

## NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2018

CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS \$

### NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

#### 1. NATURALEZA JURÍDICA

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 Puertos y Transporte, siendo la última reforma estatutaria la contenida en la escritura pública No. 3788 del trece (13) de julio de dos mil quince (2015), de la Notaría setenta y tres (73) del Círculo de Bogotá.

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

#### FUNCION SOCIAL O COMETIDO ESTATAL, OBJETIVOS Y ACTIVIDADES

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 pre-hospitalario, 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



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



BOGOTÁ  
MEJOR  
PARA TODOS



sedes una en el barrio salitre, otra en el barrio bosa y otra en la autopista norte con calle 193.

## 2. POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

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. 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 encuentra impresos y aprobados conforme a la normatividad vigente. 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.

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.

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.

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 empleados por la empresa son:

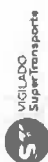
Efectivo y equivalentes de efectivo

Cuentas por cobrar

Propiedad, planta y equipo

Activos intangibles

Propiedades de inversión



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



BOGOTÁ  
MEJOR  
PARA TODOS

Arrendamientos

Beneficios a los empleados

Ingresos de actividades ordinarias

Impuesto a las ganancias

Provisiones y contingencias

### **3. EFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACIÓN CONTABLE.**

#### **Aplicación de deterioro, depreciación, agotamiento, amortizaciones y provisión**

Como resultado de la aplicación de la depreciación y provisión de la propiedad, planta y equipo, los activos presentan una disminución en \$3.245 millones de pesos, con efecto en el resultado del ejercicio.

La Terminal de Transporte S.A. 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.

Durante la vigencia entró en producción 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.

#### **Situaciones particulares**

Para la destinación de las utilidades de la vigencia 2017, en la Asamblea del 16 de marzo de 2018 con Acta 52, se decidió que después de realizar la reserva legal del 10%, el valor restante se reserve con destino a la realización de inversiones requeridas en el desarrollo del objeto social de la Entidad.

Con el Departamento Administrativo de la Defensoría del Espacio Público (DADEP) el 15 de noviembre de 2012 se suscribió el Convenio Interadministrativo de administración mantenimiento y aprovechamiento económico No. 110-00129-110-0-2012, cuyo objeto es "Aunar esfuerzos para la administración, mantenimiento y aprovechamiento económico de



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



**BOGOTÁ  
MEJOR  
PARA TODOS**



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

los bienes de uso público de cesión propiedad de Bogotá Distrito Capital, los cuales se encuentran ubicados en la Calle 22C No. 68F-34 y Dg 23 No. 69-72. Este convenio finalizó el día 4 de julio de 2018 igual que el convenio nro. 110-00129-349-0-2016.

Con el Instituto de Desarrollo Urbano – IDU, suscribió el día 08 de octubre de 2018 el Contrato Interadministrativo de administración de parqueaderos Nro. 1436, cuyo objeto “*El CONTRATISTA se compromete con el IDU a realizar mantenimiento, administración y operación de los parqueaderos públicos habilitados por el IDU en Bogotá D.C.*” los cuales se encuentran ubicados; Avenida Calle 72 Nro. 5-67, Carrera 12 Nro. 84-42, Carrera 11 A Nro. 88-49, Carrera 11 Nro. 93<sup>a</sup>-72 y Calle 109 Nro. 17-46.

Con el Instituto Distrital de Recreación y Deporte- IDRD, suscribió el día 12 de octubre de 2018, el Contrato Interadministrativo Nro. 3656 de 2018, cuyo objeto es “Contratar el mantenimiento, administración y operación de los parqueaderos norte y sur del Estadio Nemesio Camacho “El CAMPIN”, 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, y Costado Sur entre las calles 53 B bis y 53 B y Carrera 28 y Avenida Carrera 30.

Mediante convenio interadministrativo 7344 de 2017, 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.

#### **4. LIMITACIONES Y DEFICIENCIAS QUE INCIDEN EN EL PROCESO CONTABLE**

Durante la vigencia no se evidenciaron limitaciones o deficiencias generales de tipo administrativo u operativo que tuvieran impacto en el desarrollo normal del proceso contable o en la consistencia y razonabilidad de las cifras.

### **NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO (Cifras expresadas en miles de pesos)**

#### **Relativas a la valuación.**

– Portafolio de Inversiones

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.



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



**BOGOTÁ  
MEJOR  
PARA TODOS**

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

– Depreciación

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.

Bienes muebles:

**CLASIFICACIÓN**

- Plantas Ductos y túneles
- Redes, líneas, cables y accesorios
- Maquinaria y equipo
- Muebles, enseres y equipos de oficina
- Equipos de comunicación y computo
- Equipo de transporte, tracción y elevación

Bienes inmuebles:

**CLASIFICACIÓN**

- Oficinas administrativas
- Oficinas de rodamiento
- Taquillas
- Zonas de colas
- Puntos de despacho
- Zonas de acceso
- Salas de espera
- Plataformas
- Oficinas y locales módulos
- Edificio de los módulos
- Terminal sur
- Vías Terminal Central
- Vías Terminal Sur



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





## Relativas a la consistencia y razonabilidad de las cifras

### Materialidad o importancia relativa

La cifra de materialidad para la Terminal de Transporte S.A., estará dividida en cuantas de Balance y en cuantas de Resultado donde para balance será el 0.5% del total de activos del año inmediatamente anterior y para cuantas de resultado se tomará el 0.5% del total de ingresos operacionales del año inmediatamente anterior.

### SITUACIONES PARTICULARES DE LAS CLASES, GRUPOS, CUENTAS Y SUBCUENTAS

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos \$)

## CLASE 1 ACTIVO

### Grupo 11 – Efectivo

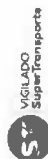
#### ACTIVO CORRIENTE.

##### 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

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 corriente y/o cuentas de ahorro.

Dentro de la clasificación de "efectivo de uso restringido", se poseen 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, cuya restricción radica en la destinación exclusiva de estos recursos para la inversión, gastos y funcionamiento de dichos parqueaderos. Las conciliaciones bancarias se encuentran registradas a 31 de diciembre de 2018.

	DIC – 2018	DIC – 2017
<b>CAJA</b>	<b>72.304</b>	<b>170.063</b>
Caja Principal	72.304	170.063
<b>BANCOS</b>	<b>5.903</b>	<b>6.503</b>
Banco Bogotá	11	10



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



Bancolombia	5.892	4.458
Banco BBVA Colombia (Caja menor)	0	2.035
Itaú	0	0

<b>CUENTAS DE AHORRO</b>	<b>6.924.262</b>	<b>7.163.347</b>
--------------------------	------------------	------------------

Bancolombia Cta. --7758	130.398	801.418
BCSC S.A. Cta. --2741	237.711	334.869
Itaú Cta. --64-9	6.392	6.391
Banco BBVA Colombia Cta. --8245	605.214	2.240.420
BSCS S.A Cta--9028	1.050.244	427.518
Bancolombia Prosegur	4.894.303	3.352.731

<b>EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO</b>	<b>1.006.952</b>	<b>1.188.034</b>
-------------------------------------	------------------	------------------

Bancolombia cta. -86-89 Santa Clara	808.990	880.688
Bancolombia cta. --9942 Lote 12	197.962	307.346

<b>TOTAL EFFECTIVO</b>	<b>8.009.421</b>	<b>8.527.947</b>
------------------------	------------------	------------------

## 2. INVERSIONES

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.

Entidad emisora	Fecha de apertura	Fecha de redención	Valor del título (miles de pesos)	% de interés nominal	Plazo en días	Intereses a diciembre 31 de 2018
Banco Caja Social	09-nov-18	11-feb-19	3,000,000	4.79%	92	20,757
Banco Finandina	13-nov-18	13-feb-19	3,000,000	4.90%	90	19,600
Banco BBVA	09-oct-18	09-abr-19	3,000,000	4.95%	180	33,825
Banco de Bogotá	23-oct-18	23-abr-19	4,000,000	4.69%	180	35,435
Banco Finandina	30-nov-18	01-abr-19	2,000,000	5.16%	121	8,600
Banco Finandina	06-dic-18	07-mar-19	1,000,000	4.90%	91	3,403
Banco BBVA	07-dic-18	07-mar-19	3,000,000	4.90%	90	9,800
<b>TOTALES</b>			<b>19,000,000</b>			<b>131,420</b>



## GRUPO 13 – CUENTAS POR COBRAR

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.

### 3. CUENTAS POR COBRAR

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.

La Cartera según su vencimiento a diciembre 31 de 2018 está integrada por arrendamiento operativo, otras cuentas por cobrar y cuentas por cobrar de difícil recaudo, las cuales, de acuerdo con su vencimiento se clasifican de la siguiente manera:

CARTERA COMERCIAL A 31 DE DICIEMBRE DE 2018			
ORDINARIA	→ 0 A 60 DÍAS	743,284.40	56%
PRE JURIDICA	→ 61 A 90 DÍAS	93,812.94	7%
JURIDICA	→ DE 91 EN ADELANTE	486,636.14	37%
<b>TOTAL CARTERA</b>		<b>1,323,733.47</b>	<b>100%</b>

### BAJA EN CUENTAS:

Según el Acta Nro. 01 del 03 de julio de 2018 el Comité de Cartera decide dar de baja los saldos de las cuentas correspondientes a los terceros:

**Alisson Camacho:** Teniendo en cuenta la Política de Cuentas por cobrar donde indica que hay atraso repentino e injustificado de las obligaciones por más de 365 días, cambio de domicilio y notificación del deudor y la falta de capacidad de pago del mismo se da baja en cuentas por cobrar en un valor de \$14.391

**Consuelo Villamil:** Teniendo en cuenta lo ordenado por el Juez 48 Civil Municipal el cual ordena a la Señora Villamil el pago de la suma de \$14.505 el cual es realizado por la misma, quedando un saldo por interés de \$121, los cuales se dieron de baja según la decisión tomada en comité de cartera de acuerdo al acta Nro. 01 del 03 de julio de 2018.

**Marketmedios:** Según el Acta Nro. 03 del 28 noviembre de 2018 el Comité de Cartera decide dar de baja los saldos de la cuenta correspondiente al tercero por valor de \$1.5 millones, teniendo en cuenta la conciliación de las diferencias surgidas en los periodos de



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



**BOGOTÁ  
MEJOR  
PARA TODOS**



vencimiento de las facturas establecidos en el contrato y modificados posteriormente.

## DETERIORO:

**Estructuras Especiales:** 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 19.40%. Para el cierre a 31 de diciembre el deterioro registrado asciende a \$95 millones de pesos.

## 4. AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS

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. Durante la vigencia 2018 se legalizan los anticipos con las empresas Consorcio Construsalitre (mantenimiento y rehabilitación de vías) y con el Consorcio Terminal 2017 (construcción del pórtico de ingreso a la zona operativa avenida constitución), al 31 de diciembre de 2018, se encuentra por legalizar anticipo relacionado con el tribunal de arbitramento con Asocaribe, según Resolución 18 de 2018.

	DIC – 2018	DIC – 2017
<b>ANTICIPOS PARA ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>18.311</b>	<b>266.424</b>
Consorcio Construsalitre	0	200.000
Consorcio Terminal 2017	0	66.424
Ostau de la Font Pianeta Rafael Enrique	18.311	0

## 5. ANTICIPO O 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. En virtud de dicha normatividad, se suprimió el impuesto denominado (CREE).



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



	DIC – 2018	DIC – 2017
<b>ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPTOS.</b>	<b>1.878.160</b>	<b>1.763.096</b>
Anticipo de Renta	1.035.993	928.058
Retención en la fuente	224.691	193.869
Rete. de impuesto sobre la renta para la equidad (CREE)	0	313.290
Anticipo sobretasa impuesto de renta	331.529	22.484
Anticipo Contribución Especial	285.947	305.395

## GRUPO – 19 OTROS ACTIVOS

### 6. GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO

Comprende el valor de los seguros reconocidos por la entidad como gastos pagados por anticipado 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.

	DIC – 2018	DIC – 2017
<b>GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO</b>	<b>744.032</b>	<b>474.501</b>
Seguros	744.032	474.501

## GRUPO 16 – PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

### 7. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

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.

### ACTIVO FIJO NO DEPRECIABLE

#### 7.1 TERRENOS

Se registra el valor de los terrenos de propiedad del Terminal de Transporte S.A. sobre los cuales se encuentran construidas las edificaciones de Entidad, así como aquellos con proyección de realización de futuras ampliaciones y construcciones, dentro de estos se

encuentran los lotes ubicados en Bosa (Terminal del Sur), Soacha y el Cangrejal (Terminal Norte). Estos han sido actualizados mediante avalúo comercial a la fecha de transición a las NIIF según lo establecido en el nuevo marco normativo de la Resolución 414 de 2014.

	DIC – 2018	DIC – 2017
<b>TERRENOS</b>	<b>224.928.310</b>	<b>224.928.310</b>
Terminal central Salitre	134.112.620	134.112.620
Terminal Sur	21.336.810	21.336.810
Terminal Norte	63.448.000	63.448.000
Lote Soacha	6.030.880	6.030.880

## 7.2. CONSTRUCCIONES EN CURSO

Esta cuenta incluía el valor correspondiente al contrato TT-88-2016 cuyo objeto es el desarrollo de una ERP que integre todas las áreas de la empresa y facilite la consulta de información en línea y mejore los tiempos de respuesta el cual, entró en operación y fue trasladado al rubro de intangibles.

	DIC – 2018	DIC – 2017
<b>CONSTRUCCIONES EN CURSO</b>	<b>0</b>	<b>3349.972</b>
<b>OTRAS CONSTRCCIONES EN CURSO</b>	<b>0</b>	<b>349.972</b>
Desarrollo de software	0	349.972

## ACTIVO FIJO DEPRECIABLE

### 7.3. EDIFICACIONES

Registra el valor de los edificios, bodegas, locales, oficinas y otras edificaciones empleados en la explotación del objeto social, excluyendo el valor de los terrenos sobre los cuales se encuentran construidos.

NOMBRE CUENTA	SALDO A DIC – 2017	ADQUISICIÓN	RETIROS O TRASLADOS	SALDO A DIC – 2018
<b>EDIFICACIONES</b>	<b>94.818.653</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>94.818.653</b>
Edificios y casas	52.358.950	0	0	52.358.950
Oficinas	5.264.790	0	0	5.264.790



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



**BOGOTÁ  
MEJOR  
PARA TODOS**



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.  
MOVILIDAD

Terminal de Transporte S.A.

Locales	4.388.840	0	0	4.388.840
Parqueaderos y garajes	149.980	0	0	149.980
Otras Edificaciones	32.656.093	0	0	32.656.093

#### 7.4. PLANTAS DUCTOS Y TUNELES

Registra el costo de la construcción del módulo de excretas y el de residuos sólidos ubicados en la zona operativa de la Terminal salitre, con el fin de tratar las aguas residuales de los buses y los residuos sólidos respectivamente, y con esto, cubrir los requerimientos realizados por Sanidad Portuaria; también se encuentra allí registrada la subestación para la suplencia de energía eléctrica ubicada en la Terminal del Sur.

	DIC – 2018	DIC – 2017
<b>PLANTAS DUCTOS Y TUNELES</b>	<b>1.402.542</b>	<b>1.402.542</b>
Módulo de excretas y de Residuos solidos	400.702	400.702
Subestaciones de Energía	1.001.840	1.001.840

#### 7.5. OTROS ACTIVOS DEPRECIABLES

Registra tanto el costo histórico de los bienes muebles de propiedad de la sociedad, utilizado para el desarrollo de sus operaciones, como el valor correspondiente a las obras complementarias en cableado estructurado y redes, mobiliario en puestos de trabajo, equipo de comunicaciones y de cómputo de la Terminal del Sur. Durante la vigencia 2018, a través de las resoluciones 03 del 18 de agosto de 2018 y 111 del 29 de septiembre de 2018, se llevó a cabo la baja de activos inservibles con un efecto en resultados de 3.4 millones de pesos.

NOMBRE CUENTA	DIC – 2017	ADQUISICIÓN	RETIROS, O TRASLADOS	DIC – 2018
<b>REDES, LÍNEAS Y CABLES</b>	<b>958,341</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>958,341</b>
Cableado estructurado T.S.	34,249	0	0	34,249
Líneas y cables de telecomunicaciones	417,939	0	0	417,939
Cableado estructurado T.N.	197,912	0	0	197,912
<b>MAQUINARIA Y EQUIPO</b>	<b>605,954</b>	<b>54,977</b>	<b>1,990</b>	<b>658,941</b>
Maquinaria y equipo	522,309	53,128	0	575,437
Equipo de Ayuda Audiovisual	34,335	1,849	1,990	34,194
Arcos detectores de metales	49,310	0	0	49,310



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



BOGOTÁ  
MEJOR  
PARA TODOS



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.  
MOVILIDAD

Terminal de Transporte S.A.

<b>MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO OFICINA</b>	<b>606,966</b>	<b>4,129</b>	<b>0</b>	<b>611,095</b>
Muebles y enseres, y equipo de oficina	583,894	4,129	0	588,023
Equipo de Oficina	23,072	0	0	23,072
<b>EQUIPO TELECOMUNICACIONES Y COMPUTO</b>	<b>2,449,270</b>	<b>273,826</b>	<b>84,532</b>	<b>2,638,564</b>
Equipo de Telecomunicaciones	1,700,536	211,031	61,339	1,850,228
Equipo de Computo	748,734	62,796	23,193	788,337
<b>EQUIPO DE TRANSPORTE</b>	<b>155,690</b>	<b>73,906</b>	<b>0</b>	<b>229,596</b>
Equipo de transporte	155,690	73,906	0	229,596

## 7.6. DEPRECIACION ACUMULADA

Los activos se deprecian por el sistema de línea recta, aplicando la vida útil establecida dentro de la política de activos fijos.

NOMBRE CUENTA	SALDO A DIC - 2017	RETIROS O TRASLADOS	DEPRECIACION DEL PERIODO	SALDO A DIC - 2018
<b>DEPRECIACION ACUMULADA (CR)</b>	<b>-10,119,741</b>	<b>96,608</b>	<b>3,301,739</b>	<b>-13,324,872</b>
Edificaciones	-6,616,294	17,180	2,625,932	-9,225,045
Plantas, ductos y túneles	-731,655	10,707	65,264	-786,212
Redes, Líneas y cables	-505,304	3,273	106,603	-608,633
Maquinaria y equipo	-220,778	9,400	62,996	-274,374
Muebles, enseres y equipo de oficina	-336,573	3,265	85,386	-418,693
Equipos de comunicación y computo	-1,615,879	52,235	339,683	-1,903,327
Equipo de Transporte	-93,259	548	15,877	-108,588

## GRUPO – 19 OTROS ACTIVOS

### 8. OTROS ACTIVOS

#### 8.1 INTANGIBLES

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.



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



**BOGOTÁ  
MEJOR  
PARA TODOS**



NOMBRE CUENTA	SALDO A DIC - 2017	ADQUISICIÓN	RETIROS O TRASLADOS	SALDO A DIC - 2018
<b>INTANGIBLES</b>	<b>945,528</b>	<b>435,550</b>	<b>27,978</b>	<b>1,353,100</b>
Licencias	454,411	85,578	27,978	512,011
Software	491,117	349,972	0	841,089
<b>AMORTIZACION INTANGIBLES (CR)</b>	<b>-705,448</b>	<b>56,111</b>	<b>120,072</b>	<b>-769,410</b>
Licencias	-340,209	43,689	62,476	-358,996
Software	-365,239	12,422	57,597	-410,414

No se presenta deterioro de intangibles durante la vigencia 2018.

## 8.2 ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

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

ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2.957.871
Propiedades, planta y equipo	2.728.415
Cuentas por pagar	46.468
Beneficios a empleados	157.439
Otros Pasivos	25.549

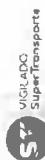
## CLASE – 2 PASIVO

### GRUPO – 24 CUENTAS POR PAGAR

#### PASIVO CORRIENTE

## 9. CUENTAS POR PAGAR.

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 2017, por los conceptos descritos a continuación:



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



**BOGOTÁ  
MEJOR  
PARA TODOS**



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

	DIC – 2018	DIC – 2017
<b>ADQUISICIÓN DE BNS Y SER. NACIONALES</b>	<b>642.609</b>	<b>87.710</b>
Bienes y servicios	642.609	87.710
<b>RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS</b>	<b>1.950.157</b>	<b>2.036.421</b>
Recaudos por clasificar	51.440	142
Otros recaudos a favor de terceros	1.898.717	2.036.279
<b>DESCUENTOS DE NOMINA</b>	<b>76.444</b>	<b>59.517</b>
Aportes a fondos de pensiones	5.178	0
Aportes a seguridad social	4.834	0
Aportes a ICBF, SENA y Caja de compensación	7.923	0
Sindicatos	293	1.129
Cooperativas	0	0
Fondo de empleados	0	38
Libranzas	0	17.727
Cuenta AFC	0	819
Medicina Prepagada	0	366
Otros descuentos de nómina fondo de vivienda	58.216	39.436
<b>Dividendos y Participaciones</b>	<b>391.821</b>	<b>1.725.938</b>
<b>SERVICIOS Y HONORARIOS</b>	<b>114.406</b>	<b>412.442</b>
Honorarios	7.952	182.282
Servicios	106.454	230.160
<b>RETENCIONES EN LA FUENTE</b>	<b>32.506</b>	<b>135.264</b>
Honorarios	0	13.505
Servicios	0	6.692
Arrendamientos	0	422
Compras	0	3.567
A empleados Art. 383 E.T.	0	194
A empleados Art. 384 E.T	0	37.488
Impuesto a las ventas retenidas	0	11.619
Contratos de Obra	0	12.119
Retención de Industria y Comercio	0	18.342
Otras Retenciones	0	0



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



**BOGOTÁ  
MEJOR  
PARA TODOS**

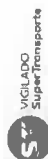


Autoretenciones Impuesto CREE	32.506	31.316
<b>IMPUESTO, CONTRIBUCIONES Y TASAS</b>	<b>1.603.736</b>	<b>3.358.401</b>
Renta y complementarios	1.289.321	2.406.728
Industria y comercio	86.888	70.761
Impuesto sobre la renta para la equidad CREE	0	515.098
Sobretasa al impuesto de renta	227.527	0
Gravamen a los movimientos financieros	0	2.947
IVA por pagar	0	362.867
<b>AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS</b>	<b>257.961</b>	<b>245.920</b>
Anticipo sobre ventas	77.811	108.339
Anticipo sobre convenios y acuerdos	179.556	133.692
Otros avances y anticipos	594	3.889
<b>DEP. RECIBIDOS EN ADMINISTRACION</b>	<b>64.318</b>	<b>49.400</b>
Programa de salud y seguridad vial	64.308	49.259
Secretaría Distrital de Integración Social Conv.	10	141
<b>DEP. RECIBIDOS EN GARANTIA</b>	<b>49.689</b>	<b>0</b>
Otros Depósitos	49.689	0
<b>SERVICIOS PUBLICOS</b>	<b>16.905</b>	<b>24.562</b>
<b>CHEQUES NO COBRADOS O POR RECLAMAR</b>	<b>0</b>	<b>334.719</b>
<b>EMBARGOS JUDICIALES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>5.200.552</b>	<b>8.470.294</b>

## GRUPO – 25 BENEFICIOS A EMPLEADOS

### 10. BENEFICIOS A EMPLEADOS

Registra el valor de las obligaciones a favor de trabajadores, originados en virtud de normas legales y convencionales del derecho adquirido y las prestaciones sociales consolidadas causadas y no pagadas en esta vigencia por norma laboral.



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



**BOGOTÁ  
MEJOR  
PARA TODOS**



	DIC – 2018	DIC – 2017
<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>1.933.859</b>	<b>1.889.644</b>
<b>BENEFICIOS A CORTO PLAZO</b>	<b>1.555.396</b>	<b>1.496.048</b>
Cesantías	585.634	575.138
Intereses a las cesantías	68.965	67.128
Nómina por pagar	0	0
Aportes a caja de compensación	118	0
Vacaciones	454.937	426.882
Prima de vacaciones	445.411	426.882
Otros salarios y prestaciones	331	18
<b>BENEFICIOS A LARGO PLAZO</b>	<b>64.388</b>	<b>63.572</b>
Capacitación bienestar social y estímulos	64.388	63.572
<b>OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO</b>	<b>314.075</b>	<b>330.025</b>
Capacitación, bienestar, estímulos y otros beneficios	314.075	330.025

## GRUPO – 27 PROVISIONES

### 11. PROVISIONES DIVERSAS.

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 2019, se realicen los desembolsos asociados a las siguientes provisiones.

	DIC – 2018	DIC – 2017
<b>PROVISIONES DIVERSAS</b>	<b>1.373.347</b>	<b>718.079</b>
Provisión contratos	1.283.392	678.537

Provisión servicio públicos 89.955 39.542

## 12. OTROS PASIVOS.

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 temporarias y deducibles. Dichas diferencias determinarán un saldo por impuesto diferido activo e impuesto diferido pasivo.

	DIC – 2018	DIC – 2017
<b>OTROS PASIVOS (IMPUESTOS DIFERIDOS)</b>	<b>38.154.671</b>	<b>37.547.405</b>
Propiedades, planta y equipo	38.154.671	37.547.405

## CLASE 3 – PATRIMONIO

El Patrimonio a 31 de diciembre de 2018, 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).

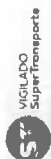
## 13. CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO

Registra el valor del capital suscrito de la sociedad, de conformidad con las disposiciones legales que regulan su creación y funcionamiento.

	DIC – 2018	DIC – 2017
<b>CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO</b>	<b>25.621.156</b>	<b>25.621.156</b>
Capital Autorizado	30.500.000	30.500.000
Capital por suscribir	-4.878.844	-4.878.844

## 14. PRIMA EN COLOCACION DE ACCIONES

Registra el mayor valor cancelado sobre el valor nominal de las acciones, que constituye una prima en colocación.



Diagonal 23 No. 69 - 60 Of. 562  
PBX: (+57) 423-3600/30  
[www.terminaldetransporte.gov.co](http://www.terminaldetransporte.gov.co)  
Info: Línea 195  
Cód. Postal: 110931



**BOGOTÁ  
MEJOR  
PARA TODOS**

	DIC – 2018	DIC – 2017
<b>PRIMA EN COLOCACION DE ACCIONES</b>	<b>12.994.401</b>	<b>12.976.460</b>
Prima en Colocación emisión años anteriores	493.473	493.473
Emisión 1993	322.837	322.837
Emisión 1994	343.279	343.279
Emisión 1995	432.917	432.917
Emisión 1996	2.273.081	2.273.081
Emisión 2007	5.718.590	5.718.590
Emisión 2017	3.410.224	3.392.283

## 15. RESERVAS

Registra el valor correspondiente a la reserva de ley 10% de la utilidad neta, para proteger el patrimonio de la sociedad en caso de pérdida, la reserva legal debe ser el 50% del capital suscrito. Y otras reservas apropiadas de los resultados obtenidos por la empresa para la realización de proyectos estratégicos de las diferentes terminales satélites y el mantenimiento de la malla vial de la terminal central.

	DIC – 2018	DIC – 2017
<b>RESERVAS</b>	<b>41.402.150</b>	<b>34.115.014</b>
De Ley	4.849.471	4.120.758
Reserva Técnica Terminales	24.768.752	24.768.752
Mantenimiento malla vial 2011	1.068.971	1.068.971
Inversión	6.558.423	0
Posibles contingencias Terminal Norte	232.790	232.790
Proyectos inversión 2016	3.923.743	3.923.743

## 16. UTILIDAD DEL PERIODO

Registra el valor neto del resultado de las operaciones en desarrollo de su objeto social en lo corrido de la vigencia y después de impuestos.

	DIC – 2018	DIC – 2017
Resultado del periodo a disposición de las Asambleas	1.556.753	7.287.137
<b>UTILIDAD DEL PERIODO</b>	<b>1.556.753</b>	<b>7.287.137</b>

## 17. 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. 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.

## 18. IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN (NORMATIVO)

Es el resultado 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.

**DIC – 2018**

<b>IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN</b>	<b>218.227.611</b>
Cuentas por cobrar	-4.971.704
Propiedad, planta y equipo	258.549.820
Activos intangibles	525.850
Cuentas por pagar	5.000.099
Beneficios empleados	-280.852
Otros impactos por transición	-40.595.602

## CLASE 4 – INGRESOS

### 19. SERVICIO DE TRANSITO Y TRANSPORTE

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.

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 y sur, según tarifa establecida por el Ministerio del Transporte que para el año 2018 fue del 4.09%.

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 del IPC más 2 puntos, 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.

	<b>DIC – 2018</b>	<b>DIC – 2017</b>
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>39.613.270</b>	<b>37.240.499</b>
Tarifas	28.018.819	26.789.892
Arrendamientos	6.797.471	6.158.841
Recaudo De Baños	1.265.660	1.033.819
Parqueaderos	1.339.320	1.147.694
Guardaequipaje	22.478	24.411
Digitaxis	648.815	605.039
Excretas	344.096	300.401
Reintegro gastos programa seguridad vial	1.176.611	1.180.402

## CLASE 6 y 7 – COSTOS

### 20. COSTO DE OPERACIÓN

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

	<b>DIC – 2018</b>	<b>DIC – 2017</b>
<b>COSTO DE OPERACIÓN</b>	<b>29.739.237</b>	<b>25.009.346</b>
Gastos Generales	17.066.729	13.195.856
Sueldos y Salarios	6.531.756	5.917.383
Contribuciones Efectivas e imputadas	1.113.467	1.045.129
Aportes Sobre la Nomina	16.313	14.704
Depreciación y Amortización	3.113.162	3.236.052
Impuestos	1.897.810	1.600.222



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



**BOGOTÁ  
MEJOR  
PARA TODOS**



## CLASE 5 – GASTOS ADMINISTRATIVOS

### 21. SERVICIOS PERSONALES

Registra el valor de la remuneración, causada o pagada, como retribución por la prestación de servicios a los empleados del 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.

	DIC – 2018	DIC – 2017
<b>GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>5.032.226</b>	<b>4.647.282</b>
Sueldo de Personal	2.678.661	2.400.753
Horas Extras y Festivo	5.918	5.882
Gastos de Representación	32.228	30.657
Prima de Vacaciones	59.143	270.232
Prima de Navidad	297.709	257.762
Vacaciones	194.012	106.677
Auxilio de Transporte	4.141	3.881
Cesantías	270.492	269.701
Intereses sobre Cesantías	30.721	30.681
Capacitación, Bienestar Social	203.839	91.747
Dotación y Suministro a Trabajadores	5.922	5.200
Bonificación por servicios prestados	16.295	12.622
Medicina prepagada	38.951	26.415
Indemnizaciones	12.109	37.820
Prima de Servicio	298.248	263.560
Subsidio de Alimentación	88.329	78.599
Prima de vacaciones convención	17.356	17.245
Incapacidades	12.798	8.169
Auxilios por convención	45.577	46.953
Aportes a Cajas de Compensación	126.858	126.963
Cotizaciones a Seguridad Social	98.862	90.356
Cotizaciones a Riesgos Laborales	48.512	37.318
Cotizaciones a Fondos de Pensiones	383.055	369.793
Aportes al ICBF	37.984	34.735
Aportes al Sena	24.506	23.561

## 22. GASTOS GENERALES

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:

	DIC – 2018	DIC – 2017
<b>GASTOS GENERALES</b>	<b>3.052.153</b>	<b>998.943</b>
Honorarios	1.194.877	317.668
Materiales y Suministros	86.996	20.135
Mantenimiento y reparaciones	142.419	38.888
Servicios Públicos	122.289	45.303
Arrendamientos	107.759	20.964
Viáticos y gastos de viaje	11.632	7.314
Impresos, Publicaciones, Suscripciones	678.331	41.174
Comunicaciones y Transporte	24.961	41.549
Seguros	378.244	264.158
Contratos de Administración	28.593	26.669
Vigilancia y seguridad	9.585	0
Servicios de Aseo Cafetería y Restaurante	8.317	5.283
Organización Eventos	179.178	84.581
Elementos de Aseo y Cafetería	4.097	0
Contratos de Aprendizaje	70.806	67.108
Otros Gastos Generales (Gastos Legales)	4.069	18.149
<b>IMPUESTOS</b>	<b>208.986</b>	<b>532.445</b>
Impuesto Predial	14.589	15.142
Impuestos sobre Vehículos	635	610
Intereses de mora	0	52
Impuesto al Patrimonio - Riqueza	0	262.241
Gravamen al Movimiento Financiero	193.762	208.978
Contribuciones Superintendencia de Puertos y Transporte.	0	45.422

## 23. DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES.

Durante la vigencia se presenta 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. 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.

	DIC – 2018	DIC – 2017
<b>DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>111.071</b>	<b>0</b>
Prestación de servicios	111.071	0
<b>DEPRECIACIONES</b>	<b>149.268</b>	<b>71.350</b>
Edificaciones	71.350	71.350
Maquinaria y equipo	3.999	0
Muebles, enseres y equipos de oficina	10.161	0
Equipos de comunicación y computación	57.774	0
Equipos de Transporte	5.984	0
<b>AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>71.043</b>	<b>0</b>
Licencias	40.930	0
Software	30.113	0
<b>TOTAL DETERIORO, DEPREC, AMORT Y PROVI</b>	<b>331.382</b>	<b>71.350</b>
<b>IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE</b>	<b>1.516.848</b>	<b>2.921.826</b>
Impuesto de Renta y Complementarios	1.289.321	2.406.728
Sobretasa al impuesto sobre la renta	227.527	515.098

## 24. INGRESOS Y GASTOS NO OPERACIONALES

<b>FINANCIEROS (1)</b>	<b>1.329.729</b>	<b>1.332.546</b>
Intereses y Rendimiento de Deudores	181.000	132.281
Intereses Depósitos en Instituciones Financieras	1.148.729	1.200.265
	<b>478.373</b>	<b>587.111</b>
<b>INGRESOS EXTRAORDINARIOS (2)</b>		
Sobrantes de caja	73.716	45.068
Indemnizaciones	15.082	0
Suministro de Listados	9.551	6.189
Fotocopias	29	173
Sanciones varias	7.593	182.323
Fichas control vehicular	977	661
Recuperación de Gastos	370.387	338.930



Otros Ingresos Extraordinarios	1.038	13.767
<b>OTROS GASTOS FINANCIEROS (3)</b>	<b>(139.059)</b>	<b>(142.605)</b>
Comisiones y otros Gastos Bancarios	(139.059)	(142.605)
<b>OTROS GASTOS DIVERSOS (4)</b>	<b>(200.594)</b>	<b>(481.229)</b>
Otros gastos diversos	(200.594)	(481.229)
<b>IMPUESTO A LAS GANANCIAS DIFERIDO (5)</b>	<b>(0)</b>	<b>(255.271)</b>
<b>TOTAL, INGRESOS Y GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>1.468.449</b>	<b>1.040.552</b>

- (1) Registra el valor por ingresos obtenidos por rendimiento de las cuentas de ahorro, Inversiones en CDTs durante la vigencia y el valor por los intereses de mora en los pagos de los deudores.
- (2) 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.
- (3) 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.
- (4) 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 2017, entre otros.
- (5) Registra la diferencia que se presenta en la actualización del impuesto diferido

## 25. CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

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.

### 25.1 LITIGIOS Y DEMANDAS A FAVOR DE LA TERMINAL

Se registra el valor reportado por la Subgerencia jurídica, de las pretensiones originadas en



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



**BOGOTÁ  
MEJOR  
PARA TODOS**



actos procesales por medio de demandas a favor de la sociedad

	DIC – 2018	DIC – 2017
<b>CIVILES</b>	<b>137.496</b>	<b>707.533</b>
Luis Miguel Urrego y otros	0	701.880
Autolíneas las Acacias	0	5.653
La previsor S.A. Compañía de seguros	137.496	0
<b>PENALES</b>	<b>0</b>	<b>854.062</b>
Jorge Rubio Jungüito	0	174.879
Delgado Nelson Ángel	0	273.673
Vernaza Villegas Carlos Alberto	0	322.722
Neira Leiva Omar	0	33.302
Roberto Sánchez Julio Enrique	0	49.486
<b>ADMINISTRATIVAS</b>	<b>0</b>	<b>11.598</b>
Flota Magdalena	0	3.866
Cooperativa multiactiva de transportes OMEGA	0	3.886
Cooperativa Veracruz LTDA	0	1.993
Transportes Arimena S.A.	0	1.993
<b>OBLIGACIONES FISCALES</b>	<b>0</b>	<b>377.957</b>
Seguros del Estado	0	204.475
Consorcio Terminales Bogotá 2008	0	173.482

## 25.2 DIFERENCIA CONTABLE VERSUS FISCAL

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 2017 y el exceso de renta presuntiva por valor de \$256.557.455.

## 25.3 INVENTARIOS DE ALMACEN.

Registra los materiales y suministros en bodega necesarios para prestación de servicios controlados por el almacén, a diciembre de 2018 presenta un saldo por valor de \$99.621.

	DIC – 2018	DIC – 2017
<b>INVENTARIOS ALMACEN</b>	<b>99.621</b>	<b>99.621</b>
Papelería y útiles de oficina	28.398	28.398
Dotación	553	553
Materiales y suministros	3.872	3.872
Muebles y Enseres	26.330	26.330



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



**BOGOTÁ  
MEJOR  
PARA TODOS**



Elementos de construcción, instalación, campo y taller	32	32
Equipo de Comunicación y de Computo	36.081	36.081
Impresos y Publicaciones	897	897
Aseo y cafetería	2.140	2.140
Equipo de ayuda audiovisual	370	370
Seguridad industrial	797	797
Elementos deportivos	151	151

## 25.4 OTRAS CUENTAS DE CONTROL

Registra el valor girado con cargo al Fondo de Vivienda dando cumplimiento a lo acordado en la Convención Colectiva de Trabajo y su saldo a diciembre de 2018 es de \$57.209.

## 26. CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

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.

### 26.1 LITIGIOS Y DEMANDAS EN CONTRA DE LA TERMINAL (PROVISIONES Y CONTINGENCIAS)

Se registra el valor reportado por la Secretaria 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.

	DIC – 2018	DIC – 2017
<b>ADMINISTRATIVAS</b>	<b>4.916.275</b>	<b>6.275.233</b>
Julia Torres Calvo	56.273	42.786
Luis Eduardo cantor Neuta	108.138	138.120
Víctor Hugo Ramos Camacho y Guillermo	4.538.038	5.886.503
Autos 160 Ltda	48.324	0
Uribe Otalvaro Ángel Ferney	1.448	0
Incoel SAS	24.182	33.103
Consortio Terminales Bogotá 2008	139.872	174.721



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



**BOGOTÁ  
MEJOR  
PARA TODOS**

## 26.2 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES

Registra los compromisos contractuales no ejecutados o no liquidados durante vigencias anteriores y la actual sumando a diciembre 31 de 2018 el valor de \$13.154.100.

## 26.3 ACREEDORAS FISCALES


Se registran las diferencias entre el valor de las cuentas de naturaleza pasiva según contabilidad y las de la información tributaria, las cuales se encuentran perfectamente conciliadas y soportadas en la declaración de renta y complementarios por el año 2017, con un saldo de \$186.638.431.


## 26.4 ACREEDORAS CONTROL

Registramos operaciones a cargo de la sociedad que por su naturaleza no afectan la situación financiera, pero permiten ejercer un mayor control. A diciembre de 2018 se presenta la suma de \$12.771.360, conformada por bienes recibidos de terceros, fondo de vivienda por convención sindical y las pretensiones iniciales de los procesos judiciales en contra de la sociedad.

## 26.5 ACREEDORAS POR CONTRA

Registra la contrapartida de las cuentas clasificadas en el grupo de cuentas de orden acreedoras, como son: responsabilidades contingentes, acreedoras fiscales y acreedoras de control. Su naturaleza es contraria a las mismas. A diciembre de 2018 presenta un saldo de \$217.480.165.

  
MARÍA CARMENZA ESPITIA GARCÉS  
Representante Legal

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

  
ROBERTO BERMÚDEZ BOLÍVAR  
Director Gestión Financiera