

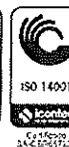


ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
MOVILIDAD
Terminal de Transporte S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2020 COMPARADAS CON 2019



Diagonal 23 No. 69 - 60 Of. 502
PBX: (+57) 423-3600/30
www.terminaldetransporte.gov.co
Info: Línea 195
Cód. Postal: 110931



Contenido

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE	5
1.1. Identificación y funciones.....	5
1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones.....	6
1.3. Base normativa y periodo cubierto	7
1.4. Forma de Organización y/o Cobertura	7
NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS.....	8
2.1. Bases de medición	8
2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad	8
2.3. Tratamiento de la moneda extranjera	8
2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable	8
2.5. Otros aspectos.....	9
NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES.....	10
3.1. Juicios.....	10
3.2. Estimaciones y supuestos	10
3.3. Correcciones contables	10
3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros.....	10
NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES	10
NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	13
Composición	13
5.1. Depósitos en instituciones financieras.....	14
5.2. Efectivo de uso restringido	14
5.3. Equivalentes al efectivo.....	15
5.4. Saldos en moneda extranjera.....	15
NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS.....	15
Composición	15
6.1. Inversiones de administración de liquidez	16
NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR	16
Composición	16
7.21. Otras cuentas por cobrar.....	17



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
MOVILIDAD
Terminal de Transporte S.A.

7.22	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	18
NOTA 10.	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	19
	Composición	19
10.1	Detalle saldos y movimientos PPE – Muebles	20
10.2	Detalle saldos y movimientos PPE - Inmuebles	21
10.3	Construcciones en curso.....	23
10.4	Estimaciones.....	23
10.5	Revelaciones adicionales:.....	23
NOTA 14.	ACTIVOS INTANGIBLES	23
	Composición	23
14.1.	Detalle saldos y movimientos.....	24
14.2.	Revelaciones adicionales	24
NOTA 16.	OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS	25
	Composición	25
16.1.	Desglose – Subcuentas otros.....	26
NOTA 21.	CUENTAS POR PAGAR	27
	Composición	27
21.1.	Revelaciones generales	28
21.1.1.	Adquisición de bienes y servicios nacionales	28
21.1.2	Recursos a favor de terceros	28
21.1.3	Descuentos de nómina.....	29
NOTA 22.	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	32
	Composición	32
22.1.	Beneficios a los empleados a corto plazo.....	33
22.2.	Beneficios y plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo.....	33
22.4.	Otros beneficios posempleo.....	34
NOTA 23.	PROVISIONES.....	34
	Composición	34
23.1.	Litigios y demandas	35
23.5.	Provisiones diversas	35
NOTA 24.	OTROS PASIVOS.....	36
	Composición	36



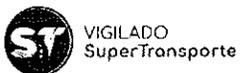
Diagonal 23 No. 69 - 60 Of. 502
PBX: (+57) 423-3600/30
www.terminaldetransporte.gov.co
Info: línea 195
Cód. Postal: 110931



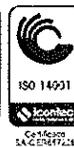


ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
MOVILIDAD
Terminal de Transporte S.A.

24.1.	Desglose – Subcuentas otros.....	36
NOTA 26.	CUENTAS DE ORDEN	37
26.1.	Cuentas de orden deudoras	37
26.2.	Cuentas de orden acreedoras.....	38
NOTA 27.	PATRIMONIO	39
	Composición	39
27.1.	Capital.....	40
27.2.	Acciones.....	40
NOTA 28.	INGRESOS	42
	Composición	42
28.1.	Ingresos de transacciones con contraprestación	43
NOTA 29.	GASTOS.....	44
	Composición	44
29.1.	Gastos de administración, de operación y de ventas.....	45
29.2.	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones.....	45
29.2.1.	Deterioro – Activos financieros y no financieros.....	46
29.7	. Otros gastos	46
NOTA 30.	COSTOS DE VENTAS.....	47
	Composición	47
NOTA 35.	IMPUESTO A LAS GANANCIAS	48
	Generalidades.....	48
35.1.	Activos por impuestos corrientes y diferidos.....	48
35.2.	Pasivos por impuestos corrientes y diferidos.....	49
35.3.	Ingresos por impuestos diferidos	49
35.4.	Gastos por impuesto a las ganancias corriente y diferido	50
NOTA 37.	REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO	50



Diagonal 23 No. 69 - 60 Of. 502
PBX: (+57) 423-3600/30
www.terminaldetransporte.gov.co
Info: Línea 195
Cód. Postal: 110931



NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2019

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

Página | 5

1.1. Identificación y funciones

La Terminal de Transporte S.A., es una sociedad de economía mixta del orden Distrital, de segundo grado u orden, vinculada a Secretaría de Movilidad., conforme a lo establecido en la Ley 489 de 1998 y el Decreto Ley 1421 de 1993, los artículos 105, 107 y 108 del Acuerdo No. 257 de 2006, el Código de Comercio y demás normas concordantes y reglamentarias, constituida como sociedad anónima mediante escritura pública número 8058 del seis (6) de Noviembre de mil novecientos setenta y nueve (1979), otorgada en la Notaría quinta (5ª) del Circulo de Bogotá, dotada de personería Jurídica, patrimonio independiente y autonomía administrativa, cuya actividad estará sujeta al control y vigilancia de la Superintendencia de Transporte, siendo la última reforma estatutaria la contenida en la escritura pública No. 6228 del veintinueve (29) de noviembre de dos mil diecinueve (2019), de la Notaría setenta y tres (73) del Círculo de Bogotá.

Su objeto social principal es contribuir a la solución de problemas de tránsito y transporte de todo el país, en especial de la ciudad de Bogotá D.C. y su área metropolitana, al igual que la construcción y explotación de terminales de transporte tendientes a asegurar una adecuada administración y mejoramiento del servicio de transporte terrestre automotor.

Adicionalmente, contribuir al mejoramiento del nivel de satisfacción de los ciudadanos y de los transportadores en aspectos tan importantes como lo son la movilidad, la comodidad, la seguridad vial e integridad física, el espacio público, la información de oferta en despachos, empresas y destinos, servicio de atención de urgencias hospitalarias, de ambulancia y jornadas de vacunación, controles por parte de la XXII Estación de Policía Metropolitana y la Policía de Carreteras, acondicionamiento de los vehículos para la operación, control de alcoholimetría y prueba física para los conductores, entre otros

Su oficina principal se encuentra localizada en la ciudad de Bogotá, en el barrio Salitre en la dirección diagonal 23 número 69 – 60 oficina 502, sus operaciones son desarrolladas en tres sedes una en el barrio salitre, otra en el barrio bosa y otra en la autopista norte con calle 193. Adicionalmente tiene en administración 21 parqueaderos de los diferentes convenios y contratos con entidades distritales.

La sociedad no se haya disuelta y su duración tiene vencimiento el 5 de noviembre del año 2.069.

1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

Página | 6

Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de sus estados contables, la Terminal de Transporte S.A. está aplicando lo establecido en el Régimen de Contabilidad Pública adoptado mediante Resolución 414 de 2014 expedida por la Contaduría General de la Nación y el instructivo 002 del 8 de septiembre de 2014, la Resolución 426 de 2019, y la Resolución 168 de 2020. Así mismo, las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación en materia de registro oficial de los libros, los cuales se encuentran digitalizados y aprobados conforme a la normatividad vigente. En materia de notas a los estados financieros se empleó la Resolución 441 de 2019 de la Contaduría General de la Nación.

Los documentos soporte se encuentran debidamente archivados y custodiados en virtud de la responsabilidad de generar información confiable, socialmente útil, oportuna y permanente. La moneda funcional utilizada por la Terminal de Transporte S.A., para el desarrollo de sus actividades y su entorno económico es el peso colombiano.

Respecto al registro contable de las operaciones, se efectúan con fundamento en el principio de devengo a partir de documentos soporte disponibles para la revelación contable.

Las principales políticas contables empleadas por la empresa son: Efectivo y equivalentes de efectivo, Cuentas por cobrar, Propiedad, planta y equipo, Activos intangibles, Propiedades de inversión, Arrendamientos, Beneficios a los empleados, Ingresos de actividades ordinarias, Impuesto a las ganancias y Provisiones y contingencias

Como resultado de la aplicación de la depreciación y provisión de la propiedad, planta y equipo, los activos presentan una disminución en \$2.933.220, con efecto en el resultado del ejercicio.

Se aplica la depreciación por línea recta, y en lo referente a la vida útil se aplica la política contable de propiedad planta y equipo en su numeral 5.

El registro de las operaciones se realiza en el aplicativo informaweb bajo la figura de ERP, integrando los procesos administrativos y operativos de la Terminal.

En cuentas de orden en contra se registra la valoración del contingente judicial relacionado con los procesos jurídicos instaurados en contra de la Terminal de Transporte S.A., dichos procesos se encuentran registrados y valorados en el sistema

de información de procesos judiciales (Siproj) de la Alcaldía Mayor de Bogotá de acuerdo a la Resolución 397 de 2008 de SHD.

Para la destinación de las utilidades de la vigencia 2019, en la Asamblea del 21 de septiembre de 2020 (que se realizó en esta fecha debido a los confinamientos derivados del COVID-19) con Acta 53, se decidió que después de realizar la reserva legal del 10%, el valor restante se mantenga en utilidades acumuladas.

1.3. Base normativa y periodo cubierto

Según lo establecido en los Estatutos de la Terminal el corte contable es anual y la información se presentará a la Asamblea con fecha de corte al 31 de diciembre de cada vigencia fiscal, sus Estados Financieros estarán conformados por el Estado de situación Financiera, Estado de Resultado Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y las Notas y revelaciones, los cuales serán aprobados por la Asamblea General de Accionistas celebrada dentro de las fechas establecidas para ello.

La Terminal de Transporte S.A., utilizó el régimen de contabilidad pública, el marco conceptual y las normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos de empresas que no cotizan en el mercado de valores, y que no captan ni administran ahorro del público.

La Terminal de Transporte S.A., no agrega ni consolida información con ninguna entidad.

1.4. Forma de Organización y/o Cobertura

La organización del proceso contable de cada vigencia empieza con:

1. Apertura que está ligada al presupuesto de cada vigencia que requiere de la aprobación de la Junta Directiva, compuesto por:

Ingresos que son ingresos corrientes, otros ingresos, recursos de capital y disponible proyectado.

Gastos conformados por gastos de funcionamiento, gastos de inversión y cuentas por pagar.

2. Gestión, es la etapa que tiene lugar durante todo el desarrollo del ejercicio económico anual y durante el cual se interpretan y registran todas las operaciones económicas de la empresa en la contabilidad, bajo el marco normativo de la Contaduría General de la Nación.

3. Conclusión en esta etapa se realizan los ajustes de cuentas y modificaciones necesarias que terminan con la presentación de los estados financieros que se ponen al alcance de las partes interesadas.

NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS

2.1. Bases de medición

Página | 8

Para las inversiones en CDT la Terminal de Transporte S.A., reconoce los ingresos provenientes de los rendimientos financieros mensualmente por el principio de devengo, calculados a la tasa nominal pactada con las entidades bancarias para cada una de las inversiones acorde con la política contable de efectivo y equivalentes de efectivo.

La Administración tiene como principio que las inversiones de su portafolio se realicen en entidades que se encuentren calificadas en el Ranking emitido por la Tesorería Distrital y teniendo en cuenta, la evaluación realizada por el comité de inversiones.

Para efectos de la depreciación de la propiedad planta y equipo, la Terminal de Transporte S.A. utiliza el sistema de línea recta, aplicando la vida útil establecida para cada grupo después del avalúo realizado para determinar su valor y duración en el tiempo, según lo establecido por el nuevo marco normativo y definido por la política contable de propiedad planta y equipo, para los bienes muebles e inmuebles.

2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

La moneda funcional utilizada por la Terminal de Transporte S.A., para el desarrollo de sus actividades y su entorno económico es el peso colombiano, para la presentación de los estados financieros se redondea a miles de pesos colombianos. La cifra de materialidad estará dividida en cuentas de actividad económica y cuentas de resultado, donde para actividad económica será el 0.5% del total de activos del año inmediatamente anterior y para cuentas de resultado se tomará el 0.5% del total de ingresos operacionales del año inmediatamente anterior.

2.3. Tratamiento de la moneda extranjera

La Terminal no registra operaciones en moneda extranjera.

2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable

No ha sucedido ningún acontecimiento con posterioridad a la fecha del Estado de situación financiera que pudiera requerir ajustes en los estados financieros al 31 de diciembre de 2020 y 31 de diciembre de 2019.

La Junta Directiva el día 4 de enero de 2021 da por terminado el contrato laboral con María Carmenza Espitia Garcés quien se desempeñaba como gerente general y fue

nombrada Ana María Zambrano Duque para desempeñar este cargo a partir del día 26 de enero de 2021.

2.5. Otros aspectos

Mediante convenio interadministrativo 12885 de 2020, con la Secretaría de Integración Social se aúnan recursos técnicos, administrativos y financieros, que facilitan la adquisición de tiquetes terrestres para brindar atención a los ciudadanos que se encuentren en alto grado de vulnerabilidad y que son atendidos en las oficinas de atención al migrante de la citada Secretaría.

Página | 9

Con el Instituto de Desarrollo Urbano – IDU, se suscribió el día 12 de noviembre de 2020 el Contrato Interadministrativo de administración de parqueaderos Nro. 1347, (antes 1445 de 2019) cuyo objeto es realizar mantenimiento, administración y operación de los parqueaderos públicos habilitados por el IDU en Bogotá D.C., los cuales se encuentran ubicados; en la avenida calle 72 Nro. 5-67, carrera 12 Nro. 84-42, carrera 11a Nro. 88-49, carrera 11 Nro. 93ª-72 y calle 109 Nro. 17-46.

Con el Instituto Distrital de Recreación y Deporte- IDR D, se suscribió el día 15 de marzo de 2019, el Contrato Interadministrativo Nro. 2594 de 2019, cuyo objeto es contratar el mantenimiento, administración y operación de los parqueaderos denominados Norte y sur del Estadio Nemesio Camacho “EL CAMPIN”, los cuales están ubicados al costado Norte entre la calle 57 a y la zona verde al norte que colinda con Movistar Arena (antes Coliseo Cubierto el Campin) entre la Avenida carrera 30 y la carrera 27 A, costado Sur entre las calles 53 B bis y 53 B y Carrera 28 y Avenida carrera 30.

Con el Departamento Administrativo de la Defensoría del Espacio Público, se suscribió el día 20 de mayo del 2019 Contrato Interadministrativo Nro. 110-129-359-0-2019 de 2019, cuyo objeto es contratar la operación, administración y mantenimiento de zonas de Estacionamiento, Bahía y/o Parqueadero, y las demás que se incluyan durante la ejecución del contrato, los cuales se encuentran ubicados Calle 125 Nro. 21ª- 30, Calle 114ª Nro. 45-98, Calle 114ª Nro. 45-18, Calle 23F – Calle 23F – Carrera 75, Calle 9 Nro. 38-00, Calle 9 Carrera 37 Carrera 37ª, Cl 9 carrera 37 Estacionamiento, Calle 118 Nro. 19-53, Calle 136 Nro. 18 -82, Calle 137 Nro.18ª 65 Carrera 16a entre las calle 77 y 79, Calle 84 entre Carrera 15 y 16ª, Carrera 15 entre las Calle 96 y 97 Carrera 10 Nro. 96- 91, Carrera 10 Nro. 95- 63, Calle 131C BIS Nro. 94ª -99, Cl 131B Nro. 94D -23, Carrera 94B Nro. 131-05, Carrera 10 Nro. 96 91, Carrera 10 Nro. 95 63, Carrera 16 entre la calle 77 y 79, Carrera 15 y 16ª, Carrera 15 entre la 96 y 97.

NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES

3.1. Juicios

Página | 10

Para el reconocimiento inicial de la propiedad planta y equipo dentro de la Resolución 414 de 2014, la Terminal tomo como base los avalúos de los bienes muebles e inmuebles realizado en el año 2016 y para los muebles y enseres se realizó valoración de mercado, los conceptos del encargado del almacén y conceptos del ingeniero de sistemas de la entidad.

3.2. Estimaciones y supuestos

Como resultado del registro y actualización de los procesos jurídicos de la entidad en el aplicativo de la secretaria jurídica de la alcaldía (SIPROJ), fueron registradas dos contingencias después de que arrojaran una probabilidad superior al 50%, actualizando a valor presente y afectando el gasto financiero.

3.3. Correcciones contables

Durante la vigencia 2020 no se presentaron correcciones que afectaran los estados financieros de años anteriores

3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros

Riesgo operacional, que puede relacionarse con la operatividad propia de la negociación (fraude, riesgo país)

Riesgo de liquidez, supone que las inversiones no puedan llegar a término en su fecha de vencimiento.

Riesgo de mercado referenciado a la probabilidad de que se produzca una pérdida de valor de inversión o de negocio.

Riesgo de tipos de interés asociado al cambio en contra de los tipos de interés pactados, que en el caso de las inversiones de la Terminal es poco probable ya que las inversiones que se poseen son en CDT'S a una tasa y tiempo fijo.

NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

Los Estados Financieros de la Entidad fueron preparados en aplicación de las políticas contables definidas, las cuales, se encuentran armonizadas con las directrices impartidas por la Contaduría General de la Nación para las empresas que no cotizan en el mercado de valores ni captan o administran recursos del público.

Dentro de las políticas contables utilizadas por la Entidad para el reconocimiento de sus hechos económicos se encuentran las siguientes:

➤ **Provisiones y contingencias**

Se reconocerán como provisiones, los pasivos a cargo de la Terminal de Transporte S.A., que estén sujetos a condiciones de incertidumbre en relación con su cuantía y/o vencimiento.

➤ **Activos intangibles**

La Terminal de Transporte S.A., reconocerá como activos intangibles, los bienes identificables, de carácter no monetario y sin apariencia física, sobre los cuales tenga el control, espere obtener beneficios económicos futuros y pueda realizar mediciones fiables.

➤ **Arrendamientos**

La Terminal de Transporte S.A., tiene dentro de sus activos un alto porcentaje de bienes inmuebles los cuales son arrendados a empresas de transporte de pasajeros como a comerciantes, para la adecuada prestación del servicio de transporte terrestre. Los acuerdos con los arrendatarios se han plasmado en contratos de arrendamiento, mediante los cuales el arrendador cede al arrendatario el derecho de uso del bien inmueble durante un periodo determinado a cambio de un canon mensual representado en dinero.

Los arrendamientos se clasificarán en operativos o financieros de acuerdo con la transferencia, que haga el arrendador al arrendatario de los riesgos y ventajas inherentes a la propiedad del activo.

➤ **Ingresos**

Se reconocerán como ingresos los incrementos en los beneficios económicos producidos a lo largo del periodo contable, bien en forma de entradas o incrementos de valor de los activos, o bien como decrementos de los pasivos que dan como resultado aumentos del patrimonio y no están relacionados con las aportaciones de los propietarios a este patrimonio.

➤ **Efectivo y equivalente al efectivo**

Los equivalentes al efectivo se tienen con el propósito de cumplir con los compromisos de pago a corto plazo, más que permanecer como una inversión o similares.

Para que una inversión financiera bajo esta política pueda ser calificada como equivalente al efectivo, debe poder ser fácilmente convertible en una cantidad determinada de efectivo y estar sujeta a un riesgo insignificante de cambios en su valor; por lo tanto, una inversión será equivalente al efectivo cuando tenga vencimiento próximo igual o menor a tres meses desde la fecha de adquisición y está sujeta a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.

Se reconocerá como efectivo en caja el valor contenido en monedas y billetes mantenidos por la Terminal de Transporte S.A., cuando se recauden. Se reconocerá como saldo en bancos el efectivo mantenido en instituciones financieras debidamente autorizadas. Se reconocerá como equivalentes al efectivo las inversiones a corto plazo

➤ LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD

- NOTA 8. PRÉSTAMOS POR COBRAR
- NOTA 9. INVENTARIOS
- NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES
- NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES
- NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN
- NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS
- NOTA 17. ARRENDAMIENTOS
- NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACIÓN
- NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA
- NOTA 20. PRÉSTAMOS POR PAGAR
- NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES
- NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN
- NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE
- NOTA 33. ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES (Fondos de Colpensiones)
- NOTA 34. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRANJERA
- NOTA 36. COMBINACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Composición

DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	5,727,017	7,113,922	(1,386,905)
Caja	284,970	134,925	150,045
Depósitos en instituciones financieras	5,442,047	6,677,792	(1,235,745)
Efectivo de uso restringido	0	301,205	(301,205)

- Este rubro comprende los recursos de liquidez inmediata, existencias en dinero efectivo o representados en títulos valores con que cuenta la sociedad y se registran en caja, cuentas corrientes y/o cuentas de ahorro, presenta una disminución del 19.5% respecto al año anterior

5.1. Depósitos en instituciones financieras

DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA			VARIACIÓN	RENTABILIDAD	
	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN	RENTABILIDAD CIERRE 2020 (Vr Inter_Recib)	% TASA PROMEDIO
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		5,442,047	6,677,792	(1,235,745)	145.076.9860	0.0
Cuenta corriente		857	4,817	(3,960)	0	0.0
Cuenta de ahorro		5,441,190	6,672,975	(1,231,785)	145,076,986	0.0
BBVA Cuenta # 0200008245		65,417	20,097	45,320	307,341	1.6
Banco Caja Social Cuenta # 26501932741		1,218,736	452,950	765,786	6,159,210	2.2
Bancolombia Cuenta # 246-089277-58		766,433	707,587	58,846	12.,525.,387	2.1
Itau Cuenta # 011-40064-9		736,447	809,700	(73,253)	23,474,500	3.2
Banco Caja Social Cuenta # 24035989028		933	1,415,470	(1,414,536)	6,254,570	2.2
Bancolombia Ahorros Cuenta # 031-538951-20		131,078	473,761	(342,683)	29,683,425	2.2
Bancolombia Cuenta # 031-000716-05		2,214,297	1,934,321	279,975	46,384,732	2.1
Bancolombia Cuenta # 031-000772-21		194,967	859,089	(664,122)	14,972,433	2.1
Bancolombia Cuenta # 246-354199-42		112,883	0	112,883	5,315,388	2.1

- o En estas cuentas se manejan los diferentes dineros recibidos por la entidad, frente a la vigencia 2019 muestra una disminución de 22.64%, esta variación se desprende de la disminución de ingresos sufrida por el cierre de establecimientos y los confinamientos decretados por el gobierno Nacional y Distrital para el manejo de la crisis presentada por el COVID-19

5.2. Efectivo de uso restringido

DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	RENTABILIDAD		RESTRICCIONES	
	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN	RENTABILIDAD CIERRE 2020 (Vr Inter_Recib)	% TASA PROMEDIO	AMPLIACIÓN DETALLE DE LA RESTRICCIÓN
EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO		0	301,205	(301,205)	0.00	0.0	
Depósitos en instituciones financieras		0	301,205	(301,205)	0.00	0.0	
Cuenta de ahorro		0	301,205	(301,205)	0.00	0.0	
Concepto Bancolombia Cuenta N° 24635419942		0	301,205	(301,205)	0.00	2.2	Debido a su utilización se traslada a cuentas de ahorro

Se poseían dos cuentas bancarias de ahorro que se desprenden de los convenios suscritos con el Departamento Administrativo del Espacio Público (DADEP), para la administración y operación de dos parqueaderos públicos, por recomendación de la Contaduría y por no encontrarse dentro de ningún proceso jurídico estas cuentas se trasladan a cuentas de ahorro.

5.3. Equivalentes al efectivo.

La Terminal durante la vigencia 2019 no empleo la cuenta contable 1133 equivalentes a efectivo.

5.4. Saldos en moneda extranjera.

Todas las operaciones de la Terminal de Transporte S.A., se realizan en pesos colombianos por lo que no se emplea moneda extranjera.

NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

Composición

DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
	SALDO CTE 2020	SALDO NO CTE 2020	SALDO FINAL 2020	SALDO CTE 2019	SALDO NO CTE 2019	SALDO FINAL 2019	VALOR VA- RIACIÓN
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	12,544,204	0	12,544,204	19,131,420	0	22,150,246	(9,606,042)
Inversiones de administración de liquidez a costo amortizado	12,544,204	0	12,544,204	19,131,420		22,150,246	(9,606,042)

- Representa el valor de los recursos invertidos, de conformidad con la Ley, en títulos con el fin de obtener utilidades por las fluctuaciones a corto plazo.
- Las inversiones se reconocen y registran por su costo histórico o precio de adquisición y se expresan a su valor actual o precio de mercado.

6.1. Inversiones de administración de liquidez

Entidad emisora	Fecha de apertura	Fecha de re-dención	Valor del título (miles de pesos)	% de interés nominal	Plazo en días	Intereses a diciembre 31 de 2020
Banco Finandina	02-oct-20	12-ene-21	1,500,000	2.57%	90	9,530
Banco de Bogotá	09-oct-20	13-ene-21	3,000,000	1.99%	94	13,598
Banco Finandina	23-oct-20	25-ene-21	1,500,000	2.57%	92	7,282
Banco Finandina	05-nov-20	05-feb-21	2,000,000	2.57%	90	8,011
Banco Finandina	11-dic-20	11-mar-21	3,000,000	2.57%	90	4,283
Banco Finandina	17-dic-20	17-mar-21	1,500,000	2.57%	90	1,499
TOTALES			12,500,000			44,204

gina | 16

- o Con los excesos de liquidez se constituyen CDT'S siguiendo el procedimiento del comité de inversiones buscando diversificar el portafolio de inversiones y generando rentabilidad por encima del DTF.

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

Composición

DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
	SALDO CTE 2020	SALDO NO CTE 2020	SALDO FINAL 2020	SALDO CTE 2019	SALDO NO CTE 2019	SALDO FINAL 2019	VALOR VARIACIÓN
CUENTAS POR COBRAR	4,910,803	0	4,910,803	1,734,598	0	1,734,598	3,176,205
Prestación de servicios	15,105	0	15,105	0	0	0	15,105
Otras cuentas por cobrar	4,785,794	0	4,785,794	1,614,189	0	1,614,189	3,171,605
Cuentas por cobrar de difícil recaudo	232,999	0	232,999	232,999	0	232,999	0
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	-123,096	0	-123,096	-112,590	0	-112,590	-10,506
Deterioro: Prestación de servicios	-123,096	0	-123,096	-112,590	0	-112,590	-10,506

- o Se reconoce como cuentas por cobrar, los derechos adquiridos por la empresa en desarrollo de sus actividades, de las cuales se espere, a futuro, la entrada de un flujo

financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

- o Para la vigencia 2020 y por efecto de la declaratoria de emergencia sanitaria por el COVID 19 se llevaron a cabo las siguientes medidas:
 - De enero a marzo se efectuó facturación con normalidad y con sus incrementos según la contratación.
 - Para los meses de abril y mayo se facturo sin incrementos y con vencimientos a 6 meses, (Decreto 579 de abril de 2020).
 - En junio y julio se factura únicamente a las empresas de transporte y sin IVA según Decreto legislativo 682 de 2020.
 - Para agosto se factura a las empresas transportadoras con vencimiento de 6 meses.
 - De septiembre a diciembre se facturo normal con vencimiento a 30 días.

Como resultado de las anteriores medidas por los incrementos de cánones de arrendamiento se dejaron de recibir 14.8 millones y por acuerdos y suspensiones de facturación 238.8 millones además de los intereses.

Con locales comerciales se generaron 7 acuerdos con los arrendatarios con la suspensión de contratos por los meses de junio a agosto y su reanudación en el mes de septiembre.

Con las empresas transportadoras se recibieron 14 acuerdos bajo lo siguiente: Ponerse al día con sus obligaciones a marzo 31 de 2020, 30% y/o 50% de descuento en el canon de arrendamiento por 4 meses y plazo para el pago de la deuda de marzo a diciembre de 2020 de 3 a 12 meses en cuotas iguales.

7.21. Otras cuentas por cobrar

DESCRIPCIÓN	CORTE VIGENCIA 2020			DETERIORO ACUMULADO 2020				DEFINITIVO	PRINCIPALES CONDICIONES DE LA CARTERA				
	SALDO CO-ORRIENTE	SALDO NO CO-ORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO INICIAL	(+) DETERIORO APLICADO EN LA VIGENCIA	(-) REVERSIÓN DE DETERIORO EN LA VIGENCIA	SALDO FINAL		%	SALDO DESPUÉS DE DETERIORO	PLAZO	TASA DE INTERES (% E.A.)	VENCIMIENTO
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	4,785,794	0	4,785,794	0	0	0	0	0	4,785,794				124,901
Pago por cuenta de terceros	6,448		6,448	0	0	0	0	0	6,448	0 a 3 meses	26.2	0 a 3 meses	0
Arrendamiento operativo	3,759,860		3,759,860	0	0	0	0	0	3,759,860	0 a 3 meses	26.2	0 a 3 meses	99,920
Otras cuentas por cobrar	1,019,487		1,019,487	0	0	0	0	0	1,019,487	0 a 3 meses	26.2	0 a 3 meses	24,981



- o Se registran en cuentas por cobrar los valores adeudados por los arrendatarios de los bienes inmuebles de la Terminal, que se desprenden de contratos en donde se determinan las condiciones básicas de dicho negocio jurídico como son el plazo, valor del canon, vencimientos y se estipula los intereses moratorios generados por el retraso en el pago de dichas obligaciones, los cuales, en todo caso no superan la tasa máxima permitida por Ley. Página | 18

7.22. Cuentas por cobrar de difícil recaudo

DESCRIPCIÓN	CORTE VIGENCIA 2020			DETERIORO ACUMULADO 2020					DEFINITIVO	PRINCIPALES CONDICIONES DE LA CARTERA			
	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO INICIAL	(+) DETERIORO APLICADO EN LA VIGENCIA	(-) REVERSIÓN DE DETERIORO EN LA VIGENCIA	SALDO FINAL	%		SALDO DESPUÉS DE DETERIORO	PLAZO	TASA DE INTERES (% E.A.)	VENCIMIENTO
CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	232,999	0	232,999	112,590	10,506	0	0	0	109,903				0.0
Prestación de servicios	232,999	0	232,999	112,590	10,506	0	123,096	53	109,903	0 a 3 meses	17.8	> 12 meses	0.0
Estructuras Especiales	232,999	0	232,999	112,590	10,506	0	123,096	53	109,903	0 a 3 meses	17.8	> 12 meses	0.0

- o De acuerdo al estado judicial en que se encuentra la deuda a la fecha, en Comité de Cartera y según el Acta Nro. 3 del 28 de noviembre de 2018 por unanimidad se decide iniciar con el deterioro de la cartera del tercero en mención, teniendo en cuenta que se van a ver afectados los estados financieros de la entidad. El deterioro se realiza teniendo en cuenta nuestra Política de las Cuentas Por Cobrar, la cual indica que el deterioro corresponderá al exceso del valor en libros de la cuenta por cobrar con respecto al valor presente de los flujos de efectivo futuros estimados de la misma, para este efecto se utilizará como factor descuento la tasa de interés bancario corriente para la modalidad de crédito y consumo ordinario certificada por la Superintendencia Financiera que correspondió al 18.91%. Para el cierre a 31 de diciembre el deterioro registrado asciende a \$112.591.



7.24. Cuentas por cobrar vencidas no deterioradas

DESCRIPCIÓN	TOTALES		> 3 MESES HASTA 12 MESES		> 1 AÑO Y HASTA 3 AÑOS		> 3 AÑOS	
	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR
CUENTAS POR COBRAR VENCIDAS NO DETERIORADAS	268	1,854,303	0	1,370,337	0	483,966	0	0
Otras cuentas por cobrar	268	1,854,303	126	1,370,337	142	483,966	0	0

- Refleja los saldos de la cartera que no han sido objeto de aplicación de deterioro, conforme a las directrices del comité de cartera.

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Composición

DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
	2020	2019	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	307,556,491	310,778,510	(3,222,019)
Terrenos	224,928,310	224,928,310	0
Edificaciones	95,172,452	95,172,452	0
Plantas ductos y túneles	2,140,295	2,140,295	0
Redes, líneas y cables	958,341	958,341	0
Maquinaria y equipo	662,545	755,771	(93,226)
Muebles, enseres y equipo de oficina	611,375	613,819	(2,444)
Equipos de comunicación y computación	2,404,405	2,590,534	(186,128)
Equipos de transporte, tracción y elevación	222,596	229,596	(7,000)
Depreciación acumulada de PPE (cr)	(19,543,828)	(16,610,608)	(2,933,220)
Depreciación: Edificaciones	(14,939,754)	(12,180,947)	(2,758,808)
Depreciación: Plantas, ductos y túneles	(804,889)	(696,279)	(108,611)
Depreciación: Redes, líneas y cables	(774,202)	(715,235)	(58,966)
Depreciación: Maquinaria y equipo	(346,311)	(339,122)	(7,189)
Depreciación: Muebles, enseres y equipo de oficina	(513,237)	(495,041)	(18,196)
Depreciación: Equipos de comunicación y computación	(2,029,717)	(2,056,132)	26,416
Depreciación: Equipos de transporte, tracción y elevación	(135,719)	(127,852)	(7,866)

- o Bajo esta denominación se agrupan las cuentas que registran los bienes de propiedad de la Terminal de Transporte S.A., los cuales, representan los activos tangibles adquiridos, construidos o en proceso de construcción, con la intención de emplearlos en forma permanente en la prestación de servicios, para arrendarlos, o para el uso de la administración y cuya vida útil excede de un año.

10.1 Detalle saldos y movimientos PPE – Muebles

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	MAQUINARIA Y EQUIPO	EQUIPOS DE COMUNIC. Y COMPUTAC.	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	TOTAL
SALDO INICIAL (01-ene)	755,771	2,590,534	229,596	613,819	4,189,720
+ ENTRADAS (DB):	9,801	73,162	0	10,886	93,849
Adquisiciones en compras	9,801	73,162	0	10,886	93,849
- SALIDAS (CR):	103,028	259,290	7,000	13,330	382,648
Baja en cuentas	103,028	259,290	7,000	13,329.98	382,648
= SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	662,545	2,404,405	222,596	611,375	3,900,922
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	0	0	0	0	0
= SALDO FINAL (31-dic) (Subtotal + Cambios)	662,545	2,404,405	222,596	611,375	3,900,922
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)	346,311	2,029,717	135,719	513,237	3,024,984
Saldo inicial de la Depreciación acumulada	339,122	2,056,133	127,852	495,041	3,018,148
+ Depreciación aplicada vigencia actual	61,999	216,875	14,837	26,400	320,111
- Otros Ajustes de la Depreciación acumulada en la vigencia actual	54,810	243,291	6,971	8,203	313,275
- DETERIORO ACUMULADO DE PPE (DE)	0	0	0	0	0
= VALOR EN LIBROS (Saldo final - DA - DE)	316,234	374,688	86,877	98,138	875,938
% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	52	84	61	84	78
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	0	0	0	0	0

En la vigencia 2020 se adquirieron maquinaria y equipo, muebles y enseres, y equipos de cómputo dentro de la renovación y actualización, durante la vigencia se realizaron bajas en estos grupos por terminación de su ciclo productivo mediante Resolución 34 de diciembre 4/2020.



CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	MAQUINARIA Y EQUIPO	EQUIPOS DE COMUNIC. Y COMPUTAC.	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	TOTAL
CLASIFICACIONES DE PPE - MUEBLES					
USO O DESTINACIÓN	662,545	2,404,405	222,596	611,375	3,900,922
+ En servicio	660,696	2,404,405	222,596	611,375	3,899,073
+ No explotados	1,849	0	0	0	1,849
+ En bodega	0	0	0	0	0
REVELACIONES ADICIONALES					
GARANTIA DE PASIVOS	0	0	0	0	0
BAJA EN CUENTAS - EFECTO EN EL RESULTADO	(2,388)	(5,058)	0	(3,702)	(11,148)
+ Ingresos (utilidad)	0	0	0	0	0
- Gastos (pérdida)	2,388	5,058	0	3,702	11,148

- o Dentro de las bajas efectuadas se encontraban algunos equipos que no estaban totalmente depreciados por lo que afectaron los resultados del ejercicio como se detalla en el cuadro anterior.

10.2 Detalle saldos y movimientos PPE - Inmuebles

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	TERRENOS	EDIFICACIONES	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	REDES, LÍNEAS Y CABLES	TOTAL
SALDO INICIAL (01-ene)	224,928,310	95,172,452	2,140,295	958,341	323,199,398
+ ENTRADAS (DB):	0	0	0	0	0
Adquisiciones en compras	0	0	0	0	0
Otras entradas de bienes inmuebles	0	0	0	0	0
- SALIDAS (CR):	0	0	0	0	0
Baja en cuentas	0	0	0	0	0
Otras salidas de bienes inmuebles	0	0	0	0	0
= SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	224,928,310	95,172,452	2,140,295	958,341	323,199,398
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	0	0	0	0	0
= SALDO FINAL (31-dic) (Subtotal + Cambios)	224,928,310	95,172,452	2,140,295	958,341	323,199,398



- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)	0	14,939,754	804,889	774,202	16,518,844
Saldo inicial de la Depreciación acumulada	0	12,180,946	696,278	715,235	13,592,460
+ Depreciación aplicada vigencia actual	0	2,758,808	108,611	58,966	2,926,385
- DETERIORO ACUMULADO DE PPE (DE)	0	0	0	0	0
= VALOR EN LIBROS (Saldo final - DA - DE)	224,928,310	80,232,698	1,335,406	184,140	306,680,554
% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	0	16	38	81	5
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	0	0	0	0	0

- o Durante la vigencia 2020 no se realizaron adquisidores ni retiros de Inmuebles.

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	TERRE- NOS	EDIFICA- CIONES	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNE- LES	REDES, LÍNEAS Y CABLES	TOTAL
CLASIFICACIONES DE PPE - INMUEBLES					
USO O DESTINACIÓN	224,928,310	95,172,452	2,140,295	958,341	323,199,398
+ En servicio	218,897,430	94,667,113	2,140,295	958,341	316,663,179
+ En concesión	0	0	0	0	0
+ No explotados	6,030,880	505,339	0	0	6,536,219
REVELACIONES ADICIONALES					
GARANTIA DE PASIVOS	0	0	0	0	0
BAJA EN CUENTAS - EFECTO EN EL RESULTADO	0	0	0	0	0
+ Ingresos (utilidad)	0	0	0	0	0
- Gastos (pérdida)	0	0	0	0	0

- o Los inmuebles de la Terminal son el mayor activo y la base de su operación, su valor se encuentra reconocido mediante avalúo técnico siguiendo las directrices de la Resolución 414 de 2014.

10.3 Construcciones en curso.

Durante la vigencia no se realizaron construcciones.

10.4 Estimaciones

En concordancia con la política de propiedad planta y equipo la Terminal aplica la depreciación por el sistema de línea recta, no se cuentan estimaciones de desmantelamiento, durante la vigencia no se presentó ningún cambio en vidas útiles o en método de depreciación, a continuación, se detallan las vidas útiles empleadas

DESCRIPCIÓN DE LOS BIENES DE PPE		AÑOS DE VIDA ÚTIL (Depreciación línea recta)	
TIPO	CONCEPTOS	MÍNIMO	MÁXIMO
MUEBLES	Maquinaria y equipo	10.0	15.0
	Equipos de comunicación y computación	5.0	10.0
	Equipos de transporte, tracción y elevación	5.0	10.0
	Muebles, enseres y equipo de oficina	10.0	15.0
INMUEBLES	Terrenos	0.0	0.0
	Edificaciones	20.0	47.0
	Plantas, ductos y túneles	20.0	20.0
	Construcciones en curso	0.0	0.0
	Redes, líneas y cables	10.0	15.0

10.5 Revelaciones adicionales:

- Para la medición inicial de las obras realizadas consideradas como activos su vida útil será la que indique el constructor, el supervisor de la obra o área encargada.

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES

Composición

DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
ACTIVOS INTANGIBLES	441,351	490,216	(48,865)
Activos intangibles	1,357,320	1,356,660	660
Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	(915,969)	(866,444)	(49,525)

- Registra los valores correspondientes a los recursos identificables de carácter no monetario y sin apariencia física sobre los cuales la entidad tiene el control y se espera la obtención de beneficios económicos futuros, dentro de estos, se registran las licencias y software de cuya amortización se realiza por línea recta en un periodo de cinco años, sin perjuicio de las mediciones individuales que puede realizarse sobre cada activo. Página | 24
- Durante la vigencia 2020 no se presenta deterioro.

14.1. Detalle saldos y movimientos

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	LICENCIAS	SOFTWARES	TOTAL
SALDO INICIAL	515,571	841,089	1,356,660
+ ENTRADAS (DB):	0	0	0
Adquisiciones en compras	0	0	0
- SALIDAS (CR):	0	0	0
Baja en cuentas	0	0	0
Otras salidas de intangibles	0	0	0
= SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	515,571	841,089	1,356,660
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	660	0	660
+ Entrada por traslado de cuentas (DB)	660	0	660
= SALDO FINAL (Subtotal + Cambios)	516,231	841,089	1,357,320
- AMORTIZACIÓN ACUMULADA (AM)	436,575	479,394	915,970
Saldo inicial de la AMORTIZACIÓN acumulada	412,400	454,043	866,444
+ Amortización aplicada vigencia actual	30,474	25,351	55,825
- Reversión de la AMORTIZACIÓN acumulada	6,299	0	6,299
- DETERIORO ACUMULADO DE INTANGIBLES (DE)	0	0	0
= VALOR EN LIBROS (Saldo final - AM - DE)	79,655	361,695	441,350
% AMORTIZACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	84.6	57.0	67.5
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	0.0	0.0	0.0

- Durante la vigencia no se adquieren licencias ni software

14.2. Revelaciones adicionales

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	LICENCIAS	SOFTWARES	TOTAL
CLASIFICACIÓN SEGÚN SU VIDA ÚTIL	516,231	841,089	1,357,320
+ Vida útil definida	474,091	491,117	965,208
+ Vida útil indefinida	42,140	349,972	392,112
GARANTIA DE PASIVOS	0	0	0



+ Detalle del Pasivo garantizado 1	0	0	0
BAJA EN CUENTAS - EFECTO EN EL RESULTADO	0	0	0
+ Ingresos (utilidad)	0	0	0
- Gastos (pérdida)	0	0	0

- o Los intangibles registrados con vida útil indefinida no son objeto de amortización.

NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS

Composición

DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
	SALDO CTE 2020	SALDO NO CTE 2020	SALDO FINAL 2020	SALDO CTE 2019	SALDO NO CTE 2019	SALDO FINAL 2019	
OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS	2,390,307	1,019	2,391,326	2,956,012	285,395	3,241,407	(850,080)
Bienes y servicios pagados por anticipado	214,325	0	214,325	969,731	0	969,731	(755,406)
Avances y anticipos entregados	4,847	0	4,847	8,694	0	8,694	(3,847)
Anticipos retenciones y saldos a favor por impuestos y contribuciones	2,171,135	0	2,171,135	1,977,587	0	1,977,587	193,548
Activos por impuestos diferidos	0	1,019	1,019	0	285,395	285,395	(284,376)

- o Corresponde a los valores entregados por adelantado con el fin de recibir un beneficio o contraprestación futura, de acuerdo con las condiciones pactadas dentro de los contratos, o por el resultado de la liquidación de impuestos con resultado favorable para la empresa.

16.1. Desglose – Subcuentas otros

DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
	SALDO CTE 2020	SALDO NO CTE 2020	SALDO FINAL 2020	SALDO CTE 2019	SALDO NO CTE 2019	SALDO FINAL 2019	VALOR VARIACIÓN
OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS - SUBCUENTAS OTROS	2,390,307	1,019	2,391,326	2,956,012	285,395	3,241,407	(850,080)
Seguros	214,325	0	214,325	969,731	0	969,731	(755,406)
Programa de seguros de la vigencia	214,325	0	214,325	969,731	0	969,731	(755,406)
Anticipos para la adquisición de bienes y servicios	4,847	0	4,847	8,694	0	8,694	(3,847)
Ostau de la Font Pianeta Rafael Enrique	4,847	0	4,847	8,694	0	8,694	(3,847)
Anticipo de impuesto para la renta	0	0	0	169,324	0	169,324	(169,324)
Impuesto de renta	0	0	0	169,324	0	169,324	(169,324)
Retención en la fuente	185,211	0	185,211	228,864	0	228,864	(43,653)
Retenciones recibidas	185,211	0	185,211	228,864	0	228,864	(43,653)
Saldo a favor en liquidaciones privadas	1,735,178	0	1,735,178	1,194,247	0	1,194,247	540,931
Saldo a favor renta 2018	1,735,178	0	1,735,178	1,194,247	0	1,194,247	540,931
Anticipo sobretasa al impuesto sobre la renta	250,746	0	250,746	385,152	0	385,152	(134,406)
Anticipo renta 2019	250,746	0	250,746	385,152	0	385,152	(134,406)
Otros activos	0	1,019	1,019	0	262,749	262,749	(261,730)
Impuesto diferido	0	1,019	1,019	0	262,749	262,749	(261,730)
Cuentas por pagar	0	0	0	0	22,645	22,645	(22,645)
Impuesto diferido	0	0	0	0	22,645	22,645	(22,645)

- Los bienes y servicios pagados por anticipado comprenden el valor de los seguros reconocidos por la entidad adquiridos con el fin de amparar los posibles riesgos en que incurre la Terminal de Transporte S.A., en el desarrollo de su objeto social.
- En los avances y anticipos entregados se encuentra por legalizar un anticipo relacionado con el tribunal de arbitramento con el caso de Asocaribe, según Resolución 18 de 2018 a cargo de la subgerencia jurídica.
- Anticipos retenciones y saldos a favor por impuestos y contribuciones, registra los valores a cargo de la Administración de Impuestos y Aduanas Nacionales y a favor de la Sociedad, por concepto de anticipo de impuestos y los originados en liquidaciones de declaraciones tributarias, aplicados conforme lo establecido en la normatividad tributaria vigente.



- o El impuesto diferido registra las variaciones de la comparación del balance fiscal frente al balance bajo el nuevo Marco Normativo, clasificando dichas diferencias como temporarias deducibles e imponibles.

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

Composición

DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIA- CIÓN
	SALDO CTE 2020	SALDO NO CTE 2020	SALDO FINAL 2020	SALDO CTE 2019	SALDO NO CTE 2019	SALDO FINAL 2019	VALOR VARIA- CIÓN
CUENTAS POR PAGAR	6,276,645	0	6,276,645	7,210,201	0	7,210,201	(933,556)
Adquisición de bienes y servicios nacionales	993,424	0	993,424	1,126,421	0	1,126,421	(132,997)
Recursos a favor de terceros	2,734,883	0	2,734,883	2,789,435	0	2,789,435	(54,552)
Descuentos de nómina	131,564	0	131,564	220,764	0	220,764	(89,200)
Retención en la fuente e impuesto de timbre	47,894	0	47,894	41,228	0	41,228	6,666
Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	211,539	0	211,539	517,464	0	517,464	(305,925)
Otras cuentas por pagar	2,157,341	0	2,157,341	2,514,889	0	2,514,889	(357,548)

- o Registra el valor de las obligaciones adquiridas por la Empresa en desarrollo del objeto social; por concepto de facturas o cobros causados, y las obligaciones tributarias que se generaron pendientes de pago a diciembre 31 de 2020



21.1. Revelaciones generales

21.1.1. Adquisición de bienes y servicios nacionales

ASOCIACIÓN DE DATOS				DETALLES DE LA TRANSACCIÓN (reporte agrupado por datos comunes de asociación)			
TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS	PLAZO	FECHA DE VENCIMIENTO (dd/mm/aaaa)	RESTRICCIONES	TASA DE INTERESES (%)
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES			993,424				0.0
Bienes y servicios			993,424				0.0
Nacionales	PN	1	59,021	Menos de 3 meses	31/01/2021	Completar requisitos de pago según contrato	
Nacionales	PJ	18	934,402	Menos de 3 meses	31/01/2021	Completar requisitos de pago según contrato	

- o Las obligaciones contraídas por bienes y servicios no tienen un vencimiento mayor a los plazos establecidos en los contratos, ya que debido a la disminución de los ingresos el manejo de liquidez se ha tenido que optimizar con los tiempos para el pago.
- o No se poseen obligaciones con el exterior.

21.1.2 Recursos a favor de terceros

ASOCIACIÓN DE DATOS				DETALLES DE LA TRANSACCIÓN (reporte agrupado por datos comunes de asociación)			
TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS	PLAZO	FECHA DE VENCIMIENTO (dd/mm/aaaa)	RESTRICCIONES	TASA DE INTERESES (%)
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS			2,734,883				0.0
Recaudos por clasificar			127,373				0.0
Nacionales	PN	0	0	Menos de 3 meses			
Nacionales	PJ	3	127,373	Menos de 3 meses	31/01/2021	No tiene restricción alguna	
Otros recursos a favor de terceros			2,607,510				0.0
Nacionales	PN	0	0	Menos de 3 meses			
Nacionales	PJ	4	2,607,510	Menos de 3 meses	30/04/2021	Pago al vencimiento del convenio	



- En esta cuenta se registran dineros recibidos por la Terminal que deberán ser reintegrados de acuerdo con su obligatoriedad, como lo es el caso de los convenios de administración de parqueaderos con el Departamento Administrativo del Espacio Público que el dinero se devolverá con la Terminación del convenio o en la ejecución de obras, según la decisión de ellos.

21.1.3 Descuentos de nómina.

ASOCIACIÓN DE DATOS				DETALLES DE LA TRANSACCIÓN (reporte agrupado por datos comunes de asociación)			
TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS	PLAZO	FECHA DE VENCIMIENTO (dd/mm/aaaa)	RESTRICCIONES	TASA DE INTERES (%)
DESCUENTOS DE NÓMINA			131,564				0.0
Aportes a fondos pensionales			6,927				0.0
Nacionales	PN	0	0	Seleccionar rango...			
Nacionales	PJ	5	6,927	Menos de 3 meses	10/01/2021	No tiene restricción	
Aportes a seguridad social en salud			19,547				0.0
Nacionales	PN	0	0	Seleccionar rango...			
Nacionales	PJ	13	19,547	Menos de 3 meses	15/02/2021	No tiene restricción	
Sindicatos			3,787				0.0
Nacionales	PN	0	0	Seleccionar rango...			
Nacionales	PJ	1	3,787	Menos de 3 meses	10/01/2021	No tiene restricción	
Otros descuentos de nómina			101,303				0.0
Nacionales	PN	0	0	Seleccionar rango...			
Nacionales	PJ	1	101,303	Menos de 3 meses	31/12/2021	No tiene restricción	

- Esta cuenta refleja los saldos por pagar de los diferentes descuentos autorizados por los empleados con destino a un tercero.



21.1.4 Retenciones en la fuente e impuesto de timbre.

ASOCIACIÓN DE DATOS				DETALLES DE LA TRANSACCIÓN (reporte agrupado por datos comunes de asociación)			
TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS	PLAZO	FECHA DE VENCIMIENTO (dd/mm/aaaa)	RESTRICCIONES	TASA DE INTERES (%)
RETENCIONES EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE			47,894				0.0
Otras retenciones			15,375				0.0
Nacionales	PN	0	0	Seleccionar rango...			
Nacionales	PJ	1	15,375	Menos de 3 meses	21/01/2021	Sin restricciones	
Autoretenciones			32,519.0				0.0
Nacionales	PN	0	0	Seleccionar rango...			
Nacionales	PJ	1	32,519.0	Seleccionar rango...	29/01/2021	Sin restricciones	

- Representa los valores retenidos por conceptos tributarios en los pagos realizados por la empresa.

21.1.5 Impuestos, contribuciones y tasas.

ASOCIACIÓN DE DATOS				DETALLES DE LA TRANSACCIÓN (reporte agrupado por datos comunes de asociación)			
TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS	PLAZO	FECHA DE VENCIMIENTO (dd/mm/aaaa)	RESTRICCIONES	TASA DE INTERES (%)
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS			211,539				0.0
Impuesto sobre la renta y complementarios			130,510				0.0
Nacionales	PN	0	0	Seleccionar rango...			
Nacionales	PJ	1	130,510	Menos de 3 meses	16/02/2021	Sin restricciones	
Impuesto de industria y comercio			81,029				0.0
Nacionales	PN	0	0	Seleccionar rango...			
Nacionales	PJ	1	81,029	Menos de 3 meses	17/01/2021	Sin restricciones	

- Representa los valores liquidados por la empresa en el desarrollo de su actividad comercial.

21.1.6 Otras cuentas por pagar.

ASOCIACIÓN DE DATOS				DETALLES DE LA TRANSACCIÓN (reporte agrupado por datos comunes de asociación)			
TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS	PLAZO	FECHA DE VENCIMIENTO (dd/mm/aaaa)	RESTRICCIONES	TASA DE INTERESES (%)
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			2,157,341				0.0
Servicios públicos			23,037				0.0
Nacionales	PN	0	0	Seleccionar rango...			
Nacionales	PJ	1	23,037	Menos de 3 meses	10/01/2021	Sin restricciones	
Honorarios			77,371				0.0
Nacionales	PN	5	27,532	Menos de 3 meses	31/01/2021	Al cumplimiento de requisitos de pago	
Nacionales	PJ	3	49,839	Seleccionar rango...			
Servicios			1,657,063				0.0
Nacionales	PN	1	8,025	Menos de 3 meses	31/01/2021	Al cumplimiento de requisitos de pago	
Nacionales	PJ	12	1,649,038	Menos de 3 meses	31/01/2021	Al cumplimiento de requisitos de pago	
Dividendos y participaciones			399,870				0.0
Nacionales	PN	123	213,120	Entre 6 y 12 meses	31/12/2021	Pago a la solicitud y documentación del asociado	
Nacionales	PJ	84	186,750	Entre 6 y 12 meses	31/12/2021	Pago a la solicitud y documentación del asociado	

- Se encuentran registradas obligaciones contraídas por la empresa para la prestación de sus servicios



NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Composición

DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
	SALDO CTE 2020	SALDO NO CTE 2020	SALDO FINAL 2020	SALDO CTE 2019	SALDO NO CTE 2019	SALDO FINAL 2019	VALOR VARIACIÓN
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1,944,687	0	1,944,687	2,440,590	0	2,440,590	(495,903)
Beneficios a los empleados a corto plazo	1,582,616	0	1,582,616	2,071,509	0	2,071,509	(488,893)
Beneficios a los empleados a largo plazo	63,572	0	63,572	63,572	0	63,572	0
Otros beneficios posempleo	298,499	0	298,499	305,509	0	305,509	(7,010)
PLAN DE ACTIVOS	0	0	0	0	0	0	0
Para beneficios a los empleados a largo plazo	0	0	0	0	0	0	0
Para beneficios a los empleados por terminación del vínculo laboral o contractual	0	0	0	0	0	0	0
Para beneficios posempleo	0	0	0	0	0	0	0
RESULTADO NETO DE LOS BENEFICIOS	1,944,687	0	1,944,687	2,440,590	0	2,440,590	(495,903)
A corto plazo	1,582,616	0	1,582,616	2,071,509	0	2,071,509	(488,893)
A largo plazo	63,572	0	63,572	63,572	0	63,572	0
Posempleo	298,499	0	298,499	305,509	0	305,509	(7,010)

- Registra el valor de las obligaciones a favor de trabajadores, originados en virtud de normas legales y convencionales y las prestaciones sociales consolidadas causadas y no pagadas en esta vigencia por norma laboral.
- Durante la vigencia 2020 se realizaron un total de 5 capacitaciones dirigidas a los empleados en los siguientes temas:
 - Capacitación en lenguaje de señas.
 - Información tributaria en medios magnéticos para la DIAN
 - Metodologías de mejoramiento continuo para líderes de proceso y planificación del cambio en los sistemas de gestión.
 - Cómo auditar la ISO 27001



- Seminario de auditoría de procesos basada en riesgos

22.1. Beneficios a los empleados a corto plazo

DESCRIPCIÓN	SALDO
CONCEPTO	VALOR EN LIBROS
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1,582,616
Cesantías	646,048
Intereses sobre cesantías	75,746
Vacaciones	495,496
Prima de vacaciones	365,326

- Se registra el cálculo de los derechos adquiridos por los empleados dentro de la relación laboral determinado por las normas laborales vigentes en Colombia, y serán pagadas de acuerdo a su necesidad.

22.2. Beneficios y plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo

DETALLE	BENEFICIOS A LARGO PLAZO			OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO			TOTAL	
	BONIFICACIONES	PRIMAS	CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	ESTÍMULO A PENSIONADOS POR RETIRO	DETALLE 2	DETALLE ...n	VALOR	% FINANC
VALOR EN LIBROS (pasivo)			63,572				63,572	
PLAN DE ACTIVOS	0	0	0	0	0	0	0	0
Efectivo y equivalentes al efectivo							0	
Recursos entregados en administración							0	
Inversiones							0	
Encargos fiduciarios							0	
Propiedades, planta y equipo							0	
Propiedades de inversión							0	
Otros activos	0	0	0	0	0	0	0	
VALOR NETO DE LOS BENEFICIOS	0	0	63,572	0	0	0	63,572	

- La Terminal reconocerá y pagará a todos los trabajadores que cumplan o hayan cumplido cinco (5) o más años de servicio en la empresa y cada vez que cumplan un año más, un estímulo por permanencia equivalente al veinticinco por ciento (25%) del sueldo básico mensual, el cual será cancelado en el transcurso del mes siguiente de haber cumplido el nuevo año. (Convención colectiva de trabajo).
- Para su proyección se empleó la metodología de cálculo actuarial para estimar los costos y gastos a incurrir por efecto de la aplicación del estímulo por permanencia.

22.4. Otros beneficios posempleo

DETALLE	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO		TOTAL
	ESTÍMULO A PENSIONADOS	VALOR	% FINANC
VALOR EN LIBROS (pasivo)	298,499	298,499	
PLAN DE ACTIVOS	0	0	0
Efectivo y equivalentes al efectivo		0	
Recursos entregados en administración		0	
Inversiones		0	
Encargos fiduciarios		0	
Propiedades, planta y equipo		0	
Propiedades de inversión		0	
VALOR NETO DE LOS BENEFICIOS	298,499	298,499	0

- o La Terminal de Transporte reconocerá y pagará a título de estímulo al trabajador cuando salga a disfrutar de la pensión, una suma equivalente a cuatro (4) salarios básicos mensuales, que devengue el trabajador al momento del retiro. Este estímulo no constituye salario y en consecuencia no se tendrá en cuenta para la liquidación de prestaciones sociales (Convención colectiva de trabajo 2007-2008, Artículo 20).
- o Para su proyección se empleó la metodología de cálculo actuarial para estimar los costos y gastos a incurrir por efecto de la aplicación del estímulo a pensionados.

NOTA 23. PROVISIONES

Composición

DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
	SALDO CTE 2020	SALDO NO CTE 2020	SALDO FINAL 2020	SALDO CTE 2019	SALDO NO CTE 2019	SALDO FINAL 2019	VALOR VARIACIÓN
PROVISIONES	920,189	230,927	1,151,115	1,036,236	78,830	1,115,066	36,049
Litigios y demandas	0	230,927	230,927	0	78,830	78,830	152,096
Provisiones diversas	920,189	0	920,189	1,036,236	0	1,036,236	(116,047)



- Representa el valor estimado y provisionado por la sociedad para atender las obligaciones con proveedores de bienes y servicios que fueron prestados durante la vigencia, pero no alcanzaron a ser cobrados, por lo cual se encuentran sujetos a condiciones de incertidumbre en relación con su cuantía y/o vencimiento. Las provisiones sobre contratos hacen referencia a la estimación de los bienes recibidos o servicios prestados a la Entidad en el transcurso de la vigencia y para su estimación se tuvieron en cuenta los cobros históricos, así como los valores establecidos en los contratos; para la provisión de servicios públicos se utilizaron los promedios de consumos de los últimos meses. Teniendo en cuenta que la prestación del servicio o recepción del bien fueron efectivamente realizadas, se estima que durante los dos primeros meses de la vigencia 2021, se realicen los desembolsos asociados a las provisiones.

23.1. Litigios y demandas

ASOCIACIÓN DE DATOS			VALOR EN LIBROS - CORTE 2020						DETALLES DE LA TRANSICIÓN			
TIPO DE TERCEROS	PN/PJ/ECP	CANTIDAD	INICIAL	ADICIONES (CR)		DISMINUCIONES (DB)		FINAL	FECHA DE RECONOCIMIENTO	CONCEPTO DE LA PROVISIÓN (resumen)	ESTIMACIÓN FECHA DE PAGO	
			SALDO INICIAL	INCREMENTO DE LA PROVISIÓN	AJUSTES POR CAMBIOS EN LA MEDICIÓN	DECREMENTOS DE LA PROVISIÓN	AJUSTES POR CAMBIOS EN LA MEDICIÓN	SALDOS NO UTILIZADOS REVERTIDOS O LIQUIDADOS				SALDO FINAL
LITIGIOS Y DEMANDAS			78,830.1	126,715.2	25,381	0	0	0	230,927			
Administrativas			78,830.1	126,715.2	25,381	0	0	0	230,927			
Nacionales	PN	2	78,830.1	126,715.2	25,381	0	0	0	230,927	31/12/2020	Se provisiona por la calificación del SIPROJ	Entre 6 y 12 meses
Nacionales	PJ	0	0.0	0.0	0	0	0	0	0			Seleccionar mes...

- Se realiza su registro siguiendo las instrucciones impartidas por la secretaria general de la Alcaldía a través del aplicativo Siproj

23.5. Provisiones diversas

ASOCIACIÓN DE DATOS			VALOR EN LIBROS - CORTE 2019						DETALLES DE LA TRANSICIÓN			
TIPO DE TERCEROS	PN/PJ/ECP	CANTIDAD	INICIAL	ADICIONES (CR)		DISMINUCIONES (DB)		FINAL	FECHA DE RECONOCIMIENTO	CONCEPTO DE LA PROVISIÓN (resumen)	ESTIMACIÓN FECHA DE PAGO	
			SALDO INICIAL	INCREMENTO DE LA PROVISIÓN	AJUSTES POR CAMBIOS EN LA MEDICIÓN	DECREMENTOS DE LA PROVISIÓN	AJUSTES POR CAMBIOS EN LA MEDICIÓN	SALDOS NO UTILIZADOS REVERTIDOS O LIQUIDADOS				SALDO FINAL
PROVISIONES DIVERSAS			1,036,236	0	0	0	0	0	1,036,236			
Otras provisiones diversas			1,036,236	0	0	0	0	0	1,036,236			
Nacionales	PN	3	24,471	0	0	0	0	0	24,471	31/12/2020	Gastos del mes de diciembre facturados en el año 2021	Menos de 3 meses
Nacionales	PJ	15	1,011,765	0	0	0	0	0	1,011,765	31/12/2020	Gastos del mes de diciembre facturados en el año 2021	Menos de 3 meses

- Su afectación se realiza debido a que las actividades contratadas o prestadas se realizan durante el mes de diciembre, pero el cobro lo realizan los proveedores hasta el mes siguiente.

NOTA 24. OTROS PASIVOS

Composición

DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIA- CIÓN
	SALDO CTE 2020	SALDO NO CTE 2020	SALDO FINAL 2020	SALDO CTE 2019	SALDO NO CTE 2019	SALDO FINAL 2019	VALOR VARIA- CIÓN
OTROS PASIVOS	0	34,596,861	34,596,861	0	34,905,954	34,905,954	(309,094)
Avances y anticipos recibidos	0	360,236	360,236	0	411,433	411,433	(51,197)
Recursos recibidos en administración	0	32,791	32,791	0	15,350	15,350	17,441
Pasivos por impuestos diferidos	0	34,203,833	34,203,833	0	34,479,171	34,479,171	(275,338)

Página | 36

- Los otros pasivos representan como su nombre lo indica otras obligaciones a cargo de la empresa distintas a todas las anteriores. Adicionalmente, Bajo el nuevo Marco Normativo el impuesto diferido se calcula mediante la comparación del balance fiscal y el balance bajo el nuevo Marco Normativo, determinando las diferencias temporarias y clasificándolas en imponibles y deducibles. Dichas diferencias determinarán un saldo por impuesto diferido activo e impuesto diferido pasivo.

24.1. Desglose – Subcuentas otros

DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIA- CIÓN
	SALDO CTE 2020	SALDO NO CTE 2020	SALDO FINAL 2020	SALDO CTE 2019	SALDO NO CTE 2019	SALDO FINAL 2019	VALOR VARIA- CIÓN
OTROS PASIVOS	0	34,596,861	34,596,861	0	34,905,954	34,905,954	-309,094
Anticipos sobre ventas de bienes y servicios	0	155,720	155,720	0	241,974	241,974	-86,254
Cupos empresas transportadoras	0	155,720	155,720	0	241,974	241,974	-86,254
Anticipos sobre convenios y acuerdos	0	161,830	161,830	0	149,171	149,171	12,659
Anticipos sobre convenios y acuerdos	0	161,830	161,830	0	149,171	149,171	12,659
Otros avances y anticipos	0	42,686	42,686	0	20,289	20,289	22,398
Sanciones empleados	0	595	595	0	595	595	0



Incapacidades por identificar	0	23,627	23,627	0	19,694	19,694	3,934
Consignaciones por identificar al cierre de la vigencia	0	18,464	18,464			0	18,464
Recursos recibidos en administración	0	32,791	32,791	0	15,350	15,350	17,441
Programa de salud y seguridad vial	0	32,791	32,791	0	15,350	15,350	17,441
Propiedades, planta y equipo	0	34,203,833	34,203,833	0	34,479,171	34,479,171	-275,338
Impuesto diferido propiedad planta y equipo	0	34,191,641	34,191,641	0	34,452,589	34,452,589	-260,948
Otros activos	0.00	12,192	12,192	0	26,582	26,582	-14,390

- o Con excepción del impuesto diferido estas partidas están disponibles a las partes interesadas para ser reembolsadas.

NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN

26.1. Cuentas de orden deudoras

DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	(0)
ACTIVOS CONTINGENTES	137,496	137,496	0
DEUDORAS FISCALES	287,747,915	298,777,259	(11,029,344)
DEUDORAS DE CONTROL	1,406,709	927,978	478,731
Bienes y derechos retirados	99,621	99,621	0
Responsabilidades en proceso	409,591	409,591	0
Otras cuentas deudoras de control	897,497	418,766	478,731
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(289,292,120)	(299,842,733)	10,550,613
Activos contingentes por contra (cr)	(137,496)	(137,496)	0
Deudoras fiscales por contra (cr)	(287,747,915)	(299,186,850)	11,438,935
Deudoras de control por contra (cr)	(1,406,709)	(518,386)	(888,323)

- o Registra las cuentas representativas de hechos o circunstancias de las cuales pueden generarse derechos que afectan la estructura financiera de la sociedad, incluye las cuentas de registro utilizadas para el control interno de activos y de futuras situaciones financieras, así como las necesarias para conciliar las diferencias entre los registros contables de los activos e informes tributarios.

- Se registra el valor reportado por la Subgerencia jurídica, de las pretensiones originadas en actos procesales por medio de demandas a favor de la sociedad
- Se registran los valores que arroja la conciliación de las diferencias entre los registros contables de los activos y la declaración de renta por la vigencia de 2019 y el exceso de renta presuntiva.
- Registra el valor girado con cargo al Fondo de Vivienda dando cumplimiento a lo acordado en la Convención Colectiva de Trabajo.

26.2. Cuentas de orden acreedoras

DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	(0)
ACTIVOS CONTINGENTES	(14,312,653)	(17,223,973)	2,911,320
DEUDORAS FISCALES	(221,915,410)	(220,032,515)	(1,882,895)
DEUDORAS DE CONTROL	(12,731,340)	(13,637,810)	906,470
Recursos administrados en nombre de terceros	(186,117)	(186,117)	0
Otras cuentas acreedoras de control	(12,545,223)	(13,451,693)	906,470
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	248,959,403	250,894,298	(1,934,894)
Responsabilidades contingentes por el contra (DB)	14,312,653	17,223,973	(2,911,320)
Acreedoras fiscales por contra	221,915,410	220,032,515	1,882,895
Acreedoras de control por el contra (DB)	12,731,340	13,637,810	(906,470)

- Registra las cuentas representativas de los compromisos o contratos que se relacionan con posibles obligaciones y que por lo tanto pueden llegar a afectar la estructura financiera de la sociedad.

CÓDIGO CON-TABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2020	2019	VALOR VARIACIÓN
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS					
8.1	Db	ACTIVOS CONTINGENTES	137,496	137,496	0
8.1.20	Db	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	137,496	137,496	0
8.1.20.01	Db	Civiles	137,496	137,496	0
		La previsora S.A. Compañía de seguros	137,496	137,496	0
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS					
9.1	Db	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	(5,398,289)	(5,132,711)	(265,578)
9.1.20	Db	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	(5,398,289)	(5,132,711)	(265,578)
9.1.20.04	Db	ADMINISTRATIVAS	(5,398,289)	(5,132,711)	(265,578)
		Ingeniería de Diseño Construcciones	0	(21,549)	21,549
		Autos 160 LTDA	(68,198)	(67,119)	(1,080)



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
MOVILIDAD
Terminal de Transporte S.A.

	Cantor Neuta Luis Eduardo	(109,456)	(111,595)	2,139
	Empresa Arauca SA	(141,664)	(137,539)	(4,124)
	Consortio Terminales Bogotá 2008	(142,250)	(144,322)	2,072
	Roso Gómez Gustavo	(167,462)	(165,334)	(2,128)
	Ramos Camacho Victor Hugo	(1,051,632)	(1,108,436)	56,804
	Ramos Camacho Gilberto	(3,717,627)	(3,376,817)	(340,810)

- Se registra el valor reportado por la Secretaría General y reportado por el programa Siproj de la Secretaría de Hacienda, de las pretensiones originadas en actos procesales, demandas en contra de la Sociedad dentro de la evaluación de las contingencias según calificación de los abogados que llevan cada proceso se encuentran con calificación de remotas.

NOTA 27. PATRIMONIO

Composición

DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE LAS EMPRESAS	289,601,885	299,837,084	(10,235,200)
Capital suscrito y pagado	25,621,156	25,621,156	0
Prima en colocación de acciones, cuotas o partes de interés social	12,994,401	12,994,401	0
Reservas	41,595,491	41,557,826	37,665
Resultados de ejercicios anteriores	219,626,037	219,287,050	338,987
Resultado del ejercicio	(10,235,200)	376,651	(10,611,851)

- El Patrimonio a 31 de diciembre de 2020, refleja la diferencia entre los derechos y obligaciones de la Terminal y sus variaciones se presentan por las utilidades que se presentan en cada vigencia y por las decisiones que a este respecto toma La Asamblea General de Accionistas. (Ver cuadro anexo composición accionaría).
- Los valores de la composición se encuentran en miles (salvo el valor nominal que está en pesos) y las cantidades de acciones en unidades.



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
MOTILIDAD
Terminal de Transporte S.A.

COMPOSICIÓN DEL CAPITAL SOCIAL A 31 DE DICIEMBRE DE 2020

ACCIONISTAS	COMPOSICIÓN PORCENTUAL DEL CAPITAL DE LOS ACCIONISTAS			COMPOSICIÓN SEGÚN EL CAPITAL INTERNO					
	PÚBLICO		PARTICULARES	PÚBLICO				PARTICULARES	
	NACIONAL	DISTRITAL		NACIONAL		DISTRITAL			
			ACCIONES	%	ACCIONES	%	ACCIONES	%	
BOGOTÁ, DISTRITO CAPITAL		100.00		0	0.0000	1,677,610,929	65.4776	0	0.0000
CORPORACION DE ABASTOS DE BOGOTÁ (Corabastos)	43.89	4.03	52.08	57,895,657	2.2597	5,316,006	0.2075	68,699,153	2.6813
FONDO DE PASIVO SOCIAL FF.CC.	100.00			310,521	0.0121	0	0.0000	0	0.0000
INSTITUTO DE DESARROLLO URBANO - (IDU)		100.00		0	0.0000	310,535,862	12.1203	0	0.0000
MINISTERIO DE TRANSPORTE	100.00			217,009,749	8.4599	0	0.0000	0	0.0000
				275,215,927	10.7417	1,993,462,797	77.8053	68,699,153	2.6813
PARTICULARES	0.00	0.00	100.00	0	0.0000	0	0.0000	224,737,749	8.7716
TOTAL ACCIONES				275,215,927	10.7417	1,993,462,797	77.8053	293,436,902	11.4529
								2,562,115,626	100
VALOR NOMINAL DE LA ACCIÓN COL\$	10.00								
CAPITAL AUTORIZADO COL\$	30,500,000,000								
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO COL\$	25,621,156,260								
CAPITAL POR SUSCRIBIR COL\$	4,878,843,740								
RESUMEN				TOTAL ACCIONES		PARTICIPACIÓN PORCENTUAL			
NACIONAL				275,215,927		10.7417			
DISTRITAL				1,993,462,797		77.8053			
SUB TOTAL				2,268,678,724		88.5471			
PARTICULAR				293,436,902		11.4529			
TOTAL ACCIONES EN CIRCULACIÓN				2,562,115,626		100			

27.1. Capital

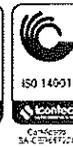
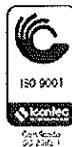
- El capital social estará representado en acciones nominativas emitidas en clases distintas para los asociados particulares y para las entidades de derecho público. Siendo para estas últimas la clase "A" y para las primeras clases "B"
- El capital autorizado es la suma de \$30.500.000 con un valor nominal de la acción de diez pesos (10), el capital suscrito es la suma de \$25.621.156.
- La Asamblea General de Accionistas podrá aumentar el capital autorizado con el voto favorable del setenta y cinco por ciento (75%) de las acciones suscritas. La colocación de las acciones que así provengan, se hará de conformidad con el reglamento que para tal efecto se elabore, atendiendo las disposiciones legales que rigen esta materia, según la normatividad vigente

27.2. Acciones

Cada acción confiere a su propietario los siguientes derechos:



Diagonal 23 No. 69 - 60 Of. 502
PBX: (+57) 423-3600/30
www.terminaldetransporte.gov.co
Info: Línea 195
Cod. Postal: 110931





1. El de participar en las deliberaciones de la Asamblea General de Accionistas y votar en ellas
2. El de recibir una parte proporcional de los beneficios sociales establecidos por los resultados de fin de ejercicio, con sujeción a lo dispuesto por las leyes y los estatutos de la compañía.
3. El de negociar las acciones, sujetándose al derecho de preferencia en favor de los accionistas.
4. El de inspeccionar libremente los libros y papeles sociales dentro de los quince (15) días hábiles anteriores a las reuniones de Asamblea General de accionistas en que se examinen los resultados de fin de ejercicio.
5. Recibir una parte proporcional de los activos sociales al tiempo de la liquidación y una vez pagado el pasivo externo de la sociedad si los hubiere.

El número de acciones autorizadas es de (3.050.000.000)

El número de acciones emitidas y pagadas totalmente, es de (2.562.115.626); quedando por suscribir (487.884.374) acciones.

Prima en colocación de acciones que es el valor de la diferencia entre el valor nominal de la acción frente al valor por el que se puso en el mercado a continuación se lista los valores resultantes en las diferentes negociaciones realizadas por la empresa.

PRIMA EN COLOCACION DE ACCIONES	12.994.401
Prima en Colocación emisión años anteriores	493.473
Emisión 1993	322.837
Emisión 1994	343.279
Emisión 1995	432.917
Emisión 1996	2.273.081
Emisión 2007	5.718.590
Emisión 2017	3.410.224

Las reservas acumulan \$41.595.491 constituidas con las utilidades generadas en diferentes años con su debida aprobación en la Asamblea General de Accionistas, destinadas a reserva legal \$5.042.812, y reservas ocasionales la suma de \$36.552.679 que se detallan a continuación



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
MOVILIDAD
Terminal de Transporte S.A.

RESERVAS OCASIONALES			
CONCEPTO	DETALLE	VALOR	AÑO UTILIDAD
Reservas contituídas en 2010 y anteriores		22,891,615	
Modernización y sistematización	2,342,622		
Plan de inversión	4,190,925		
Plan de inversión y modernización	1,843,065		
Construcción Terminales Satélite	14,515,003		
Mantenimiento malla vial		1,068,971	2,011
Construcción Terminales Satélite		870,715	2,011
Construcción Terminales Satélite		1,006,422	2,012
Posibles contingencias Terminal Norte		232,790	2,014
Proyectos de inversión 2016		3,923,743	2,015
Inversiones		6,558,423	2,017
Total reservas ocasionales		36,552,679	

Resultado de ejercicios anteriores, es el resultado de la diferenciación presentada por la aplicación de los estados financieros del año 2015 bajo norma local y la transición hacia el régimen de Normas Internacionales de Información Financiera, producto de esta convergencia, se presenta un efecto por la suma de \$ 1.059.439, a este valor según lo ordenado por la Contaduría General de la Nación fueron trasladados los resultados de la implementación de las Normas Internacionales de información financiera bajo el nuevo marco normativo de la resolución 414 de 2014 emitida por la Contaduría General de la Nación, y refleja todos los ajustes realizados frente a las normas de contabilidad del marco normativo bajo norma local durante el año 2014 por la suma de \$ 218.227.611.

La distribución de dichos excedentes, en concordancia con los diferentes conceptos emitidos por diferentes órganos de regulación, solo deberá realizarse en la medida en que realicen efectivamente los ingresos asociados a la transacción u operación que dio origen a su reconocimiento.

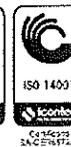
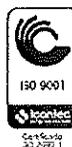
NOTA 28. INGRESOS

Composición

DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
INGRESOS	31,337,976	49,354,020	(18,016,044)
Venta de servicios	29,726,648	46,438,837	(16,712,188)
Otros ingresos	1,611,327	2,915,183	(1,303,856)



Diagonal 23 No. 69 - 60 Of. 502
PBX: (+57) 423-3600/30
www.terminaldetransporte.gov.co
Info: Línea 195
Cód. Postal: 110931



- De conformidad con la política de la entidad, los ingresos son los incrementos en los beneficios económicos producidos a lo largo el periodo contable, bien en forma de entradas o incrementos de valor de los activos, o bien como decrementos de los pasivos que dan como resultado aumentos del patrimonio y no están relacionados con las aportaciones de los propietarios a este patrimonio.
- Durante la vigencia 2020 y como resultado de la emergencia sanitaria decretada por el Gobierno Nacional por el COVID-19, con las medidas de cierre del comercio y confinamiento y las medidas Distritales se redujo el valor de los ingresos en un 37%

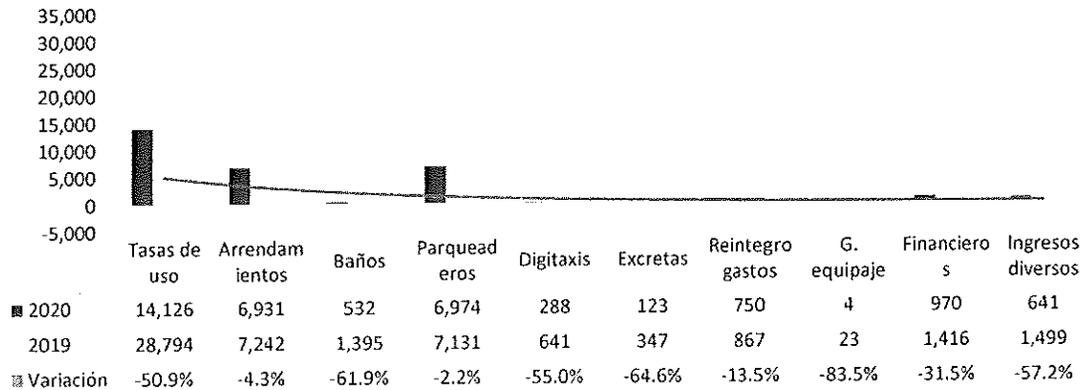
28.1. Ingresos de transacciones con contraprestación

DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN	31,337,976	49,354,019	(18,016,043)
Venta de servicios	29,726,648	46,438,837	(16,712,188)
Servicios de transporte	29,726,648	46,438,837	(16,712,188)
Otros ingresos	1,611,327	2,915,182	(1,303,855)
Financieros	970,026	1,416,204	(446,178)
Ingresos diversos	641,301	289,144	352,157
Impuesto a las ganancias diferido	0	1,209,834	(1,209,834)

- Registra el valor recibido por Tasas de Uso (tránsito y origen destino) pagadas por las empresas de transporte intermunicipal de pasajeros, usuarias del Terminal central Norte y sur, según tarifa establecida por el Ministerio del Transporte para cada año. El incremento de las mismas para el año 2020 fue del 3.8%. Se afectaron por el cierre de las terminales, la disminución de despachos y pasajeros.
- A su vez se incluye el valor que cancelan los usuarios por concepto de cánones de arrendamiento de los inmuebles pertenecientes al Terminal de Transporte S.A. tales como: Taquillas, locales, puntos de despacho, oficinas de rodamiento, bienestar del conductor, legalizados a través de un contrato de arrendamiento renovable con incremento del canon pactado, otros ingresos por la operación los constituyen los recaudos de baños, parqueaderos, guarda equipaje, excretas y reintegro de gastos del programa de salud y seguridad vial.
- Registra el valor por ingresos obtenidos por rendimientos de las cuentas de ahorro, de las Inversiones en CDTs durante la vigencia y el valor por los intereses de mora en los pagos de los deudores. Estos se redujeron debido a que para atender los diferentes compromisos de la empresa tanto con sus empleados como con terceros se vio en la obligación de cancelar a su vencimiento varias inversiones en CDT'S

- Registra los ingresos originados por diferentes conceptos que no hacen parte del objeto social de la Terminal como son sobrantes de dineros recibidos en caja, indemnizaciones, comisiones, suministro de listados, entre otros.

INGRESOS



NOTA 29. GASTOS

Composición

DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
GASTOS	8,916,407	11,207,882	(2,291,475)
De administración y operación	8,275,620	9,977,503	(1,701,883)
Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	367,379	342,390	24,989
Otros gastos	273,408	887,989	(614,581)

- Representa el valor de los gastos en que incurrió la empresa originados en la prestación de los servicios de la terminal de transporte terrestre, en sus diferentes actividades administrativas para la prestación de sus servicios en las mejores condiciones.



29.1. Gastos de administración, de operación y de ventas

DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	DETALLE	
	2020	2019	VALOR VARIACIÓN	EN DINERO 2020	EN ESPECIE 2020
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	8,275,620	9,977,503	(1,701,883)	9,977,503	0
De Administración y Operación	8,275,620	9,977,503	(1,701,883)	9,977,503	0
Sueldos y salarios	3,046,661	2,950,763	95,897	2,950,763	0
Contribuciones imputadas	93,008	191,186	(98,179)	191,186	0
Contribuciones efectivas	771,854	759,882	11,972	759,882	0
Aportes sobre la nómina	67,708	68,821	(1,113)	68,821	0
Prestaciones sociales	1,353,436	1,290,521	62,915	1,290,521	0
Gastos de personal diversos	143,170	178,631	(35,461)	178,631	0
Generales	2,610,432	4,295,626	(1,685,194)	4,295,626	0
Impuestos, contribuciones y tasas	189,351	242,072	(52,721)	242,072	0

- Registra el valor de la remuneración, causada o pagada, como retribución por la prestación de servicios a los empleados de la Terminal de Transporte S.A., que surge de la relación laboral existente, de conformidad con las disposiciones legales vigentes, el reglamento interno de trabajo y la convención colectiva.
- Registra el valor de los gastos que son necesarios para cumplir con el desarrollo de la actividad comercial y el objeto social, así como los impuestos, tasas y contribuciones diferentes a los de renta en que incurre la sociedad.

29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones

DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	367,379	342,390	24,989
DETERIORO	10,506	17,492	(6,986)
De cuentas por cobrar	10,506	17,492	(6,986)
DEPRECIACIÓN	157,643	163,100	(5,457)
De propiedades, planta y equipo	157,643	163,100	(5,457)
AMORTIZACIÓN	48,546	89,207	(40,661)
De activos intangibles	48,546	89,207	(40,661)
PROVISIÓN	150,684	72,592	78,093
De litigios y demandas	150,684	72,592	78,093

- Durante la vigencia se presenta actualización de deterioro de cartera, la depreciación representa el desgaste que han tenido los bienes por su uso durante el tiempo en que contribuye a la generación del ingreso o en cumplimiento de las actividades.

29.2.1. Deterioro – Activos financieros y no financieros

CONCEPTO	DETERIORO 2020		
	ACTIVOS FINANCIEROS	ACTIVOS NO FINANCIEROS	SALDO FINAL
DETERIORO	10,506	0	10,506
De cuentas por cobrar	10,506	0	10,506
Prestación de servicios	10,506	0	10,506

29.7. Otros gastos

DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
OTROS GASTOS	273,408	887,988	(614,580)
FINANCIEROS	118,866	134,156	(15,291)
Actualización financiera de provisiones	23,514	6,238	17,276
Otros gastos financieros	95,351	127,918	(32,567)
IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE	130,510	412,355	(281,845)
Impuesto sobre la renta y complementarios	130,510	412,355	(281,845)
IMPUESTO A LAS GANANCIAS DIFERIDO	9,038	206,810	(197,773)
Otros activos	9,038	23,822	(14,785)
Cuentas por pagar	0	157,439	(157,439)
Otros pasivos	0	25,549	(25,549)
GASTOS DIVERSOS	14,995	134,666	(119,671)
Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	11,148	131,069	(119,921)
Otros gastos diversos	3,847	3,597	250

- Registra los valores que ha cancelado la sociedad, por los servicios recibidos de las entidades financieras en el manejo de las cuentas corrientes y de ahorro.

- El impuesto a las ganancias corriente se desprende de la depuración de ingresos y gastos mensuales en base a las tarifas determinadas por el Gobierno Nacional y pagaderos en la siguiente vigencia de acuerdo al calendario tributario publicado para tal fin.
- Registra la diferencia resultante de la baja de activos fijos entre el valor en libros, las diferencias presentadas en la declaración de renta del año 2019, entre otros.

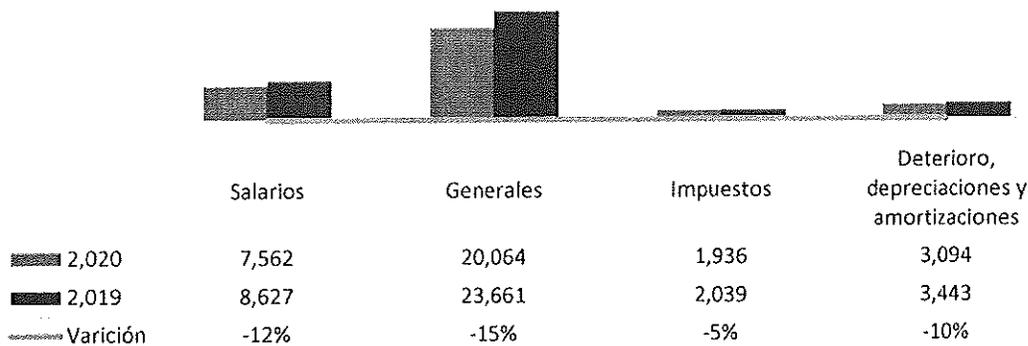
NOTA 30. COSTOS DE VENTAS

Composición

DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
COSTOS DE VENTAS	32,656,769	37,769,486	(5,112,718)
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	32,656,769	37,769,486	(5,112,718)
Servicios de transporte	32,656,769	37,769,486	(5,112,718)

- Registra el traslado mensual de los costos de operación de la Terminal en la prestación de su servicio en las diferentes zonas operacionales.
- El registro individual de cada operación se realiza en la cuenta 7405 Servicio de terminal de transporte terrestre que al cierre mensual es trasladado a la cuenta 6345.

Costos de operación



NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS

Generalidades

Se reconocen las consecuencias fiscales actuales y futuras de transacciones y otros sucesos que se hayan reconocido en los estados financieros. Estos importes fiscales comprenden el impuesto corriente y el impuesto diferido. El impuesto corriente es el impuesto por pagar (recuperable) por las ganancias (o pérdidas) fiscales del periodo corriente o de periodos anteriores. El impuesto diferido es el impuesto por pagar o recuperar en periodos futuros, generalmente como resultado de que la entidad recupera o liquida sus activos y pasivos por su importe en libros actual, y el efecto fiscal de la compensación de pérdidas o créditos fiscales no utilizados hasta el momento procedentes de periodos anteriores.

Página | 48

35.1. Activos por impuestos corrientes y diferidos

DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES Y DIFERIDOS	2,172,155	2,262,981	-90,827
CORRIENTES	2,171,135	1,977,587	193,548
Anticipo de impuesto sobre la renta	0	169,324	-169,324
Retención en la fuente	185,211	228,864	-43,653
Saldos a favor en liquidaciones privadas	1,735,178	1,194,247	540,931
Anticipo sobretasa al impuesto sobre la renta	250,746	385,152	-134,406
DIFERIDOS	1,019	285,394	-284,375
Otros Activos	1,019	262,749	-261,730
Cuentas por pagar	0	22,645	-22,645

En activos por impuestos corrientes están registradas las partidas que se desprenden de la liquidación del impuesto de renta, destinados a años posteriores a manera de anticipo al igual que las retenciones en la fuente que le practican a la Terminal, además se registra un saldo a favor que se generó en la liquidación y pago de la declaración de renta del año 2018 y que podrá descontarse de la renta del año 2019.

El activo por impuesto diferido registra el calculado mediante la comparación del balance fiscal frente al balance bajo el nuevo Marco Normativo y clasificando dichas diferencias como Temporarias deducibles e imponibles.



35.2. Pasivos por impuestos corrientes y diferidos

DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
TOTAL PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES Y DIFERIDOS	34,203,833	34,479,171	(275,338)
DIFERIDOS	34,203,833	34,479,171	(275,338)
Propiedades, planta y equipo	34,191,641	34,452,589	(260,948)
Otros activos	12,192	26,582	(14,390)

Se presenta una disminución en el pasivo por impuesto diferido como resultado de la declaración de renta.

35.3. Ingresos por impuestos diferidos

DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
TOTAL INGRESOS POR IMPUESTO A LAS GANANCIAS DIFERIDO	0	1,209,834	-1,209,834
Propiedades, planta y equipo	0	973,667	-973,667
Otros activos	0	236,167	-236,167

En el año 2020 no se presenta ingreso por impuesto diferido, por las partidas que sufren efectos en la declaración de renta en comparación fiscal versus contable este no es gravable y su resultado no puede ser distribuido.

35.4. Gastos por impuesto a las ganancias corriente y diferido

CONCEPTO	COMPARATIVO CIERRES DE VIGENCIA			AJUSTES SOBRE IMPUESTOS POR:				
	2020	2019	VALOR VARIACIÓN	REVISIÓN DE AUTORIDADES FISCALES	CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FISCAL	CAMBIOS EN POLÍTICA CONTABLE	CORRECCIÓN DE ERRORES	TOTAL AJUSTES
TOTAL GASTOS POR IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE Y DIFERIDO	139,548	619,165	(479,618)	0	0	0	0	0
CORRIENTE	130,510	412,355	(281,845)	0	0	0	0	0
Impuesto sobre la renta y complementarios	130,510	412,355	(281,845)	0	0	0	0	0
Sobretasa al impuesto sobre la renta y complementarios	0	0	0	0	0	0	0	0
DIFERIDO	9,038	206,810	(197,773)	0	0	0	0	0
Otros activos	9,038	0.00	9,037.59	0	0	0	0	0
Cuentas por pagar	0	23,822	(23,822)	0	0	0	0	0
Beneficios a empleados	0	157,439	(157,439)	0	0	0	0	0
Otros pasivos	0	25,549	(25,549)	0	0	0	0	0

El impuesto a las ganancias corrientes se desprende del devengo realizado por la proyección de la declaración de renta que se presenta el año siguiente bajo los parámetros tributarios correspondientes a cada vigencia fiscal.

El gasto por impuesto diferido se desprende del reconocimiento o cancelación del de los pasivos y activos por impuesto diferido.

NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Las principales variaciones que se presentan en el flujo de efectivo para el año 2020 son las siguientes:

- Como resultado de la aplicación de la depreciación y amortización de intangibles se registra una variación entre 2020 y 2019 de \$2.982.746 aplicando la política de propiedad planta y equipo Nota 10 composición y Nota 14 activos intangibles.
- Las partidas más significativas en los cambios de activos y pasivos fueron Deudores comerciales y otras cuentas por pagar en \$3.176.205 por el incumplimiento en el pago

- de los cánones de arrendamiento por los diferentes sucesos de la economía colombiana, Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar con \$931.263.
- c) En actividades de inversión se utilizan \$9.606.042 de las inversiones en CDT'S Nota 6.
- d) Y como efecto de las variaciones se disminuye el efectivo y equivalentes quedando un nuevo saldo de \$5.727.017.

	2,020	2,019
Flujos de efectivo de las actividades de operación		
Resultados del ejercicio	-10,111,969	376,651
Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo neto provisto por las actividades de operación:		
Depreciación	2,933,220	3,285,735
Amortización de intangibles	49,526	97,034
	<u>2,982,746</u>	<u>3,382,769</u>
Cambios en activos y pasivos:	<u>-7,129,223</u>	<u>3,759,421</u>
Baja de activos fijos	171,042	97,785
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	-3,176,205	-451,709
Pagos anticipados	572,984	-315,508
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	-1,061,773	2,178,153
Provisiones y beneficios a los empleados	-495,903	506,731
Activos por impuestos diferidos	284,376	2,672,476
Pasivos por impuestos diferidos	-275,338	-3,675,500
Efectivo generado de actividades de la operación	<u>-3,980,819</u>	<u>1,012,428</u>
Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de operación	<u>-11,110,042</u>	<u>4,771,849</u>
Flujos de efectivo por actividades de inversión		
Adquisición de propiedades, planta y equipo	117,097	-1,247,446
Adquisición de otras inversiones	9,606,042	-3,018,826
Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de inversión	<u>9,723,138</u>	<u>-4,266,272</u>
Flujos de efectivo por actividades de financiamiento		
Dividendos pagados	0	-1,401,078
Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de financiación	<u>0</u>	<u>-1,401,078</u>

Disminución neta de efectivo y equivalentes al efectivo



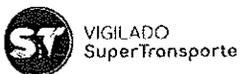
ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
MOVILIDAD
Terminal de Transporte S.A.

Efectivo y equivalentes al efectivo al 1 de enero	7,113,921	8,009,421
Efecto de las variaciones en la diferencia de cambio sobre el efectivo mantenido	-1,386,904	-895,501
Efectivo y equivalentes al efectivo al 31 de diciembre	5,727,017	7,113,921

[Signature]
MARÍA CARMENZA ESPÍTIA GARCÉS
Representante Legal

[Signature]
ÓSCAR ORLANDO CASTAÑEDA BOLÍVAR
Contador Público
T. P. No. 78.345 – T

[Signature]
ROBERTO BERMÚDEZ BOLÍVAR
Director Gestión Financiera



Diagonal 23 No. 69 - 60 Of. 502
PBX: (+57) 423-3500/30
www.terminaldetransporte.gov.co
Info: Línea 195
Cód. Postal: 110931

