SEPTIEMBRE 2023	SEPTIEMBRE 2022	VALOR VARIACIÓN
GENERALES	4.214.192.077	3.038.346.023	1.175.846.054
Seguros generales	1.521.527.760	139.470.967	1.382.056.793
Honorarios	904.260.774	2.662.649.632	(1.758.388.858)
Vigilancia y seguridad	429.672.982	-	429.672.982
Comunicaciones y transporte	367.800.846	39.060.065	328.740.781
Servicio aseo y cafetería	221.629.722	-	221.629.722
Servicios públicos	179.410.364	41.323.890	138.086.474
Impresos y suscripciones	137.556.015	47.750.657	89.805.358
Mantenimiento	83.565.954	-	83.565.954
Arrendamiento	79.942.382	-	79.942.382
Otros gastos generales	69.034.507	147.900	68.886.607
Promoción y divulgación	68.097.798	9.098.318	58.999.480
Elementos de aseo, lavandería y cafetería	41.963.825	-	41.963.825
Servicios	33.500.725	17.562.620	15.938.105
Materiales y Suministros	29.629.633	12.936.627	16.693.006
Contratos de aprendizaje SENA	23.596.334	-	23.596.334
Obras y mejoras en Propiedad Ajena	12.634.815	58.173.047,00	(45.538.232)
Gastos legales	7.611.440	10.172.300	(2.560.860)
Combustibles y Lubricantes	2.756.201	-	2.756.201

Dentro de los gastos generales más significativos entre el 1 de enero al 30 de septiembre 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.



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

- **Seguros generales:** corresponde a la amortización de las pólizas de seguros adquiridas así:

CONCEPTO	UF8	CABLE	TOTAL
GASTO SEGUROS	1.454.051.747	67.476.013	1.521.527.760
Póliza cumplimiento entidad estatal	1.138.972.493	4.734.781	1.143.707.274
Póliza responsabilidad civil extracontractual	196.724.637	62.741.232	259.465.869
Póliza todo riesgo daño material y manejo comercial	46.716.618	-	46.716.618
Póliza responsabilidad civil servidores públicos	71.637.999	-	71.637.999

- **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 \$232.437.513 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 \$135.363.333.
 - **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 \$157.606.424, Acueducto y alcantarillado \$18.748.680 y aseo \$3.055.260 de las áreas administrativas.
 - **Suscripciones:** corresponde a gasto originado de la amortización por concepto de suscripción anual de Microsoft 365 Business Premium (cuentas correo), plataforma Azure y Power BI Pro.
- **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.



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

CONCEPTO	SEPTIEMBRE 2023	SEPTIEMBRE 2022	VALOR VARIACIÓN
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	508.516.900	89.660.800	418.856.100
Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	302.313.400	48.740.400	253.573.000
Aportes a cajas de compensación familiar	102.534.700	16.181.300	86.353.400
Cotizaciones a seguridad social en salud	60.988.900	7.156.900	53.832.000
Cotizaciones a riesgos laborales	42.679.900	17.582.200	25.097.700

- **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	SEPTIEMBRE 2023	SEPTIEMBRE 2022	VALOR VARIACIÓN
PRESTACIONES	552.909.266	90.305.399	462.603.867
Cesantías	212.580.302	34.572.721	178.007.581
Prima de servicios	201.025.634	34.572.721	166.452.913
Vacaciones	113.140.680	17.078.318	96.062.362
Intereses a las cesantías	16.134.784	4.081.639	12.053.145
Prima de navidad	10.027.866	-	10.027.866

- **Impuestos, contribuciones y tasas:** corresponde al Gravamen a los movimientos financieros por valor de \$131.972.905 por los desembolsos realizados en la cuenta de ahorros No 256-12417-3 Banco de Occidente y del Patrimonio Autónomo cuenta Operador Designado, el gasto de impuesto de industria y comercio del periodo \$198.887.000, 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	SEPTIEMBRE 2023	SEPTIEMBRE 2022	VALOR VARIACIÓN
APORTES SOBRE LA NÓMINA	35.518.200	3.463.700	32.054.500
Aportes al ICBF	21.310.900	2.078.200	19.232.700
Aportes al SENA	14.207.300	1.385.500	12.821.800

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 septiembre de 2023 se detallan a continuación:

CONCEPTO	SEPTIEMBRE 2023	SEPTIEMBRE 2022	VALOR VARIACIÓN
De propiedades, planta y equipo	67.182.076	111.200	67.070.876
Muebles, enseres y equipo de oficina	18.611.398	-	18.611.398
Equipo de Comunicación y Computación	47.090.427	-	47.090.427
Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	1.480.252	-	1.480.252
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	-	111.200	(111.200)
De activos intangibles	254.258.973	10.717.516	243.541.457
Licencias	254.258.973	10.717.516	243.541.457

11.3. GASTOS NO OPERACIONALES: \$140.421.874 que corresponde a comisiones en Derechos Fiduciarios por \$138.770.187, financieros \$329.700 y gastos diversos principalmente por ajustes y aproximación de cifras por \$1.321.987 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	SEPTIEMBRE 2023	SEPTIEMBRE 2022	VALOR VARIACIÓN
COSTOS DE VENTAS	24.796.286.914	445.097.877	24.351.189.037
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	24.796.286.914	445.097.877	24.351.189.037
Servicios de transporte	24.796.286.914	445.097.877	24.351.189.037

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 de septiembre de 2023 así:

CONCEPTO	SEPTIEMBRE 2023	SEPTIEMBRE 2022	VALOR VARIACIÓN
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	24.796.286.914	445.097.877	24.351.189.037
Sueldos y salarios	10.365.707.072	195.035.490	10.170.671.582
Servicios públicos - Energía	4.415.148.132	6.887.200	4.408.260.932
Seguros	2.459.018.682	11.594.435	2.447.424.247
Prestaciones sociales	2.322.376.595	73.429.265	2.248.947.330



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

CONCEPTO	SEPTIEMBRE 2023	SEPTIEMBRE 2022	VALOR VARIACIÓN
Contribuciones efectivas	2.061.219.700	69.633.500	1.991.586.200
Lavado de flota	1.094.440.182	-	1.094.440.182
Materiales y suministros	746.792.024	22.224.455	724.567.569
Servicio de administración de llantas	246.772.165	-	246.772.165
Transporte de Rutas	245.347.778	-	245.347.778
Gastos de Personal diversos	211.027.971	50.837.562	160.190.409
Comunicaciones	164.483.820	-	164.483.820
Arrendamiento de software	161.508.730	-	161.508.730
Contribuciones imputadas	161.336.065	4.909.999	156.426.066
Depreciación y amortización	109.267.401	1.173.257	108.094.143
Aportes sobre la nómina	13.506.000	1.495.000	12.011.000
Revisión Técnico mecánica preventiva	7.556.441	-	7.556.441
Servicio arrastre de grúa	6.854.400	-	6.854.400
Mantenimiento de buses	3.773.693	-	3.773.693,00
Mantenimiento motocicleta	126.264	-	126.264
Suministros	23.800	-	23.800
Honorarios	-	7.877.714,00	(7.877.714)

NOTA 13. INFORMACIÓN DETALLADA POR UNIDAD DE NEGOCIO

Estado de Resultado integral por cada unidad de negocio para el periodo comprendido entre el 1 de enero al 30 de septiembre de 2023:

INGRESOS	UF8	CABLE	TOTAL ODT
INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS	40.711.320.106	-	40.711.320.106
COSTO DE VENTAS	(24.796.286.914)	-	(24.796.286.914)
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	15.915.033.192	-	15.915.033.192
GASTOS	UF8	CABLE	TOTAL ODT
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	(8.123.473.404)	(77.549.021)	(8.201.022.425)
Sueldos, salarios y gastos personal	(3.647.125.435)	(8.691.008)	(3.655.816.443)
Generales	(4.145.334.064)	(68.858.013)	(4.214.192.077)
Impuestos, contribuciones y tasas	(331.013.905)	-	(331.013.905)
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	(321.441.049)	-	(321.441.049)



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

TOTAL, GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	(8.444.914.453)	(77.549.021)	(8.522.463.474)
UTILIDAD O PÉRDIDA OPERACIONAL	7.470.118.739	(77.549.021)	7.392.569.718
OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	627.131.233	-	627.131.233
Financieros	555.009.212	-	555.009.212
Ingresos diversos	72.122.021	-	72.122.021
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	(140.421.874)	-	(140.421.874)
Comisiones	(138.770.187)	-	(138.770.187)
Financieros	(329.700)	-	(329.700)
Gastos diversos	(1.321.987)	-	(1.321.987)
UTILIDAD NO OPERACIONAL	486.709.359	-	486.709.359
RESULTADO DEL EJERCICIO	7.956.828.098	(77.549.021)	7.879.279.077

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 CARRIAZO TORRES
Revisor Fiscal Principal
CC 1.072.647.404
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 septiembre 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 septiembre 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 veintisiete (27) días del mes de octubre de dos mil veintitrés (2023).



CAROLINA MARTÍNEZ CUELLAR

Representante Legal



MARTHA GÓMEZ MONSALVE

Contadora

T.P. 100179 – T