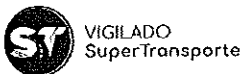


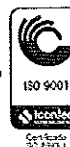


ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
MOVILIDAD
Terminal de Transporte S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2019 COMPARADAS CON 2018



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



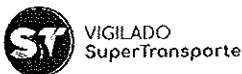
Contenido

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE	5	
1.1. Identificación y funciones.....	5	Página 2
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.....	9	
3.1. Juicios.....	9	
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.....	13	
5.2. Efectivo de uso restringido	14	
5.3. Equivalentes al efectivo.....	14	
5.4. Saldos en moneda extranjera.....	14	
NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS.....	15	
Composición	15	
6.1. Inversiones de administración de liquidez	15	
NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR	16	
Composición	16	
7.21. Otras cuentas por cobrar.....	16	



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

7.22 . Cuentas por cobrar de difícil recaudo	16
NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	17
Composición	17
10.1 Detalle saldos y movimientos PPE – Muebles	18
10.2 Detalle saldos y movimientos PPE - Inmuebles	19
10.3 Construcciones en curso.....	20
10.4 Estimaciones	20
10.5 Revelaciones adicionales:	20
NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES	20
Composición	20
14.1. Detalle saldos y movimientos.....	21
14.2. Revelaciones adicionales	22
NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS	22
Composición	22
16.1. Desglose – Subcuentas otros	23
NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR	24
Composición	24
21.1. Revelaciones generales	24
21.1.1. Adquisición de bienes y servicios nacionales	24
21.1.3 Recursos a favor de terceros	24
21.1.4 Descuentos de nómina.	25
NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	27
Composición	27
22.1. Beneficios a los empleados a corto plazo.....	28
22.2. Beneficios y plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo.....	28
22.3. Beneficios y plan de activos por terminación del vínculo laboral o contractual.....	29
NOTA 23. PROVISIONES.....	29
Composición	29
23.1. Litigios y demandas	30
23.4. Provisiones diversas	30
NOTA 24. OTROS PASIVOS.....	30
Composición	30



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





24.1. Desglose – Subcuentas otros.....	31
NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN	31
26.1. Cuentas de orden deudoras	31
26.2. Cuentas de orden acreedoras.....	32
NOTA 27. PATRIMONIO	33
Composición	33
27.1. Capital.....	34
27.2. Acciones.....	34
NOTA 28. INGRESOS	36
Composición	36
28.1. Ingresos de transacciones con contraprestación	36
NOTA 29. GASTOS.....	37
Composición	37
29.1. Gastos de administración, de operación y de ventas.....	38
29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones.....	38
29.2.1. Deterioro – Activos financieros y no financieros.....	39
29.7 . Otros gastos	39
NOTA 30. COSTOS DE VENTAS.....	40
Composición	40
NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS	40
Generalidades.....	40
35.1. Activos por impuestos corrientes y diferidos.....	41
35.2. Pasivos por impuestos corrientes y diferidos.....	41
35.3. Ingresos por impuestos diferidos	42
35.4. Gastos por impuesto a las ganancias corriente y diferido	42
NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO	42

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2019

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

Página | 5

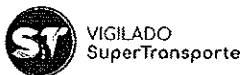
1.1. Identificación y funciones

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 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.

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.



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



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. 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 \$3.695.334, 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 2018, en la Asamblea del 28 de marzo de 2019 con Acta 53, se decidió que después de realizar la reserva legal del 10%, el valor restante se distribuya prorrata de participación entre sus socios.

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 Actividad Económica y Social, 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 a más tardar el 31 de marzo.

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, el cual se encuentra 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.

La Terminal de Transporte S.A., no agrega información de ninguna otra entidad

NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS

Página | 8

2.1. Bases de medición

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 Ranquin 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 cuantías de actividad económica y en 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 2019 y 31 de diciembre de 2018.

2.5. Otros aspectos

Mediante convenio interadministrativo 3583 de 2019, 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 25 de junio de 2019 el Contrato Interadministrativo de administración de parqueaderos Nro. 1445, 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.

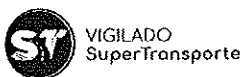
Con el Instituto Distrital de Recreación y Deporte- IDR, se suscribió el día 15 de marzo de 2019, el Contrato Interadministrativo Nro. 2594 de 2019, cuyo objeto es contratar el mantenimiento, administración y operación de los parqueaderos denominados Norte y sur del Estadio Nemesio Camacho “EL CAMPIN”, 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 en la calle 125 Nro. 21ª- 30, calle 114ª Nro. 45-98, calle 114ª Nro. 45-18, calle 23F – carrera 75, calle 9 Nro. 38-00, calle 9 carrera 37 carrera 37ª, calle 9 carrera 37. Estacionamientos, calle 118 Nro. 19-53, calle 136 Nro. 18 -82, calle 137 Nro.18ª 65 carrera 16a entre las calles 77 y 79, calle 84 entre carrera 15 y 16ª, carrera 15 entre las calles 96 y 97 Carrera 10 Nro. 96-91, carrera 10 Nro. 95- 63, calle 131 C Bis Nro. 94ª -99, calle 131 B Nro. 94 D -23, carrera 94B Nro. 131-05.

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

3.1. Juicios

Para el reconocimiento inicial de la propiedad planta y equipo dentro de la Resolución 414 de 2014, la Terminal tomo de como base los avalúos de los bienes muebles e inmuebles realizado en el año 2016 y para los muebles y enseres se realizó una



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



valoración de mercado y los conceptos del encargado del almacén y el 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 secretaría jurídica de la alcaldía (SIPROJ), fue registrada una contingencia después de que arrojara una probabilidad superior al 50%, actualizando a valor presente y afectando el gasto financiero.

Página | 10

3.3. Correcciones contables

Durante la vigencia 2019 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.



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

➤ **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 lo 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 de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.

➤ **Impuesto a las ganancias**

El impuesto corriente es la cantidad a pagar o recuperar por el impuesto a las ganancias relativo a la ganancia fiscal del periodo, ya sea real o presuntiva.

El impuesto corriente, del periodo presente y los anteriores, se reconocerá como un pasivo; sin embargo, cuando la cantidad pagada por este impuesto exceda el valor a pagar por esos periodos, el exceso se reconocerá como un activo.

El reconocimiento de activos o pasivos por impuestos diferidos se basará en las diferencias temporarias, es decir, en las diferencias que existen entre el valor en libros de un activo o pasivo en el estado de situación financiera y su base fiscal.

➤ **Propiedad planta y equipo**

La Terminal de Transporte S.A., reconocerá como propiedades, planta y equipo todos los activos tangibles empleados por ella, dentro de los que se encuentran los bienes muebles e inmuebles empleados para la prestación de servicios conexos al transporte y para propósitos administrativos.

➤ **Propiedades de inversión**

La Terminal de Transporte S.A. reconocerá como propiedades de inversión los activos representados en terrenos y edificaciones que se tengan para generar rentas, plusvalía o ambas, y aquellos bienes inmuebles con uso futuro indeterminado.

➤ **Beneficios a empleados**

Conforme lo dispuesto en el nuevo marco normativo los beneficios a los empleados se clasifican en:

a) beneficios a los empleados a corto plazo: aquellos otorgados a los empleados que hayan prestado sus servicios a la empresa durante el periodo contable, cuya obligación de pago vence dentro de los 12 meses siguientes al cierre del mismo.

b) beneficios a los empleados a largo plazo: aquellos beneficios diferentes de los de corto plazo, de los de posempleo y de los correspondientes a la terminación del vínculo laboral o contractual, que se hayan otorgado a los empleados con vínculo laboral vigente y cuya obligación de pago no venza dentro de los 12 meses siguientes al cierre del periodo en el cual los empleados hayan prestado sus servicios.

c) beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual: aquellos a los cuales la Terminal de Transporte S.A., está comprometida por Ley, por contrato u otro tipo de acuerdo, o por una obligación implícita basada en prácticas habituales de la Terminal, cuando finaliza los contratos laborales anticipadamente o cuando el empleado acepta una oferta de beneficios en compensación por la terminación del vínculo laboral o contractual.

d) beneficios posempleo: aquellos distintos a la terminación del vínculo laboral o contractual que se paguen después de completar el periodo de empleo en la empresa.

➤ **Cuentas por cobrar**

Conforme lo dispuesto en el nuevo marco normativo la Terminal de Transporte S.A., reconocerá como cuentas por cobrar los derechos adquiridos en desarrollo de sus actividades de las cuales se espere a futuro la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través del efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

➤ **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 14. ACTIVOS INTANGIBLES
 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		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
	2019	2018	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	7,113,922	8,009,421	(895,500)
Caja	134,925	72,304	62,620
Depósitos en instituciones financieras	6,677,792	6,930,165	(252,373)
Efectivo de uso restringido	301,205	1,006,952	(705,747)

- 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.

5.1. Depósitos en instituciones financieras

DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN	RENTABILIDAD	
	2019	2018		RENTABILIDAD CIERRE 2019 (Vr Inter_Reclb)	% TASA PROMEDI O
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	6,677,792	6,930,165	(252,373)	2.78	1.4
Cuenta corriente	4,817	5,903	(1,086)	0.00	0.0
Cuenta de ahorro	6,672,975	6,924,262	(251,287)	2.78	2.8
BBVA Cuenta # 0200008245	20,097	605,214	(585,117)	3.75	
Banco Caja Social Cuenta # 26501932741	452,950	237,711	215,239	2.75	
Bancolombia Cuenta # 246-089277-58	707,587	130,398	577,189	2.20	
Itau Cuenta # 011-40064-9	809,700	6,392	803,308	3.90	
Banco Caja Social Cuenta # 24035989028	1,415,470	1,050,244	365,226	2.75	
Bancolombia Ahorros Cuenta # 031-538951-20	473,761	4,894,303	(4,420,542)	2.50	
Bancolombia Cuenta # 031-000716-05	1,934,321	0	1,934,321	2.20	
Bancolombia Cuenta # 031-000772-21	859,089	0	859,089	2.20	

- En estas cuentas se manejan los diferentes dineros recibidos por la entidad, frente a la vigencia 2018 muestra una disminución de 3.64% debido al pago de las diferentes obligaciones contraídas por la Terminal.

5.2. Efectivo de uso restringido

DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN	RENTABILIDAD		RESTRICCIONES AMPLIACIÓN DETALLE DE LA RESTRICCIÓN
	2019	2018		RENTABILIDAD D CIERRE 2019 (Vr Inter. Recib)	% TASA PROMED IO	
EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	301,205	1,006,952	(705,747)	2.20	1.1	
Depósitos en instituciones financieras	301,205	1,006,952	(705,747)	2.20	2.2	
Cuenta de ahorro	301,205	1,006,952	(705,747)	2.20	2.2	
Concepto Bancolombia Cuenta N° 24635419942	301,205	197,962	103,243	2.20	2.2	Dinero para ser utilizado en la operación y funcionamiento del convenio con el DADEP Lote 12
Concepto Bancolombia Cuenta N° 30416508689	0	808,990	(808,990)	0.00	0.0	Dinero para ser utilizado en la operación y funcionamiento del convenio con el DADEP Parqueadero Santa Clara

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, cuya restricción radica en la destinación exclusiva de estos recursos para la inversión, gastos y funcionamiento de dichos parqueaderos. La conciliación bancaria se encuentra registradas a 31 de diciembre de 2019. La reducción del saldo del 2018 al 2019 de 234.31% se debe a la Terminación del convenio por el parqueadero Santa Clara por lo cual se le devolvió el dinero al DADEP.

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 se realizan en pesos colombianos por lo que no emplea moneda extranjera.



NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

Composición

DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
	SALDO CTE 2019	SALDO NO CTE 2019	SALDO FINAL 2019	SALDO CTE 2018	SALDO NO CTE 2018	SALDO FINAL 2018	
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	22,150,246	0	22,150,246	19,131,420	0	19,131,420	3,018,826
Inversiones de administración de liquidez a costo amortizado	22,150,246	0	22,150,246	19,131,420		19,131,420	3,018,826

ágina | 15

- 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 redención	Valor del título (miles de pesos)	% de interés nominal	Plazo en días	Intereses a diciembre 31 de 2019
Banco Finandina	07-oct-19	07-ene-20	1,000,000	4.81%	90	11,223
Banco Finandina	02-oct-19	03-feb-20	2,000,000	4.91%	121	24,277
Banco Finandina	16-sep-19	17-feb-20	3,000,000	5.02%	151	43,925
Banco Itaú	29-oct-19	02-mar-20	1,500,000	4.65%	123	12,012
Banco BBVA	08-nov-19	09-mar-20	3,000,000	4.89%	121	21,598
Banco Itaú	09-dic-19	11-mar-20	3,000,000	4.76%	92	8,727
Banco Caja Social	13-dic-19	13-abr-20	3,000,000	4.82%	120	7,230
Banco BBVA	23-dic-19	23-abr-20	1,500,000	4.96%	120	1,654
Banco Itaú	25-nov-19	27-abr-20	4,000,000	4.90%	152	19,600
TOTALES			22,000,000			150,246

- 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 VALOR VARIACIÓN
	SALDO CTE 2019	SALDO NO CTE 2019	SALDO FINAL 2019	SALDO CTE 2018	SALDO NO CTE 2018	SALDO FINAL 2018	
CUENTAS POR COBRAR	1,734,598	0	1,734,598	1,282,889	0	1,282,889	451,709
Otras cuentas por cobrar	1,614,189	0	1,614,189	1,144,989	0	1,144,989	469,201
Cuentas por cobrar de difícil recaudo	232,999	0	232,999	232,999	0	232,999	0
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	-112,590	0	-112,590	-95,099	0	-95,099	-17,492
Deterioro: Prestación de servicios	-112,590	0	-112,590	-95,099	0	-95,099	-17,492

Página | 16

- 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.

7.21. Otras cuentas por cobrar

DESCRIPCIÓN CONCEPTO	CORTE VIGENCIA 2019			DETERIORO ACUMULADO 2019				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 DESPUES DE DETERIORO	PLAZO	TASA DE INTERES (% E.A.)	VENCIMIEN TO
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1,614,189	0	1,614,189	0	0	0	0	0	1,614,189				219,970
Pago por cuenta de terceros	11,429		11,429	0	0	0	0	0	11,429	0 a 3 meses	28.7	0 a 3 meses	0
Arrendamiento operativo	994,162		994,162	0	0	0	0	0	994,162	0 a 3 meses	28.7	0 a 3 meses	183,272
Otras cuentas por pagar	608,598		608,598	0	0	0	0	0	608,598	0 a 3 meses	28.7	0 a 3 meses	45,918

- 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.

7.22. Cuentas por cobrar de difícil recaudo

CORTE VIGENCIA 2019			DETERIORO ACUMULADO 2019				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 DESPUES DE DETERIORO	PLAZO	TASA DE INTERES (% P.A.)	VENCIMIENTO
232,999	0	232,999	95,099	17,492	0	0	0	120,408				0.0
232,999	0	232,999	95,099	17,492	0	112,591	48	120,408	0 a 3 meses	28.4	> 12 meses	0.0
232,999	0	232,999	95,099	17,492	0	112,591	48	120,408	0 a 3 meses	28.4	> 12 meses	0.0

- 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 CONCEPTOS	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	0	426,925	0	251,331	0	55,186	0	120,408
Otras cuentas por cobrar	68	306,517	42	251,331	26	55,186	0	0
Cuentas por cobrar de difícil recaudo	1	120,408	0	0	0	0	1	120,408

- 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 CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
	2019	2018	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	310,778,510	312,918,145	(2,139,635)
Terrenos	224,928,310	224,928,310	0
Edificaciones	95,172,452	94,818,653	353,799
Plantas ductos y tuneles	2,140,295	1,402,542	737,753
Redes, líneas y cables	958,341	958,341	0
Maquinaria y equipo	755,771	657,230	98,542
Muebles, enseres y equipo de oficina	613,819	609,781	4,038
Equipos de comunicación y computación	2,590,534	2,638,564	(48,031)
Equipos de transporte, tracción y elevación	229,596	229,596	0
Depreciación acumulada de PPE (cr)	(16,610,608)	(13,324,872)	(3,285,735)

- 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)	657,230	2,638,564	229,596	609,781	4,135,171
+ ENTRADAS (DB):	166,873	473,227	0	261,094	901,194
Adquisiciones en compras	166,873	473,227	0	261,094	901,194
- SALIDAS (CR):	68,332	521,258	0	257,056	846,646
Baja en cuentas	68,332	521,258	0	257,056	846,646
= SUBTOTAL	755,771	2,590,534	229,596	613,819	4,189,720
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	0	0	0	0	0
= SALDO FINAL (31-dic)	755,771	2,590,534	229,596	613,819	4,189,720
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)	339,122	2,056,133	127,852	495,041	3,018,148
Saldo inicial de la Depreciación acumulada	274,374	1,903,327	108,588	418,693	2,704,982
+ Depreciación aplicada vigencia actual	104,994	446,807	24,257	212,668	788,725
- Otros Ajustes de la Depreciación acumulada en la vigencia actual	40,246	294,001	4,993	136,320	475,559
- DETERIORO ACUMULADO DE PPE (DE)	0	0	0	0	0
= VALOR EN LIBROS	416,649	534,401	101,744	118,778	1,171,572
% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (segulmiento)	45	79	56	81	72
% DETERIORO ACUMULADO (segulmiento)	0	0	0	0	0

En la vigencia 2019 se adquirieron maquinaria y equipo y equipos de cómputo dentro de la renovación y actualización, de igual manera se dieron de baja en los mismos grupos anteriores por terminación de su ciclo productivo mediante Resolución 44 de junio 14/2019.

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	755,771	2,590,534	229,596	613,819	4,189,720
+ En servicio	755,771	2,573,638	222,596	613,819	4,165,825
+ No explotados	0	0	7,000	0	7,000
+ En bodega	0	16,896	0	0	16,896
REVELACIONES ADICIONALES					
GARANTIA DE PASIVOS	0	0	0	0	0
BAJA EN CUENTAS - EFECTO EN EL RESULTADO	0	(4,310)	0	0	(4,310)
+ Ingresos (utilidad)	0	0	0	0	0
- Gastos (pérdida)	0	4,310	0	0	4,310

- 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	94,818,653	1,402,542	958,341	322,107,846
+ ENTRADAS (DB):	0	505,339	877,779	0	1,383,118
Adquisiciones en compras	0	505,339	877,779	0	1,383,118
- SALIDAS (CR):	0	151,540	140,026	0	291,566
Baja en cuentas	0	151,540	140,026	0	291,566
= 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	12,180,946	696,278	715,235	13,592,460
Saldo inicial de la Depreciación acumulada	0	9,225,045	786,212	608,633	10,619,890
+ Depreciación aplicada vigencia actual	0	2,980,681	54,266	115,486	3,150,434
Otros Ajustes de la Depreciación acumulada en la vigencia actual	0	24,780	144,200	8,884	177,864
- DETERIORO ACUMULADO DE PPE (DE)	0	0	0	0	0
= VALOR EN LIBROS (Saldo final - DA - DE)	224,928,310	82,991,506	1,444,016	243,106	309,606,938
% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (segulmiento)	0	13	33	75	4
% DETERIORO ACUMULADO (segulmiento)	0	0	0	0	0

Se contrató la construcción de 16 bodegas en la Terminal sede salitre para ser puestas en arrendamiento para el manejo y almacenamiento de los diversos productos que se comercializan en esta sede, adicionalmente se contrató la construcción de la nueva planta de excretas para cumplir con todos los requerimientos de la Secretaria de Ambiente, las construcciones anteriores se dieron de baja.

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	TERRENOS	EDIFICACIONES	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	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
+ En mantenimiento	0	0	0	0	0
+ Pendientes de legalizar	0	0	0	0	0
+ En propiedad de terceros	0	0	0	0	0
REVELACIONES ADICIONALES					
GARANTIA DE PASIVOS	0	0	0	0	0
BAJA EN CUENTAS - EFECTO EN EL RESULTADO	0	(85,993,491)	(40,766,208)	0	(126,759,699)
+ Ingresos (utilidad)	0	0	0	0	0
- Gastos (pérdida)	0	85,993,491	40,766,208	0	126,759,699

- 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.

Al terminar la vigencia no se encontraba saldo en esta cuenta ya que las construcciones contratadas fueron terminadas y entregadas en funcionamiento antes de terminar la vigencia.

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 CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
	2019	2018	VALOR VARIACIÓN
ACTIVOS INTANGIBLES	490,216	583,690	(93,474)
Activos intangibles	1,356,660	1,353,100	3,560
Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	(866,444)	(769,410)	(97,034)

- 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.

- o Durante la vigencia 2019 no se presenta deterioro.

14.1. Detalle saldos y movimientos

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	LICENCIAS	SOFTWARES	TOTAL
SALDO INICIAL	512,011	841,089	1,353,100
+ ENTRADAS (DB):	3,560	0	3,560
Adquisiciones en compras	3,560	0	3,560
Adquisiciones en permutas	0	0	0
Donaciones recibidas	0	0	0
- SALIDAS (CR):	0	0	0
Disposiciones (enajenaciones)	0	0	0
Baja en cuentas	0	0	0
Otras salidas de intangibles	0	0	0
= SUBTOTAL	515,571	841,089	1,356,660
(Saldo inicial + Entradas - Salidas)			
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	0	0	0
+ Entrada por traslado de cuentas (DB)	0	0	0
- Salida por traslado de cuentas (CR)	0	0	0
+ Ajustes/Reclasificaciones en entradas (DB)	0	0	0
- Ajustes/Reclasificaciones en salidas (CR)	0	0	0
= SALDO FINAL	515,571	841,089	1,356,660
(Subtotal + Cambios)			
- AMORTIZACIÓN ACUMULADA (AM)	(412,400)	(454,043)	(866,444)
Saldo inicial de la AMORTIZACIÓN acumulada	(358,995)	(410,414)	(769,410)
+ Amortización aplicada vigencia actual	(53,405)	(43,629)	(97,034)
- Reversión de la AMORTIZACIÓN acumulada	0	0	0
- DETERIORO ACUMULADO DE INTANGIBLES (DE)	0	0	0
Saldo inicial del Deterioro acumulado	0	0	0
+ Deterioro aplicado vigencia actual	0	0	0
- Reversión de deterioro acumulado vigencia actual	0	0	0
= VALOR EN LIBROS	927,971	1,295,133	2,223,104
(Saldo final - AM - DE)			
% AMORTIZACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	(80.0)	(54.0)	(63.9)
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	0.0	0.0	0.0

- o Durante la vigencia se adquiere un software para el área de auditoria interna y se continúa aplicando la amortización.



14.2. Revelaciones adicionales

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	LICENCIAS	SOFTWARES	TOTAL
CLASIFICACIÓN SEGÚN SU VIDA ÚTIL	515,571	841,089	1,356,660
+ Vida útil definida	473,431	491,117	964,548
+ Vida útil indefinida	42,140	349,972	392,112
GARANTÍA 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

Página | 22

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

NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS

Composición

DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
	SALDO CTE 2019	SALDO NO CTE 2019	SALDO FINAL 2019	SALDO CTE 2018	SALDO NO CTE 2018	SALDO FINAL 2018	
OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS	2,956,012	285,395	3,241,407	2,640,504	2,957,871	5,598,375	(2,356,968)
Bienes y servicios pagados por anticipado	969,731	0	969,731	744,032	0	744,032	225,698
Avances y anticipos entregados	8,694	0	8,694	18,312	0	18,312	(9,618)
Anticipos retenciones y saldos a favor por impuestos y contribuciones	1,977,587	0	1,977,587	1,878,160	0	1,878,160	99,427
Activos por impuestos diferidos	0	285,395	285,395	0	2,957,871	2,957,871	(2,672,476)

- 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 VALOR VARIACIÓN
	SALDO CTE 2019	SALDO NO CTE 2019	SALDO FINAL 2019	SALDO CTE 2018	SALDO NO CTE 2018	SALDO FINAL 2018	
OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS - SUBCUENTAS OTROS	2,956,012	285,395	3,241,407	2,640,504	2,957,871	5,598,375	(2,356,968)
Seguros	969,731	0	969,731	744,032	0	744,032	225,699
Programa de seguros de la vigencia	969,731	0	969,731	744,032	0	744,032	225,699
Anticipos para la adquisición de bienes y servicios	8,694	0	8,694	18,312	0	18,312	(9,618)
Ostau de la Font Pianeta Rafael Enrique	8,694	0	8,694	18,312	0	18,312	(9,618)
Anticipo de impuesto para la renta	169,324	0	169,324	1,035,993	0	1,035,993	(866,669)
Impuesto de renta	169,324	0	169,324	1,035,993	0	1,035,993	(866,669)
Retención en la fuente	228,864	0	228,864	224,691	0	224,691	4,173
Retenciones recibidas	228,864	0	228,864	224,691	0	224,691	4,173
Saldo a favor en liquidaciones privadas	1,194,247	0	1,194,247	0	0	0	1,194,247
Saldo a favor renta 2018	1,194,247	0	1,194,247	0	0	0	1,194,247
Anticipo contribución especial	0	0	0	285,947	0	285,947	(285,947)
Anticipo renta 2018	0	0	0	285,947	0	285,947	(285,947)
Anticipo sobretasa al impuesto sobre la renta	385,152	0	385,152	331,529	0	331,529	53,623
Anticipo renta 2019	385,152	0	385,152	331,529	0	331,529	53,623
Propiedades, planta y equipo	0	0	0	0	2,728,415	2,728,415	(2,728,415)
Impuesto diferido	0	0	0	0	2,728,415	2,728,415	(2,728,415)
Otros activos	0	262,749	262,749	0	0	0	262,749
Impuesto diferido	0	262,749	262,749	0	0	0	262,749
Cuentas por pagar	0	22,645	22,645	0	46,468	46,468	(23,822)
Impuesto diferido	0	22,645	22,645	0	46,468	46,468	(23,822)
Beneficios a empleados	0	0	0	0	157,439	157,439	(157,439)
Impuesto diferido	0	0	0	0	157,439	157,439	(157,439)
Otros pasivos	0	0	0	0	25,549	25,549	(25,549)
Impuesto diferido	0	0	0	0	25,549	25,549	(25,549)

- 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.
- 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 imposables.



NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

Composición

DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
	SALDO CTE 2019	SALDO NO CTE 2019	SALDO FINAL 2019	SALDO CTE 2018	SALDO NO CTE 2018	SALDO FINAL 2018	
CUENTAS POR PAGAR	7,210,201	0	7,210,201	4,828,583	0	4,828,583	2,381,618
Adquisición de bienes y servicios nacionales	1,126,421	0	1,126,421	642,609	0	642,609	483,812
Recursos a favor de terceros	2,789,435	0	2,789,435	1,950,157	0	1,950,157	839,278
Descuentos de nómina	220,764	0	220,764	68,521	0	68,521	152,243
Retención en la fuente e impuesto de timbre	41,228	0	41,228	32,506	0	32,506	8,722
Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	517,464	0	517,464	1,603,736	0	1,603,736	(1,086,272)
Otras cuentas por pagar	2,514,889	0	2,514,889	531,054	0	531,054	1,983,835

- 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 2019

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 INTERES (%)
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES			1,126,420				0.0
Bienes y servicios			1,126,420				0.0
Nacionales	PN	1	759	Menos de 3 meses	31/01/2020	Completar requisitos de pago según contrato	
Nacionales	PJ	12	1,125,661	Menos de 3 meses	31/01/2020	Completar requisitos de pago según contrato	

- Las obligaciones contraídas por bienes y servicios no tienen un vencimiento mayor a un mes al cierre de la vigencia 2019, debido a que se cumple con los plazos establecidos en los contratos gracias a la liquidez con que se cuenta.
- No se poseen obligaciones con el exterior.

21.1.3 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 INTERES (%)
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS			2,789,434				0.0
Recaudos por clasificar			107,233				0.0
Nacionales	PN	0	0	Menos de 3 meses			
Nacionales	PJ	3	107,233	Menos de 3 meses	31/01/2020	No tiene restricción alguna	
Otros recursos a favor de terceros			2,682,201				0.0
Nacionales	PN	0	0	Menos de 3 meses			
Nacionales	PJ	4	2,682,201	Menos de 3 meses	30/04/2020	Pago al vencimiento del convenio	



- o 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 que ellos.

21.1.4 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			220,764				0.0
Aportes a fondos pensionales			3,790				0.0
Nacionales	PN	0	0	Seleccionar rango...			
Nacionales	PJ	5	3,790	Menos de 3 mese	10/01/2020	No tiene restricción	
Aportes a seguridad social en salud			3,435				0.0
Nacionales	PN	0	0	Seleccionar rango...			
Nacionales	PJ	13	3,435	Menos de 3 mese	10/01/2020	No tiene restricción	
Sindicatos			5,613				0.0
Nacionales	PN	0	0	Seleccionar rango...			
Nacionales	PJ	2	5,613	Menos de 3 mese	10/01/2020	No tiene restricción	
Cooperativas			8,696				0.0
Nacionales	PN	0	0	Seleccionar rango...			
Nacionales	PJ	1	8,696	Menos de 3 mese	10/01/2020	No tiene restricción	
Fondos de empleados			10,317				0.0
Nacionales	PN	0	0	Seleccionar rango...			
Nacionales	PJ	1	10,317	Menos de 3 mese	10/01/2020	No tiene restricción	
Libranzas			93,914				0.0
Nacionales	PN	0	0	Seleccionar rango...			
Nacionales	PJ	14	93,914	Menos de 3 mese	10/01/2020	No tiene restricción	
Contratos de medicina prepagada			12,842				0.0
Nacionales	PN	0	0	Seleccionar rango...			
Nacionales	PJ	5	12,842	Menos de 3 mese	10/01/2020	No tiene restricción	
Embargos judiciales			2,131				0.0
Nacionales	PN	0	0	Seleccionar rango...			
Nacionales	PJ	1	2,131	Menos de 3 mese	10/01/2020	No tiene restricción	
Cuenta de ahorro para el fomento de la con			2,433				0.0
Nacionales	PN	0	0	Seleccionar rango...			
Nacionales	PJ	2	2,433	Menos de 3 mese	10/01/2020	No tiene restricción	
Otros descuentos de nómina			77,593				0.0
Nacionales	PN	0	0	Seleccionar rango...			
Nacionales	PJ	1	77,593	Menos de 3 mese	10/01/2020	No tiene restricción	

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

21.1.5 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 IMPU			41,228				0.0
Autoretenciones			41,228				0.0
Nacionales	PN	0	0	Seleccionar rango...			
Nacionales	PJ	1	41,228	Menos de 3 mese	17/01/2020	Sin restricciones	

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



21.1.6 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			517,464				0.0
Impuesto sobre la renta y complementario			412,355				0.0
Nacionales	PN	0	0	Seleccionar rango...			
Nacionales	PJ	1	412,355	Menos de 3 meses	16/02/2020	Sin restricciones	
Impuesto de industria y comercio			105,109				0.0
Nacionales	PN	0	0	Seleccionar rango...			
Nacionales	PJ	1	105,109	Menos de 3 meses	17/01/2020	Sin restricciones	
Sobre tasa al impuesto sobre la renta y com			0				0.0
Nacionales	PN	0	0	Seleccionar rango...			
Nacionales	PJ	1	0	Menos de 3 meses	16/02/2020	Sin restricciones	

21.1.7 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 INTERES (%)
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			2,514,888				0.0
Seguros			969,731				0.0
Nacionales	PN	0	0	Seleccionar rango...			
Nacionales	PJ	1	969,731	Menos de 3 meses	31/01/2020	Sin restricciones	
Aportes al ICBF y sena			0				0.0
Nacionales	PN	0	0	Seleccionar rango...			
Nacionales	PJ	1	0	Menos de 3 meses	13/01/2020	Sin restricciones	
Servicios públicos			11,187				0.0
Nacionales	PN	0	0	Seleccionar rango...			
Nacionales	PJ	2	11,187	Menos de 3 meses	10/01/2020	Sin restricciones	
Honorarios			24,016				0.0
Nacionales	PN	2	24,016	Menos de 3 meses	31/12/2020	Al cumplimiento de requisitos de pago	
Nacionales	PJ	0	0	Seleccionar rango...			
Servicios			938,416				0.0
Nacionales	PN	1	63,384	Menos de 3 meses	31/12/2020	Al cumplimiento de requisitos de pago	
Nacionales	PJ	13	875,032	Menos de 3 meses	31/12/2020	Al cumplimiento de requisitos de pago	
Dividendos y participaciones			571,538				0.0
Nacionales	PN	124	214,068	Entre 6 y 12 meses	02/01/2020	Pago a la solicitud y documentación del asociado	
Nacionales	PJ	86	357,470	Entre 6 y 12 meses	02/01/2020	Pago a la solicitud y documentación del asociado	



NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Composición

DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
	SALDO CTE 2019	SALDO NO CTE 2019	SALDO FINAL 2019	SALDO CTE 2018	SALDO NO CTE 2018	SALDO FINAL 2018	
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	2,440,590	0	2,440,590	1,933,859	0	1,933,859	506,731
Beneficios a los empleados a corto plazo	2,071,509	0	2,071,509	1,555,396	0	1,555,396	516,113
Beneficios a los empleados a largo plazo	63,572	0	63,572	64,388	0	64,388	(817)
Otros beneficios posempleo	305,509	0	305,509	314,075	0	314,075	(8,565)
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	2,440,590	0	2,440,590	1,933,859	0	1,933,859	506,731
A corto plazo	2,071,509	0	2,071,509	1,555,396	0	1,555,396	516,113
A largo plazo	63,572	0	63,572	64,388	0	64,388	(817)
Posempleo	305,509	0	305,509	314,075	0	314,075	(8,565)

- 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 2019 se realizaron un total de 15 capacitaciones dirigidas a los empleados en los siguientes temas:
 - Capacitación de auditores integrados internos.
 - Curso en cálculo de huella de carbono
 - Capacitación en información
 - Capacitación planeación estratégica e indicadores de gestión
 - Capacitación uso y manejo del SECOP II
 - Capacitación requisitos legales NTC ISO 45001:2018 y gestión de obligaciones y compromisos ambientales
 - Medidas de integridad – corrupción
 - Cine foro: calentamiento global
 - Sensibilización huella de carbono.
 - Promoción de prácticas ambientales sostenibles
 - Sensibilización espacios libres de humo
 - Sensibilización separación en fuente: manejo de residuos v Eco-conducción
 - Capacitación atención de visitas sanidad portuaria. enfoque ambiental
 - Capacitación en residuos peligrosos y especiales

22.1. Beneficios a los empleados a corto plazo

DESCRIPCIÓN	SALDO
CONCEPTO	VALOR EN LIBROS
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	2,071,509
Cesantías	622,785
Intereses sobre cesantías	72,967
Vacaciones	516,793
Prima de vacaciones	433,944
Otros beneficios a los empleados a corto plazo	425,020
Liquidación definitiva empleados diciembre por pagar	24,109
Consolidación para pago sistema de seguridad social diciembre 2019	400,911

Página | 28

- Se registra el cálculo de los derechos adquiridos por los empleados dentro de la relación laboral determinado por las normas laborales vigentes en Colombia, adicionalmente en otros beneficios se encuentra la liquidación por terminación del contrato de 2 empleados para ser pagados en enero de 2020 y la consolidación para pago de la seguridad social de diciembre de 2019.

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	CAPACITACION, BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULOS	ESTIMULO 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.



22.3. Beneficios y plan de activos por terminación del vínculo laboral o contractual

DETALLE	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL		OTROS BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL			TOTAL	
	INDEMNIZACIONES	CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	ESTÍMULO A PENSIONADOS POR RETIRO	DETALLE 2	DETALLE ...n	VALOR	% FINANC
VALOR EN LIBROS (pasivo)			305,509	0	0	305,509	
PLAN DE ACTIVOS	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	
VALOR NETO DE LOS BENEFICIOS	0	0	305,509	0	0	305,509	

- 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 CONCEPTO	SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
	SALDO CTE 2019	SALDO NO CTE 2019	SALDO FINAL 2019	SALDO CTE 2018	SALDO NO CTE 2018	SALDO FINAL 2018	VALOR VARIACIÓN
PROVISIONES	1,036,236	78,830	1,115,066	1,373,347	0	1,373,347	(258,281)
Litigios y demandas	0	78,830	78,830	0	0	0	78,830
Provisiones diversas	1,036,236	0	1,036,236	1,373,347	0	1,373,347	(337,111)

- o 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 2020, se realicen los desembolsos asociados a las provisiones.

23.1. Litigios y demandas

ASOCIACIÓN DE DATOS		VALOR EN LIBROS - CORTE 2019						DETALLES DE LA TRANSICIÓN		
TIPO DE TERCEROS	EN FAVOR / EN CONTRA	CANTIDAD SALDO INICIAL	ADICIONES (CR)		DISMINUCIONES (DB)		FINAL	FECHA DE RECONOCIMIENTO	CONCEPTO DE LA PROVISIÓN	ESTIMACIÓN DEL PAGO
			INCREMENTOS EN LA PROVISIÓN	AJUSTES POR CAMBIOS EN LA MEDICIÓN	DECREMENTOS DE LA PROVISIÓN	AJUSTES POR CAMBIOS EN LA MEDICIÓN	SALDO NO UTILIZADOS REVERTEOS O LIQUIDADOS			
LITIGIOS Y DEMANDAS		72,591.6	0.0	6,238	0	0	0	78,830		
Administrativas		72,591.6	0.0	6,238	0	0	0	78,830		
Nacionales	FN	72,591.6	0.0	6,238	0	0	0	78,830	31/12/2019	Se provisiona por la calificación del SIPROJ
Nacionales	PI	0	0.0	0	0	0	0	0		Entre 6 y 12 meses

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

23.4. Provisiones diversas

VALOR EN LIBROS - CORTE 2019							DETALLES DE LA TRANSICIÓN		
INICIAL	ADICIONES (CR)		DISMINUCIONES (DB)			FINAL	FECHA DE RECONOCIMIENTO	CONCEPTO DE LA PROVISIÓN	ESTIMACIÓN DEL 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 REVERTEOS O LIQUIDADOS	SALDO FINAL			
1,036,236	0	0	0	0	0	1,036,236			
1,036,236	0	0	0	0	0	1,036,236			
24,471	0	0	0	0	0	24,471	31/12/2019	Gastos del mes de diciembre facturados en el año 2020	Menos de 3 meses
1,011,765	0	0	0	0	0	1,011,765	31/12/2019	Gastos del mes de diciembre facturados en el año 2020	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 CONCEPTO	SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
	SALDO CTE 2019	SALDO NO CTE 2019	SALDO FINAL 2019	SALDO CTE 2018	SALDO NO CTE 2018	SALDO FINAL 2018	
OTROS PASIVOS	0	34,905,954	34,905,954	0	38,526,639	38,526,639	(3,620,684)
Avances y anticipos recibidos	0	411,433	411,433	0	257,961	257,961	153,472
Recursos recibidos en administración	0	15,350	15,350	0	64,318	64,318	(48,968)
Depósitos recibidos en garantía	0	0	0	0	49,689	49,689	(49,689)
Pasivos por impuestos diferidos	0	34,479,171	34,479,171	0	38,154,671	38,154,671	(3,675,500)

- 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 CONCEPTO	SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
	SALDO CTE 2019	SALDO NO CTE 2019	SALDO FINAL 2019	SALDO CTE 2018	SALDO NO CTE 2018	SALDO FINAL 2018	VALOR VARIACIÓN
OTROS PASIVOS	0	34,905,954	34,905,954	0	38,526,639	38,526,639	-3,620,685
Anticipos sobre ventas de bienes y	0	241,974	241,974	0	77,811	77,811	164,163
Cupos empresas transportadoras	0	241,974	241,974	0	77,811	77,811	164,163
Anticipos sobre convenios y acuerdos	0	149,171	149,171	0	179,556	179,556	-30,385
Anticipos sobre convenios y acuerdos	0	149,171	149,171	0	179,556	179,556	-30,385
Otros avances y anticipos	0	20,289	20,289	0	595	595	19,694
Sanciones empleados	0	595	595	0	595	595	0
Incapacidades por identificar	0	19,694	19,694	0	0	0	19,694
Recursos recibidos en administración	0	15,350	15,350	0	64,318	64,318	-48,968
Programa de salud y seguridad vial	0	15,350	15,350	0	64,308	64,308	-48,958
Convenios interadministrativos (SDIS)	0	0	0	0	11	11	-11
Depositos sobre contratos	0	0	0	0	49,689	49,689	-49,689
Garantía sobre contratos	0	0	0	0	49,689	49,689	-49,689
Propiedades, planta y equipo	0	34,479,171	34,479,171	0	38,154,671	38,154,671	-3,675,500
Impuesto diferido propiedad planta y equipo	0	34,452,589	34,452,589	0	38,154,671	38,154,671	-3,702,082
Otros activos	0.00	26,582	26,582	0	0	0	26,582

- 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		VARIACIÓN
	2019	2018	VALOR VARIACIÓN
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0
ACTIVOS CONTINGENTES	137,496	137,496	0
DEUDORAS FISCALES	298,777,259	256,557,455	42,219,804
DEUDORAS DE CONTROL	927,978	156,830	771,148
Bienes y derechos retirados	99,621	99,621	0
Responsabilidades en proceso	409,591	0	409,591
Otras cuentas deudoras de control	418,766	57,209	361,557
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(299,842,733)	(256,851,781)	(42,990,952)
Activos contingentes por contra (cr)	(137,496)	(137,496)	0
Deudoras fiscales por contra (cr)	(299,186,850)	(256,557,455)	(42,629,395)
Deudoras de control por contra (cr)	(518,386)	(156,830)	(361,557)

- 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 2018 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		SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2019	2018	VALOR VARIACIÓN
	Db	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0
9.1	Db	ACTIVOS CONTINGENTES	(17,223,973)	(18,070,375)	846,402
9.2	Db	DEUDORAS FISCALES	(220,032,515)	(186,638,431)	(33,394,084)
9.3	Db	DEUDORAS DE CONTROL	(13,637,810)	(12,771,360)	(866,451)
9.3.08	Db	Recursos administrados en nombre de terceros	(186,117)	(186,117)	0
9.3.90	Db	Otras cuentas acreedoras de control	(13,451,693)	(12,585,243)	(866,451)
9.9	Db	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	250,894,298	217,480,165	33,414,132
9.9.05	Db	Responsabilidades contingentes por el contra (DB)	17,223,973	18,070,375	(846,402)
9.9.10	Db	Acreedoras fiscales por contra	220,032,515	186,638,431	33,394,084
9.9.15	Db	Acreedoras de control por el contra (DB)	13,637,810	12,771,360	866,451

- 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.

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CONCEPTO		2019	2018	VALOR VARIACIÓN
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				
ACTIVOS CONTINGENTES		137,496	137,496	0
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS		137,496	137,496	0
Civiles		137,496	137,496	0
La previsora S.A. Compañía de seguros		137,496	137,496	0
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS				
RESPONSABILIDADES CONTINGENTES		(5,132,711)	(4,916,275)	(216,437)
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS		(5,132,711)	(4,916,275)	(216,437)
ADMINISTRATIVAS		(5,132,711)	(4,916,275)	(216,437)
Ingeniería de Diseño Construcciones		(21,549)	(24,182)	2,633
Autos 160 LTDA		(67,119)	(48,324)	(18,795)
Cantos Neuta Luis Eduardo		(111,595)	(108,138)	(3,457)
Empresa Arauca SA		(137,539)	0	(137,539)
Consorcio Terminales Bogotá 2008		(144,322)	(139,872)	(4,450)
Roso Gómez Gustavo		(165,334)	0	(165,334)
Ramos Camacho Víctor Hugo		(1,108,436)	(1,109,304)	868
Ramos Camacho Gilberto		(3,376,817)	(3,428,734)	51,917
Torres Calvo Julia		0	(56,273)	56,273
Uribe Otañero Angel Ferney		0	(1,448)	1,448

- 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.

NOTA 27. PATRIMONIO

Composición

DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
	2019	2018	VALOR VARIACIÓN
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE LAS EMPRESAS	299,837,084	300,861,510	(1,024,426)
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	41,557,826	41,402,150	155,676
Resultados de ejercicios anteriores	219,287,050	1,059,439	218,227,611
Resultado del ejercicio	376,651	1,556,753	(1,180,102)
Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	0	218,227,611	(218,227,611)

- o El Patrimonio a 31 de diciembre de 2019, 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).
- o Los valores de la composición se encuentran en miles (salvo el valor nominal que está en pesos) y las cantidades de acciones en unidades.

COMPOSICIÓN DEL CAPITAL SOCIAL A 31 DE DICIEMBRE DE 2019

ACCIONISTAS	COMPOSICIÓN PORCENTUAL DEL CAPITAL DE LOS ACCIONISTAS			COMPOSICIÓN SEGÚN EL CAPITAL INTERNO						
	PÚBLICO		PARTICULARES	PÚBLICO				PARTICULARES		
	NACIONAL	DISTRITAL		NACIONAL	DISTRITAL					
	ACCIONES	%	ACCIONES	%	ACCIONES	%	ACCIONES	%		
BOGOTÁ, DISTRITO CAPITAL	0	0.00	100.00	0.00	1,677,611	65.48	0	0.00		
CORPORACIÓN DE ABASTOS DE BOGOTÁ	43.89	2.26	4.03	52.08	57,896	2.26	5,316	0.21	68,699	2.68
FONDO DE PASIVO SOCIAL F.F.C.C.	100.00	0.01	0.00	0.00	311	0.01	0	0.00	0	0.00
INSTITUTO DE DESARROLLO URBANO - (IDU)	0.00	0.00	100.00	0.00	0	0.00	310,536	12.12	0	0.00
MINISTERIO DE TRANSPORTE	100.00	8.47	0.00	0.00	217,010	8.47	0	0.00	0	0.00
PARTICULARES	0.00	10.74	0.00	100.00	275,216	10.74	1,993,463	77.81	68,699	2.68
TOTAL ACCIONES					275,216	10.74	1,993,463	77.81	293,437	11.45
									2,562,116	100.00

VALOR NOMINAL DE LA ACCIÓN COLS	10
CAPITAL AUTORIZADO COLS	30,500,000
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO COLS	25,621,156
CAPITAL POR SUSCRIBIR COLS	4,878,844

RESUMEN	TOTAL ACCIONES	PARTICIPACIÓN PORCENTUAL
NACIONAL	275,216	10.74
DISTRITAL	1,993,463	77.81
SUB TOTAL	2,268,679	88.55
PARTICULAR	293,437	11.45
TOTAL ACCIONES EN CIRCULACIÓN	2,562,116	100

27.1. Capital

- a) 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"
- 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.
- c) 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

Página | 34

27.2. Acciones

Cada acción confiere a su propietario los siguientes derechos:

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)

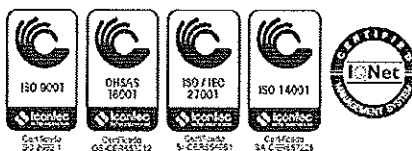
El número de acciones emitidas y pagadas totalmente, es de (2.562.115.626); quedando por suscribir (487.884.374) acciones.

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



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



Emisión 1996	2.273.081
Emisión 2007	5.718.590
Emisión 2017	3.410.224

Las reservas acumulan \$41.557.826 constituidas con las utilidades generadas en diferentes años con su debida aprobación en la Asamblea General de Accionistas, destinadas a reserva legal \$5.005.147, y reservas ocasionales la suma de \$36.552.679 que se detallan a continuación

RESERVAS OCASIONALES			
CONCEPTO	DETALLE	VALOR	AÑO UTILIDAD
Reservas contituidas 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	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CONCEPTO	2019	2018	VALOR VARIACIÓN
INGRESOS	49,354,020	41,777,239	7,576,781
Venta de servicios	46,438,837	39,613,270	6,825,567
Otros ingresos	2,915,183	2,163,969	751,214

Página | 36

- 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.

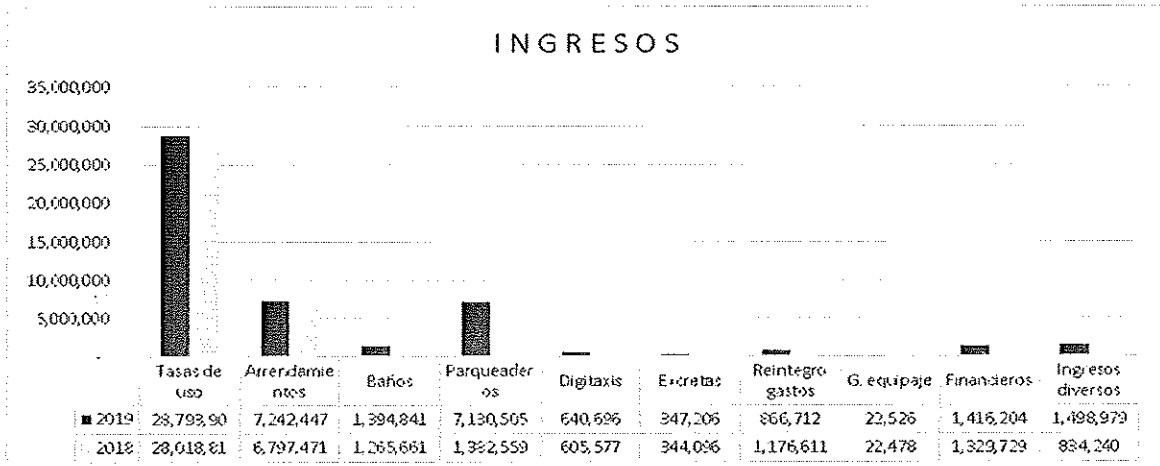
28.1. Ingresos de transacciones con contraprestación

DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CONCEPTO	2019	2018	VALOR VARIACIÓN
INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN	49,354,019	41,777,240	7,576,779
Venta de servicios	46,438,837	39,613,270	6,825,567
Servicios de transporte	46,438,837	39,613,270	6,825,567
Otros ingresos	2,915,182	2,163,970	751,212
Financieros	1,416,204	1,329,729	86,475
Ingresos diversos	289,144	478,373	(189,229)
Impuesto a las ganancias diferido	1,209,834	355,868	853,966

- 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 2019 fue del 3.18%.
- 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.



- 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.
- Registra la diferencia que se presenta en la actualización del impuesto diferido



NOTA 29. GASTOS

Composición

DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
	2019	2018	VALOR VARIACIÓN
GASTOS	11,207,882	10,481,248	726,634
De administración y operación	9,977,503	8,293,365	1,684,138
Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	342,390	331,382	11,008
Otros gastos	887,989	1,856,501	(968,512)

- 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		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN	DETALLE	
	2019	2018		EN DINERO 2019	EN ESPECIE 2019
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	9,977,503	8,293,365	1,684,138	9,977,503	0
De Administración y Operación	9,977,503	8,293,365	1,684,138	9,977,503	0
Sueldos y salarios	2,950,763	2,825,573	125,191	2,950,763	0
Contribuciones imputadas	191,186	70,484	120,702	191,186	0
Contribuciones efectivas	759,882	696,238	63,644	759,882	0
Aportes sobre la nómina	68,821	62,490	6,332	68,821	0
Prestaciones sociales	1,290,521	1,167,682	122,839	1,290,521	0
Gastos de personal diversos	178,631	209,760	(31,130)	178,631	0
Generales	4,295,626	3,052,153	1,243,473	4,295,626	0
Impuestos, contribuciones y tasas	242,072	208,986	33,086	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		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
	2019	2018	
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	342,390	331,382	11,008
DETERIORO	17,492	111,071	(93,579)
De cuentas por cobrar	17,492	111,071	(93,579)
DEPRECIACIÓN	163,100	149,268	13,832
De propiedades, planta y equipo	163,100	149,268	13,832
AMORTIZACIÓN	89,207	71,043	18,164
De activos intangibles	89,207	71,043	18,164
PROVISIÓN	72,592	0	72,592
De litigios y demandas	72,592	0	72,592

- 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 2019		
	ACTIVOS FINANCIEROS	ACTIVOS NO FINANCIEROS	SALDO FINAL
DETERIORO	17,492	0	17,492
De cuentas por cobrar	17,492	0	17,492
Prestación de servicios	17,492	0	17,492

29.7. Otros gastos

DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CONCEPTO	2019	2018	VALOR VARIACIÓN
OTROS GASTOS	887,987	1,856,500	(968,513)
FINANCIEROS	134,156	139,059	(4,903)
Actualización financiera de provisiones	6,238	0	6,238
Otros gastos financieros	127,918	139,059	(11,141)
IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE	412,355	1,516,848	(1,104,493)
Impuesto sobre la renta y complementarios	412,355	1,289,321	(876,966)
Sobretasa al impuesto sobre la renta y complementarios	0	227,527	(227,527)
IMPUESTO A LAS GANANCIAS DIFERIDO	206,810	0	206,810
Cuentas por pagar	23,822	0	23,822
Beneficios a empleados	157,439	0	157,439
Otros pasivos	25,549	0	25,549
GASTOS DIVERSOS	134,666	200,593	(65,927)
Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	131,069	3,355	127,714
Multas y sanciones	0	1,475	(1,475)
Otros gastos diversos	3,597	195,763	(192,166)

- 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 2018, entre otros.

NOTA 30. COSTOS DE VENTAS

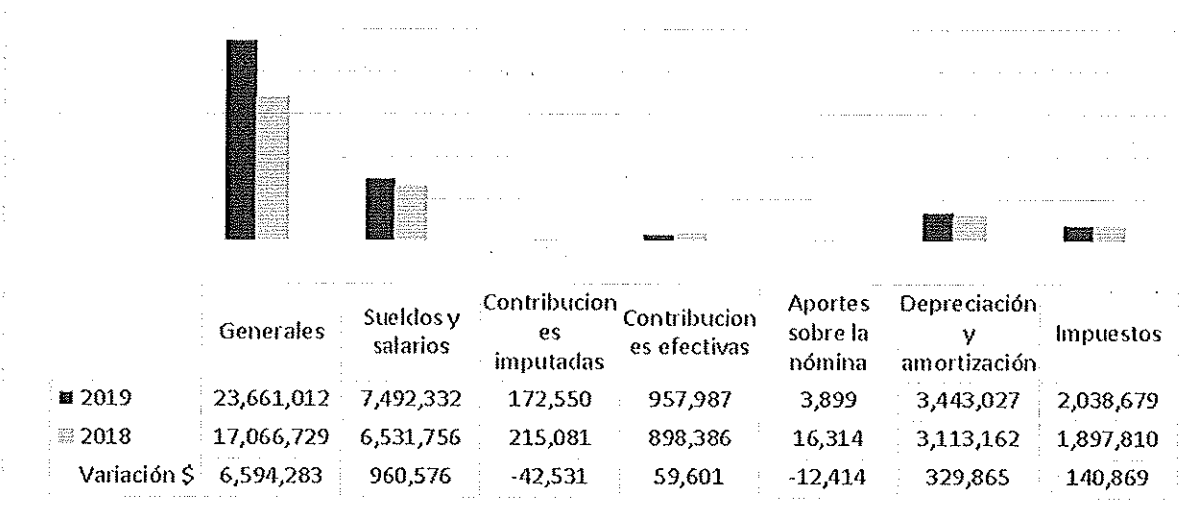
Composición

DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
	2019	2018	VALOR VARIACIÓN
COSTOS DE VENTAS	37,769,486	29,739,237	8,030,249
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	37,769,486	29,739,237	8,030,249
Servicios de transporte	37,769,486	29,739,237	8,030,249

Página | 40

- 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 an-



teriores. 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.

35.1. Activos por impuestos corrientes y diferidos

DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CONCEPTO	2019	2018	VALOR VARIACIÓN
TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES Y DIFERIDOS	2,262,981	4,836,031	-2,573,050
CORRIENTES	1,977,587	1,878,160	99,427
Anticipo de impuesto sobre la renta	169,324	1,035,993	-866,669
Retención en la fuente	228,864	224,691	4,173
SalDOS a favor en liquidaciones privadas	1,194,247	0	1,194,247
Anticipo contribución especial	0	285,947	-285,947
Anticipo sobretasa al impuesto sobre la renta	385,152	331,529	53,623
DIFERIDOS	285,394	2,957,871	-2,672,477
Propiedades, planta y equipo	0	2,728,415	-2,728,415
Otros Activos	262,749	0	262,749
Cuentas por pagar	22,645	46,468	-23,823
Beneficios a empleados	0	157,439	-157,439
Otros pasivos	0	25,549	-25,549

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	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CONCEPTO	2019	2018	VALOR VARIACIÓN
TOTAL PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES Y DIFERIDOS	34,479,171	38,154,671	(3,675,500)
DIFERIDOS	34,479,171	38,154,671	(3,675,500)
Propiedades, planta y equipo	34,452,589	38,154,671	(3,702,082)
Otros activos	26,582	0	26,582

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

35.3. Ingresos por impuestos diferidos

Página | 42

DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
	2019	2018	VALOR VARIACIÓN
TOTAL INGRESOS POR IMPUESTO A LAS GANANCIAS DIFERIDO	1,209,834	355,868	853,967
Propiedades, planta y equipo	973,667	355,868	617,800
Otros activos	236,167	0	236,167

Se generó un efecto de 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			AJUSTES SOBRE IMPUESTOS POR:				
	2019	2018	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	619,165	1,516,848	(897,683)	0	0	0	0	0
CORRIENTE	412,355	1,516,848	(1,104,493)	0	0	0	0	0
Impuesto sobre la renta y complementarios	412,355	1,289,321	(876,966)	0	0	0	0	0
Sobretasa al impuesto sobre la renta y complementarios	0	227,527	(227,527)	0	0	0	0	0
DIFERIDO	206,810	0	206,810	0	0	0	0	0
Cuentas por pagar	23,822	0	23,822	0	0	0	0	0
Beneficios a empleados	157,439	0	157,439	0	0	0	0	0
Otros pasivos	25,549	0	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 2019 son las siguientes:

- Como resultado de la aplicación de la depreciación y amortización de intangibles se registra una variación entre 2019 y 2018 de \$3.382.769 aplicando la política de propiedad planta y equipo Nota 10 composición y Nota 14 activos intangibles, que aumenta el efectivo disponible para la operación.

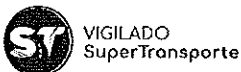


- b) Las partidas más significativas en los cambios de activos y pasivos fueron Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar con \$2.178.153, activos y pasivos por impuestos diferidos 1.003.024 Notas 21 y 35 dejando un resultado de efectivo provisto de operación de \$4.771.849.
- c) En actividades de inversión se utilizan 1.247.446 en adquisición de propiedad planta y equipo Nota 10 y se adquieren inversiones de 3.018.826 Nota 6.
- d) Se presenta una variación de \$1.401.078 por la distribución de dividendos Nota 27
- e) Y como efecto de las variaciones se disminuye el efectivo y equivalentes al inicio del periodo en \$895.501, quedando un nuevo saldo de \$7.113.921.

Año terminado el 31 de diciembre

En miles de pesos

	2019	2018
Flujos de efectivo de las actividades de operación		
Resultados del ejercicio	376,651	1,556,753
Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo neto provisto por las actividades de operación:		
Depreciación	3,285,735	3,205,132
Amortización de intangibles	97,034	63,962
	<u>3,382,769</u>	<u>3,269,093</u>
Cambios en activos y pasivos:	<u>3,759,421</u>	<u>4,825,846</u>
Baja de activos fijos	97,785	141
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	- 451,709	- 78,486
Pagos anticipados	- 315,508	- 136,483
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	2,178,153	- 2,614,475
Provisiones y beneficios a los empleados	506,731	44,215
Activos por impuestos diferidos	2,672,476	- 963,134
Pasivos por impuestos diferidos	- 3,675,500	607,266
Efectivo generado de actividades de la operación	<u>1,012,428</u>	<u>- 3,140,955</u>
Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de operación	<u>4,771,849</u>	<u>1,684,891</u>
Flujos de efectivo por actividades de inversión		
Adquisición de propiedades, planta y equipo	- 1,247,446	- 317,431
Adquisición de otras inversiones	- 3,018,826	- 1,885,985
Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de inversión	<u>- 4,266,272</u>	<u>- 2,203,416</u>
Flujos de efectivo por actividades de financiamiento		
Dividendos pagados	- 1,401,078	-
Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de financiación	<u>- 1,401,078</u>	<u>-</u>
Disminución neta de efectivo y equivalentes al efectivo		
Efectivo y equivalentes al efectivo al 1 de enero	8,009,421	8,527,947
Efecto de las variaciones en la diferencia de cambio sobre el efectivo mantenido	- 895,501	- 518,525



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.
MO/TLICAD
Terminal de Transporte S.A.

Efectivo y equivalentes al efectivo al 31 de diciembre

7,113,921

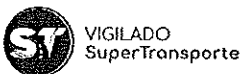
8,009,421


MARÍA CARMENZA ESPÍTIA GARCÉS
Representante Legal


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

Página | 44


ROBERTO BERMÚDEZ BOLÍVAR
Director Gestión Financiera



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

