

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2022  
COMPARADAS CON 2021**

## Contenido

NOTA 1 ENTIDAD REPORTANTE .....	5
<b>1.1. Identificación y funciones</b> .....	6
<b>1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones</b> .....	6
<b>1.4. Forma de Organización y/o Cobertura</b> .....	7
NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS .....	7
<b>2.1. Bases de medición</b> .....	8
<b>2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad</b> .....	8
<b>2.3. Tratamiento de la moneda extranjera</b> .....	8
<b>2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable</b> .....	8
<b>2.5. Otros aspectos</b> .....	8
NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES .....	9
<b>3.1. Juicios</b> .....	9
<b>3.2. Estimaciones y supuestos</b> .....	9
<b>3.3. Correcciones contables</b> .....	9
<b>3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros</b> .....	10
<b>3.5. Aspectos generales contables derivados de la emergencia del COVID-19</b> .....	10
NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES .....	10
NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO .....	13
<b>Composición</b> .....	13
<b>5.1. Depósitos en instituciones financieras</b> .....	14
<b>5.2. Efectivo de uso restringido</b> .....	14
<b>5.3. Equivalentes al efectivo.</b> .....	14
<b>5.4. Saldos en moneda extranjera.</b> .....	15
NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS .....	15
<b>Composición</b> .....	15
<b>6.1. Inversiones de administración de liquidez</b> .....	15
NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR .....	16
<b>Composición</b> .....	16
<b>7.21. Otras cuentas por cobrar</b> .....	17
<b>7.22. Cuentas por cobrar de difícil recaudo</b> .....	18
NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO .....	19

Composición .....	19
10.1 Detalle saldos y movimientos PPE – Muebles.....	20
10.2 Detalle saldos y movimientos PPE - Inmuebles.....	21
10.3 Construcciones en curso.....	22
10.4 Estimaciones.....	23
10.5 Revelaciones adicionales: .....	23
NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES.....	23
Composición .....	24
14.1. Detalle saldos y movimientos .....	24
14.2. Revelaciones adicionales.....	25
NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS.....	25
Composición .....	25
16.1. Desglose – Subcuentas otros.....	25
NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR.....	26
Composición .....	27
21.1. Revelaciones generales.....	27
21.1.1. Adquisición de bienes y servicios nacionales .....	27
21.1.2 Recursos a favor de terceros.....	28
21.1.3 Descuentos de nómina. ....	28
21.1.4 Retenciones en la fuente e impuesto de timbre. ....	28
21.1.5 Impuesto, contribuciones y tasas.....	29
21.1.6 Otras cuentas por pagar.....	29
NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS.....	31
Composición .....	31
22.1. Beneficios a los empleados a corto plazo.....	32
22.2. Beneficios y plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo.....	32
22.4. Otros beneficios posempleo.....	33
NOTA 23. PROVISIONES.....	34
Composición .....	34
23.1. Litigios y demandas .....	34
23.5. Provisiones diversas.....	34
NOTA 24. OTROS PASIVOS.....	35
Composición .....	35
24.1. Desglose – Subcuentas otros.....	35
NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN.....	36
26.1. Cuentas de orden deudoras.....	36

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

## NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2022

### NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

#### 1.1 Identificación y funciones

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

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

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

Su oficina principal se encuentra localizada en la ciudad de Bogotá, en el barrio Salitre en la dirección diagonal 23 número 69 – 60 oficina 502, sus operaciones son desarrolladas en tres sedes una en el barrio salitre, otra en el barrio bosa y otra en la autopista norte con calle 193. Adicionalmente tiene en administración 43 parqueaderos de los diferentes convenios y contratos con entidades distritales, y se está desarrollando con la Secretaria de Movilidad las Zonas de Parqueo Pago en las diferentes localidades de Bogotá.

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

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 actualizada con Resolución 219 de 2020, y el instructivo 002 del 8 de septiembre de 2014, la Resolución 426 de 2019, la Resolución 168 de 2020 y la Resolución 139 de 2015. 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, cuentas por pagar, 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 \$ 3,157,656, afectando el costo y gasto disminuyendo 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 los resultados de la vigencia 2021, en la Asamblea del 25 de marzo de 2022 con Acta 56, se decidió enjugar las pérdidas con las reservas extraordinarias acumuladas.

### 1.3 Base normativa y periodo cubierto

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

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

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

### 1.4 Forma de Organización y/o Cobertura

La organización del proceso contable de cada vigencia empieza con:

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

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

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

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

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

## NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS

### 2.1. Bases de medición

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

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

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

### 2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

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

### 2.3. Tratamiento de la moneda extranjera

La Terminal no registra operaciones en moneda extranjera.

### 2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable

No ha sucedido ningún acontecimiento con posterioridad a la fecha del Estado de situación financiera que pudiera requerir ajustes en los estados financieros al 31 de diciembre de 2022 y 31 de diciembre de 2021.

## 2.5. Otros aspectos

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 No. 21a - 30, Calle 114a No. 45 - 98, Calle 114a No. 45 - 18, Carrera 75 23 F 30, calle 9 Nro. 38-00, Calle 9 Nro. 37- 37a, calle 9 Nro. 37, Calle 118 Nro. 19-53, Calle 85 Nro. 16 -07, Calle 79 Nro. 16-01 , Calle 97 Nro. 15 21, Carrera 16 No. 90 – 06, Calle 96 No. 10 – 72, Calle 97 No. 10 – 39, Calle 131C bis No. 94a – 99, Calle 131 B bis No. 94 D – 23, Carrera 94B No. 131 – 05, Calle 51 sur 81 D - 00, Carrera 78 No. 8a – 50, Calle 58 A Bis A 58, Carrera 136 A 151 D 153, Calle 95 No. 47 – 00, Carrera 69 B 23 C -36, Carrera 136 A 151 G 01, Calle 151 D Nro. 135 20, Carrera 136 A Nro.152 F 01, Calle 151 D Nro. 133 135, Avenida Calle 100 Nro.16-75, Avenida Calle 100 Nro. 18-03, Carrera 75 Nro. 24C -19, Carrera 19 A 125-00 cantidad de parqueaderos administrados 33, el valor a favor del DADEP pendiente por pagar es de \$ 4,572,137

Con el Instituto de Desarrollo Urbano – IDU, se suscribió el día 23 de noviembre de 2021 el Contrato Interadministrativo de administración de parqueaderos Nro. 1724, 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. 93<sup>a</sup>-72 y calle 109 Nro. 17-46. Valor pendiente por pagar al IDU es de \$ 251,784.

Con el Instituto de Distrital de Recreación y Deporte– IDR D, se suscribió el día 06 de diciembre de 2022 el Permiso de Uso, con la finalidad de administrar, mantener y realizar aprovechamiento económico mediante la operación de los parqueaderos públicos habilitados por el IDR D en Bogotá D.C., los cuales se encuentran ubicados; en la Carrera 24 Nro. 51 sur 00, Carrera 19 Nro. 50 - 00 sur, Calle 48B sur Nro. 20- 00, Carrera 60 Nro. 53 00, Valor pendiente por pagar al IDR D es de \$ 1,313.

Para el proceso de registro de las operaciones se aplica la resolución 092 de la Contaduría General de la Nación. *“Por la cual se modifica el procedimiento contable para el registro de los recursos entregados en administración y el Catálogo General de Cuentas, del Marco Normativo para Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan ni Administran Ahorro del Público”*

## 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 como base los avalúos de los bienes muebles e inmuebles realizado en el año 2016 y para los muebles y enseres se realizó valoración de mercado, los conceptos del encargado del almacén y conceptos del ingeniero de sistemas de la entidad.

### 3.2. Estimaciones y supuestos

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

La liquidación del cálculo actuarial se realiza con datos preliminares los cuales serán actualizados con la liquidación y presentación de la renta del año 2022

### 3.3. Correcciones contables

Durante la vigencia 2022 Se da de baja los activos totalmente depreciados, de los cuales algunos continúan en servicio por lo que se valoran y activan nuevamente afectando los resultados acumulados 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:

➤ **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.

➤ **Cuentas por cobrar**

Conforme lo dispuesto en el nuevo marco normativo la Terminal de Transporte S.A., reconocerá como cuentas por cobrar lo 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.

➤ **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.

➤ **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

Página 11  
M

cuales tenga el control, espere obtener beneficios económicos futuros y pueda realizar mediciones fiables.

➤ **Cuentas por pagar**

Conforme lo dispuesto en el nuevo marco normativo la Terminal de Transporte S.A., reconocerá como cuentas por pagar las obligaciones adquiridas por la empresa con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espere, a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalentes de efectivo u otro instrumento.

➤ **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 pos-empleo 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 pos-empleo: aquellos distintos a la terminación del vínculo laboral o contractual que se paguen después de completar el periodo de empleo en la empresa.

➤ **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.

➤ **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.

➤ **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.

➤ **LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD**

NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

NOTA 8. PRÉSTAMOS POR COBRAR

NOTA 9. INVENTARIOS

NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES

NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES

NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN

NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS

NOTA 17. ARRENDAMIENTOS

NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACIÓN

NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA

NOTA 20. PRÉSTAMOS POR PAGAR

NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN

NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE

NOTA 33. ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES (Fondos de Colpensiones)

NOTA 34. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRANJERA

NOTA 36. COMBINACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES

**NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

**Composición**

DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>22.282.088</b>	<b>21.795.544</b>	<b>486.544</b>
Caja	151.739	184.229	(32.490)
Depósitos en instituciones financieras	11.081.122	9.573.391	1.507.731
Fondos en tránsito	430.689	0	430.689
Equivalentes a efectivo	10.618.538	12.037.924	(1.419.386)

Página 13

- 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, fondos en tránsito y equivalentes de efectivo (CDT'S) presenta un incremento del 2,2% respecto al año anterior

### 5.1. Depósitos en instituciones financieras

DESCRIPCIÓN  CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	RENTABILIDAD	
	2022	2021	VALOR VARIACIÓN	RENTABILIDAD CIERRE 2022 (Vr Inter_Re-cib)	% TASA PROMEDIO
<b>DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	<b>11.081.122</b>	<b>9.573.391</b>	<b>1.507.731</b>	<b>127.419</b>	<b>1.31</b>
Cuenta corriente	1.208	6.863	(5.655)	0	0.00
Cuenta de ahorro	11.079.914	9.566.528	1.513.386	127.419	1.31
BBVA Cuenta # 0200008245	0	65.515	(65.515)	98	0.14
Banco Caja Social Cuenta # 26501932741	372.673	637.343	(264.670)	15.263	1.00
Bancolombia Cuenta # 246-089277-58	2.421.706	439.421	1.982.285	11.105	1.56
Itau Cuenta # 011-40064-9	363.250	2.563.891	(2.200.641)	41.570	1.81
Banco Caja Social Cuenta # 24035989028	980.961	12.745	968.216	879	1.00
Bancolombia Ahorros Cuenta # 031-538951-20	0	38.333	(38.333)	601	1.56
Bancolombia Cuenta # 031-000716-05	6.411.819	5.038.527	1.373.292	49.747	1.56
Bancolombia Cuenta # 031-000772-21	529.505	640.174	(110.669)	5.687	1.56
Bancolombia Cuenta # 246-354199-42	0	130.579	(130.579)	2.469	1.56

- En estas cuentas se manejan los diferentes dineros recibidos por la entidad, frente a la vigencia 2021 muestra un aumento de 13,6%, mejorando la liquidez de la empresa.
- Se maneja reciprocidad con las cuentas de ahorro que benefician a los empleados reduciendo los cobros asociados a su manejo.

### 5.2. Efectivo de uso restringido

Durante la vigencia 2022 igual que en la 2021 no se manejaron cuentas de uso restringido.

### 5.3. Equivalentes al efectivo.

DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	RENTABILIDAD	
	CONCEPTO	2022		2021	VALOR VARIACIÓN
<b>EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>10.500.000</b>	<b>12.000.000</b>	<b>(1.500.000)</b>	<b>118.538.00</b>	<b>6.8</b>
Certificados de depósito de ahorro a término	10.500.000	12.000.000	(1.500.000)	118.538.00	13.7
CDT'S	10.500.000	12.000.000	(1.500.000)	118.538.00	
Banco Itaú	0	6.000.000	(6.000.000)	0	0.0
Banco Finandina	6.000.000	6.000.000	0	58.949	14.2
Banco de BBVA	4.500.000	0	4.500.000	59.589	13.2

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

Entidad emisora	Fecha de apertura	Fecha de redención	Valor del título (miles de pesos)	% de interés nominal	Plazo en días	Intereses a diciembre 31 de 2022
Banco Finandina	19-dic-22	21-mar-23	4.000.000	14.68%	92	19.573
Banco BBVA	14-dic-22	14-mar-23	3.000.000	14.35%	90	20.329
Banco Finandina	09-nov-22	09-feb-23	2.000.000	13.63%	90	39.376
Banco BBVA	13-oct-22	13-ene-23	1.500.000	12.08%	90	39.260
<b>TOTALES</b>			<b>10.500.000</b>			<b>118.538</b>

- 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.

### 5.4. Saldos en moneda extranjera.

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

Página 15

## NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

### Composición

DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIA- CIÓN
	SALDO CTE 2022	SALDO NO CTE 2022	SALDO FI- NAL 2022	SALDO CTE 2021	SALDO NO CTE 2021	SALDO FINAL 2021	VALOR VARIA- CIÓN
<b>CUENTAS POR CO- BRAR</b>	<b>10.123.497</b>	<b>0</b>	<b>10.123.497</b>	<b>6.746.462</b>	<b>0</b>	<b>6.746.462</b>	<b>3.377.035</b>
Prestación de servicios	2.489.915		2.489.915	3.496.542		3.496.542	-1.006.627
Otras cuentas por co- brar	7.577.968	0	7.577.968	3.152.947	0	3.152.947	4.425.021
Cuentas por cobrar de difícil recaudo	232.999	0	232.999	232.999	0	232.999	0
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	-177.385	0	-177.385	-136.026	0	-136.026	-41.359
Deterioro: Prestación de servicios	-177.385	0	-177.385	-136.026	0	-136.026	-41.359

- 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.
- Por efecto de la declaratoria de emergencia sanitaria por el COVID 19 en años anteriores se desarrollaron las siguientes actividades en busca de reactivar los pagos de la cartera:

Las empresas de Transporte que voluntariamente decidieron acogerse se aplicó lo siguiente:

Firmar acuerdo de pago con la deuda con corte al 30 de junio de 2021 diferido a un plazo máximo de 48 cuotas.

Luego de firmar el acuerdo de pago, firmaron Otrosí al Contrato de arrendamiento donde se otorgaron los siguientes beneficios:

- 50% de descuento y/o proporcional si ya habían firmado acuerdo 2020, en el canon de arrendamiento, durante 7 meses a partir de la firma del mismo.
- Fecha de pago dentro de los 30 días del mismo mes de facturación.

Para los Comerciantes

- Firmar acuerdo de pago con la deuda con corte al 31 de julio de 2021, diferido a un plazo máximo de 24 cuotas.





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

## NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

### Composición

DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
	2022	2021	
<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>301.540.763</b>	<b>304.338.378</b>	<b>(2.797.614)</b>
Terrenos	222.985.481	222.985.481	0
Construcciones en curso	1.810.333	1.810.333	0
Edificaciones	95.225.312	95.172.452	52.860
Plantas ductos y túneles	2.140.295	2.140.295	0
Redes, líneas y cables	546.910	958.341	(411.431)
Maquinaria y equipo	610.305	710.335	(100.030)
Muebles, enseres y equipo de oficina	252.251	641.676	(389.425)
Equipos de comunicación y computación	733.336	2.410.041	(1.676.705)
Equipos de transporte, tracción y elevación	222.596	222.596	0
Depreciación acumulada de PPE (cr)	(22.986.056)	(22.713.173)	(272.883)
Depreciación: Edificaciones	(20.524.341)	(17.742.583)	(2.781.758)
Depreciación: Plantas, ductos y túneles	(1.029.908)	(921.297)	(108.611)
Depreciación: Redes, líneas y cables	(459.085)	(826.086)	367.001
Depreciación: Maquinaria y equipo	(351.544)	(401.360)	49.816
Depreciación: Muebles, enseres y equipo de oficina	(145.933)	(520.737)	374.804
Depreciación: Equipos de comunicación y computación	(317.781)	(2.154.232)	1.836.451
Depreciación: Equipos de transporte, tracción y elevación	(157.464)	(146.878)	(10.586)

- 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.
- Al cierre del año 2022 no se presentan situaciones que afecten la titularidad o dominio ni restricciones para el cumplimiento de obligaciones. No se tienen obligaciones que se encuentre respaldadas con la propiedad planta y equipo.

### 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
<b>SALDO INICIAL (01-ene)</b>	<b>710,335</b>	<b>2,410,041</b>	<b>222,596</b>	<b>641,676</b>	<b>3,984,648</b>
<b>+ ENTRADAS (DB):</b>	<b>7,649</b>	<b>313,147</b>	<b>0</b>	<b>10,374</b>	<b>331,170</b>
Adquisiciones en compras	2,049	291,217	0	10,374	303,640
Otras entradas de bienes muebles	5,600	21,930	0	0	27,530
<b>- SALIDAS (CR):</b>	<b>107,679</b>	<b>1,989,852</b>	<b>0</b>	<b>399,799</b>	<b>2,497,330</b>
Baja en cuentas	107,679	1,989,852	0	399,799	2,497,330
<b>= SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)</b>	<b>610,305</b>	<b>733,336</b>	<b>222,596</b>	<b>252,251</b>	<b>1,818,488</b>
<b>+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= SALDO FINAL (31-dic) (Subtotal + Cambios)</b>	<b>610,305</b>	<b>733,336</b>	<b>222,596</b>	<b>252,251</b>	<b>1,818,488</b>
<b>- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)</b>	<b>351,544</b>	<b>317,781</b>	<b>157,464</b>	<b>145,933</b>	<b>972,722</b>
Saldo inicial de la Depreciación acumulada	401,361	2,154,231	146,878	520,737	3,223,207
+ Depreciación aplicada vigencia actual	56,960	132,253	10,586	23,057	222,856
- Otros Ajustes de la Depreciación acumulada en la vigencia actual	106,777	1,968,703	0	397,861	2,473,341
<b>- DETERIORO ACUMULADO DE PPE (DE)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= VALOR EN LIBROS (Saldo final - DA - DE)</b>	<b>258,761</b>	<b>415,555</b>	<b>65,132</b>	<b>106,318</b>	<b>845,766</b>
<b>% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)</b>	<b>58</b>	<b>43</b>	<b>71</b>	<b>58</b>	<b>53</b>
<b>% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>CLASIFICACIONES DE PPE - MUEBLES</b>					
<b>USO O DESTINACIÓN</b>	<b>610,305</b>	<b>733,336</b>	<b>222,596</b>	<b>252,251</b>	<b>1,818,488</b>
+ En servicio	608,456	733,336	222,596	250,466	1,814,854
+ No explotados	1,849	0	0	1,785	3,634
<b>REVELACIONES ADICIONALES</b>					
<b>BAJA EN CUENTAS - EFECTO EN EL RESULTADO</b>	<b>0</b>	<b>(1,267)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(1,267)</b>
- Gastos (pérdida)	0	1,267	0	0	1,267

En la vigencia 2022 se adquirieron maquinaria y equipo, muebles y enseres, y equipos de cómputo dentro de la renovación y actualización, durante la vigencia se realizaron bajas en estos grupos por terminación de su ciclo productivo mediante Resolución 32

de abril 22/2022 y Resolución 100 de diciembre 29/2022. Como resultado de las bajas se afectó el resultado del ejercicio en \$1.267

- o Dentro de las bajas realizadas se afectaron activos totalmente depreciados que están en uso, pero la cuantía no cumple con la política de propiedad planta y equipo, por lo que se retiran y se llevan como controlados y se registra con la valoración de los activos que están dentro del marco de la política.

### 10.2 Detalle saldos y movimientos PPE - Inmuebles

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	TERRE- NOS	EDIFICA- CIONES	PLAN- TAS. DUC- TOS Y TÚNE- LES	REDES. LÍNEAS Y CA- BLES	TOTAL
<b>SALDO INICIAL (01-ene)</b>	<b>222.985.481</b>	<b>95.172.452</b>	<b>2.140.295</b>	<b>958.341</b>	<b>321.256.569</b>
<b>+ ENTRADAS (DB):</b>	<b>0</b>	<b>52.860</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>52.860</b>
Adquisiciones en compras	0	52.860	0	0	52.860
<b>- SALIDAS (CR):</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>411.431</b>	<b>411.431</b>
Baja en cuentas	0	0	0	411.431	411.431
<b>= SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)</b>	<b>222.985.481</b>	<b>95.225.312</b>	<b>2.140.295</b>	<b>546.910</b>	<b>320.897.998</b>
<b>+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= SALDO FINAL (31-dic) (Subtotal + Cambios)</b>	<b>222.985.481</b>	<b>95.225.312</b>	<b>2.140.295</b>	<b>546.910</b>	<b>320.897.998</b>
<b>- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)</b>	<b>0</b>	<b>20.524.341</b>	<b>1.029.908</b>	<b>459.085</b>	<b>22.013.334</b>
Saldo inicial de la Depreciación acumulada	0	17.742.583	921.297	826.086	19.489.966
+ Depreciación aplicada vigencia actual	0	2.781.758	108.611	44.430	2.934.799
Otros Ajustes de la Depreciación acumulada en la vigencia actual	0	0	0	411.431	411.431
<b>- DETERIORO ACUMULADO DE PPE (DE)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= VALOR EN LIBROS (Saldo final - DA - DE)</b>	<b>222.985.481</b>	<b>74.700.971</b>	<b>1.110.387</b>	<b>87.825</b>	<b>298.884.664</b>
<b>% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)</b>	<b>0</b>	<b>22</b>	<b>48</b>	<b>84</b>	<b>7</b>
<b>% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>CLASIFICACIONES DE PPE - INMUEBLES</b>					
<b>USO O DESTINACIÓN</b>	<b>222.985.481</b>	<b>95.172.452</b>	<b>2.140.295</b>	<b>958.341</b>	<b>321.256.569</b>
+ En servicio	218.897.430	94.667.113	2.140.295	958.341	316.663.179
+ No explotados	4.088.051	505.339	0	0	4.593.390

- 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.

CONCEPTOS	SALDO 2022	(-) DETE- RIORO ACU- MULADO	(-) VALOR EN LIBROS	% AVANCE	FECHA ESTI- MADA DE TERMINA- CIÓN
<b>CONSTRUCCIONES EN CURSO</b>	<b>1.810.334</b>	<b>0.00</b>	<b>1.810.334</b>		
Otras construcciones en curso	1.810.334	0.00	1.810.334	95.0	
Desarrollo y automatización zona operativa	1.810.334		1.810.334	95.0	01/03/2023

Mediante contrato TT-99-2019 con la empresa PROTECH INGENIERIA SAS, El Contratista se obliga para con la Contratante a realizar el diseño, implementación, puesta en operación y funcionamiento (software y hardware), de un sistema de monitoreo, control de tiempos de permanencia para los vehículos en la zona operativa de la Terminal de Transporte Salitre, Norte y Sur, incluye el suministro de los equipos y los insumos para la identificación individual de los mismos., una vez terminado todo su proceso de construcción instalación y puesta en funcionamiento se procederá a su reconocimiento en la propiedad planta y equipo.

### 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
<b>MUEBLES</b>	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
<b>INMUEBLES</b>	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 o el supervisor de la obra o el área encargada.

## NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES

### Composición

DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>752.429</b>	<b>418.898</b>	<b>333.531</b>
Activos intangibles	838.404	1.357.320	(518.916)
Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	(85.975)	(938.422)	852.447

- 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, 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.
- Durante la vigencia 2022 no se presenta deterioro.

### 14.1. Detalle saldos y movimientos

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	LICENCIAS	SOFTWARES	TOTAL
<b>SALDO INICIAL</b>	<b>516.231</b>	<b>841.089</b>	<b>1.357.320</b>
<b>+ ENTRADAS (DB):</b>	<b>103.480</b>	<b>251.592</b>	<b>355.072</b>
Otras transacciones sin contraprestación	103.480	251.592	355.072
Valoración activo depreciado y está en uso	103.480	251.592	355.072
<b>- SALIDAS (CR):</b>	<b>419.411</b>	<b>454.577</b>	<b>873.988</b>
Baja en cuentas	419.411	454.577	873.988
<b>= SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)</b>	<b>200.300</b>	<b>638.104</b>	<b>838.404</b>
<b>= SALDO FINAL (Subtotal + Cambios)</b>	<b>200.300</b>	<b>638.104</b>	<b>838.404</b>
<b>- AMORTIZACIÓN ACUMULADA (AM)</b>	<b>45.817</b>	<b>40.158</b>	<b>85.975</b>
Saldo inicial de la AMORTIZACIÓN acumulada	452.034	486.388	938.422
+ Amortización aplicada vigencia actual	13.194	8.347	21.541
- Reversión de la AMORTIZACIÓN acumulada	419.411	454.577	873.988
<b>- DETERIORO ACUMULADO DE INTANGIBLES (DE)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Página 23

= VALOR EN LIBROS (Saldo final - AM - DE)	154.483	597.946	752.429
% AMORTIZACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	22.9	6.3	10.3
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	0.0	0.0	0.0

- Durante la vigencia no se adquieren licencias ni softwares nuevos, mediante Resolución 100 del 29 de diciembre de 2022 del comité de inventarios se dan de baja lo totalmente depreciado, y se registran los que continúan en uso y cumplen la política de activos mediante valoración realizada en un mercado activo.

## 14.2. Revelaciones adicionales

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	LICENCIAS	SOFTWARES	TOTAL
CLASIFICACIÓN SEGÚN SU VIDA ÚTIL	200.300	638.103	838.403
+ Vida útil definida	0	0	0
+ Vida útil indefinida	200.300	638.103	838.403

- Como resultado de la aplicación de amortizaciones de afecto el resultado del ejercicio en \$21.541.

## NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS

### Composición

DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
	SALDO CTE 2022	SALDO NO CTE 2022	SALDO FINAL 2022	SALDO CTE 2021	SALDO NO CTE 2021	SALDO FINAL 2021	
<b>OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS</b>	<b>3.888.006</b>	<b>1.372.957</b>	<b>5.260.963</b>	<b>2.876.987</b>	<b>1.351.948</b>	<b>4.228.935</b>	<b>1.032.028</b>
Bienes y servicios pagados por anticipado	713.947	0	713.947	244.151	0	244.151	469.796
Avances y anticipos entregados	0	0	0	0	0	0	0
Anticipos retenciones y saldos a favor por impuestos y contribuciones	3.174.059	0	3.174.059	2.632.835	0	2.632.835	541.224
Activos por impuestos diferidos	0	1.372.957	1.372.957	0	1.351.948	1.351.948	21.009

- 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			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDO CTE 2022	SALDO NO CTE 2022	SALDO FINAL 2022	SALDO CTE 2021	SALDO NO CTE 2021	SALDO FINAL 2021	VALOR VARIACIÓN
	Db	OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS - SUBCUENTAS OTROS	3.888.006	1.372.957	5.260.963	2.876.987	1.351.948	4.228.935	1.032.028
1.9.05.01	Db	Seguros	713.947	0	713.947	244.151	0	244.151	469.796
	Db	Programa de seguros de la vigencia	713.947	0	713.947	244.151	0	244.151	469.796
1.9.07.02	Db	Retención en la fuente	305.084	0	305.055	202.733	0	202.733	102.322
	Db	Retenciones recibidas	305.084	0	305.055	202.733	0	202.733	102.322
1.9.07.03	Db	Saldo a favor en liquidaciones privadas	2.501.161	0	2.501.161	2.073.253	0	2.073.253	427.908
	Db	Saldo a favor renta 2021	2.501.161	0	2.501.161	2.073.253	0	2.073.253	427.908
1.9.07.05	Db	Retención en la fuente iva	32.367	0	32.367	0	0	0	32.367
	Db	Retenciones iva	32.367	0	32.367	0	0	0	32.367
1.9.07.11	Db	Anticipo sobretasa al impuesto sobre la renta	335.447	0	335.447	356.849	0	356.849	(21.402)
	Db	Anticipo renta 2022	335.447	0	335.447	356.849	0	356.849	(21.402)
1.9.85.10	Db	Otros activos	0	1.372.957	1.372.957	0	1.351.948	1.351.948	21.009
	Db	Impuesto diferido	0	1.372.957	1.372.957	0	1.351.948	1.351.948	21.009

- 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.
- 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 imponderables.

Página 25



- Las obligaciones contraídas por bienes y servicios no tienen un vencimiento mayor a los plazos establecidos en los contratos, se controla el manejo de liquidez para optimizar los tiempos para el pago.
- No se poseen obligaciones con el exterior.

### 21.1.2 Recursos a favor de terceros

ASOCIACIÓN DE DATOS				DETALLES DE LA TRANSACCIÓN (reporte agrupado por datos comunes de asociación)			
TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CAN-TIDAD	VALOR EN LIBROS	PLAZO	FECHA DE VENCIMIENTO (dd/mm/aaaa)	RESTRICCIÓNES	TASA DE INTERES (%)
<b>RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS</b>			341.343				0.0
<b>Recaudos por clasificar</b>			341.343				0.0
Nacionales	PN	0	0	Menos de 3 meses			
Nacionales	PJ	2	341.343	Menos de 3 meses	31/01/2023	No tiene restricción alguna	

- En esta cuenta se registran dineros recibidos por la Terminal y que al cierre de la vigencia fueron consignados en las cuentas de ahorro y no se ha sido posible su identificación.

### 21.1.3 Descuentos de nómina.

ASOCIACIÓN DE DATOS				DETALLES DE LA TRANSACCIÓN (reporte agrupado por datos comunes de asociación)			
TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CAN-TIDAD	VA-LOR EN LIBROS	PLAZO	FECHA DE VENCIMIENTO (dd/mm/aaaa)	RESTRICCIÓNES	TASA DE INTERES (%)
<b>DESCUENTOS DE NÓMINA</b>			202,371				0.0
<b>Aportes a fondos pensionales</b>			446				0.0
Nacionales	PN	0	0	Menos de 3 meses			
Nacionales	PJ	7	446	Menos de 3 meses	31/01/2023	No tiene restricción	
<b>Aportes a seguridad social en salud</b>			446				0.0
Nacionales	PN	0	0	Menos de 3 meses			
Nacionales	PJ	7	446	Menos de 3 meses	31/01/2023	No tiene restricción	

Página 27

Contratos de medicina prepagada			5,636				0.0
Nacionales	PN	0	0	Menos de 3 meses			
Nacionales	PJ	1	5,636	Menos de 3 meses		No tiene restricción	
Otros descuentos de nómina			195,842				0.0
Nacionales	PN	0	0	Menos de 3 meses			
Nacionales	PJ	1	195,842	Menos de 3 meses	31/12/2023	No tiene restricción	

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

#### 21.1.4 Retenciones en la fuente e impuesto de timbre.

ASOCIACIÓN DE DATOS				DETALLES DE LA TRANSACCIÓN (reporte agrupado por datos comunes de asociación)			
TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CAN-TIDAD	VA-LOR EN LI-BROS	PLAZO	FECHA DE VENCIMIENTO (dd/mm/aaaa)	RESTRIC-CIONES	TASA DE IN-TERES (%)
RETENCIONES EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE			37.691				0.0
Autoretenciones			37.691				0.0
Nacionales	PN	0	0	Menos de 3 meses			
Nacionales	PJ	1	37.691	Menos de 3 meses	27/01/2023	Sin restricciones	

- o Representa los valores por retenciones realizadas en los pagos realizados por la empresa y que deberán ser trasladados a la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales en los plazos señalados.

#### 21.1.5 Impuestos, contribuciones y tasas.

ASOCIACIÓN DE DATOS				DETALLES DE LA TRANSACCIÓN (reporte agrupado por datos comunes de asociación)			
TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CAN-TIDAD	VA-LOR EN LI-BROS	PLAZO	FECHA DE VENCIMIENTO (dd/mm/aaaa)	RESTRIC-CIONES	TASA DE IN-TERES (%)
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS			85.390				0.0
Impuesto de industria y comercio			165				0.0
Nacionales	PN	0	0	Seleccionar rango...			
Nacionales	PJ	1	165	Menos de 3 meses	17/01/2023	Sin restricciones	
Otros impuestos distritales			85.225				0.0

Nacionales	PN			Seleccionar rango...		
Nacionales	PJ	1	85.225	Menos de 3 meses	17/01/2023	Sin restricciones

- Representa los valores liquidados por la empresa en el desarrollo de su actividad comercial, y que serán pagados en la siguiente anualidad.

### 21.1.6 Otras cuentas por pagar.

ASOCIACIÓN DE DATOS				DETALLES DE LA TRANSACCIÓN (reporte agrupado por datos comunes de asociación)			
TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS	PLAZO	FECHA DE VENCIMIENTO (dd/mm/aaaa)	RESTRICCIONES	TASA DE INTERES (%)
<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>			<b>1.564.936</b>				<b>0.0</b>
Seguros			84.393				0.0
Nacionales	PN	0	0	Seleccionar rango...			
Nacionales	PJ	1	84.393	Menos de 3 meses	31/01/2023	Sin restricciones	
Servicios públicos			49.116				0.0
Nacionales	PN	0	0	Seleccionar rango...			
Nacionales	PJ	3	49.116	Menos de 3 meses	10/01/2023	Sin restricciones	
Honorarios			71.225				0.0
Nacionales	PN	4	20.296	Menos de 3 meses	31/01/2023	Al cumplimiento de requisitos de pago	
Nacionales	PJ	6	50.929	Seleccionar rango...	31/01/2023		
Servicios			963.443				0.0
Nacionales	PN	0	0	Menos de 3 meses		Al cumplimiento de requisitos de pago	
Nacionales	PJ	9	963.443	Menos de 3 meses	31/01/2023	Al cumplimiento de requisitos de pago	
Dividendos y participaciones			396.759				0.0
Nacionales	PN	122	211.469	Entre 6 y 12 meses	31/01/2023	Pago a la solicitud y documentación del asociado	
Nacionales	PJ	83	185.290	Entre 6 y 12 meses	31/01/2023	Pago a la solicitud y documentación del asociado	

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

## NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

### Composición

DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
	SALDO CTE 2022	SALDO NO CTE 2022	SALDO FI- NAL 2022	SALDO CTE 2021	SALDO NO CTE 2021	SALDO FI- NAL 2021	
<b>BENEFICIOS A LOS EM- PLEADOS</b>	<b>1.754.579</b>	<b>0</b>	<b>1.754.579</b>	<b>1.784.622</b>	<b>0</b>	<b>1.784.622</b>	<b>(30.043)</b>
Beneficios a los empleados a corto plazo	1.440.940	0	1.440.940	1.422.551	0	1.422.551	18.389
Beneficios a los empleados a largo plazo	71.713	0	71.713	63.572	0	63.572	8.141
Otros beneficios posempleo	241.926	0	241.926	298.499	0	298.499	(56.573)
<b>PLAN DE ACTIVOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>RESULTADO NETO DE LOS BENEFICIOS</b>	<b>1.754.579</b>	<b>0</b>	<b>1.754.579</b>	<b>1.784.622</b>	<b>0</b>	<b>1.784.622</b>	<b>(30.043)</b>
A corto plazo	1.440.940	0	1.440.940	1.422.551	0	1.422.551	18.389
A largo plazo	71.713	0	71.713	63.572	0	63.572	8.141
Posempleo	241.926	0	241.926	298.499	0	298.499	(56.573)

- Registra el valor de las obligaciones a favor de trabajadores, originados en virtud de normas legales y convencionales y las prestaciones sociales consolidadas apropiadas y no pagadas en esta vigencia por norma laboral.
- Para los beneficios catalogados como largo plazo y posempleo se realizó actualización del cálculo actuarial lo que efecto el resultado del ejercicio en \$48.432, cuyos principales supuestos fueron:

### TABLAS DE MORTALIDAD

a. Tablas de mortalidad para Rentistas: Sexo masculino y femenino establecidas en la resolución 1555 de 2010 de la Superintendencia Financiera de Colombia.

### TASAS

a. Tasa de descuento: Tasa de mercado de los TES emitidos por el Gobierno nacional.

b. Tasa de inflación: Para calcular los futuros incrementos de salarios, se utiliza la metodología determinada por el Decreto 2783 de 2001 del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, que establece: "... para el año k será el promedio resultante de sumar tres (3) veces la inflación del año k-1, más dos (2) veces la inflación del año k-2, más una (1) vez la inflación del año k-3-2..."

c. Tasa de incremento salarial: El ajuste salarial se efectúa reconociendo la pérdida de la capacidad adquisitiva del dinero y se actualiza año a año, así el reajuste del valor del salario se realizará de acuerdo a la tasa de inflación y eventualmente a otros factores históricos.

d. Tasa de incremento del Salario mínimo legal mensual vigente. Para calcular los futuros incrementos del salario mínimo legal mensual vigente, se utiliza la metodología determinada por el Decreto 2783 de 2001 del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, que establece: "... para el año k será el promedio resultante de sumar tres (3) veces la inflación del año k-1, más dos (2) veces la inflación del año k-2, más una (1) vez la inflación del año k-3-2..."

e. Tasa de rotación: La tasa de rotación de empleados es una de las métricas que marca el ritmo en el que las personas abandonan la empresa.

- Para los beneficios de corto plazo se realizan los registros dentro del mismo año y quedan cubiertos por el presupuesto de la misma vigencia.
- En la vigencia 2022 los egresos por concepto de salarios, honorarios, viáticos gastos de representación, bonificaciones, prestaciones en dinero y en especie, erogaciones por concepto de transporte y cualquiera otra clase de remuneraciones de los cargos del nivel directivo y asesor ascendieron a: \$3.046 millones de pesos.
- Durante la vigencia 2022 se realizaron un total de 4 capacitaciones dirigidas a los empleados en los siguientes temas:
  - Curso Información tributaria en medios electrónico DIAN.
  - Dilemas éticos.
  - Servicio al cliente.
  - Liderazgo de mujeres juntas directivas.

### 22.1. Beneficios a los empleados a corto plazo

DESCRIPCIÓN	SALDO
CONCEPTO	VALOR EN LIBROS
<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO</b>	<b>1.440.940</b>
Cesantías	682.347
Intereses sobre cesantías	80.520
Vacaciones	325.748
Prima de vacaciones	324.390
Otros beneficios a los empleados a corto plazo	27.935

- Se registra el cálculo de los derechos adquiridos por los empleados dentro de la relación laboral determinado por las normas laborales vigentes en Colombia.

- Los otros beneficios a los empleados a corto plazo corresponden a liquidación de empleados al cierre de la vigencia que serán pagados posteriormente.

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

DETALLE	BENEFICIOS A LARGO PLAZO			OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO	TOTAL	
	BONIFICACIONES	PRIMAS	CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	ESTÍMULO A PENSIONADOS POR RETIRO	VALOR	% FINANCIACIÓN
<b>VALOR EN LIBROS (pasivo)</b>			<b>71.713</b>		<b>71.713</b>	
<b>PLAN DE ACTIVOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>71.713</b>	<b>0</b>	<b>71.713</b>	<b>100</b>
Efectivo y equivalentes al efectivo			71.713		71.713	
<b>VALOR NETO DE LOS BENEFICIOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

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

## 22.4. Otros beneficios posempleo

DETALLE	OTROS BENEFICIOS POSEM- PLEO		TOTAL	
	ESTÍMULO A PENSIONADOS	VALOR	VALOR	% FINANCIACIÓN
<b>VALOR EN LIBROS (pasivo)</b>		<b>241.926</b>	<b>241.926</b>	
<b>PLAN DE ACTIVOS</b>		<b>241.926</b>	<b>241.926</b>	<b>100</b>
Efectivo y equivalentes al efectivo		241.926	241.926	
<b>VALOR NETO DE LOS BENEFICIOS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

- La Terminal de Transporte reconocerá y pagará a título de estímulo al trabajador cuando salga a disfrutar de la pensión, una suma equivalente a cinco (5) 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).

- 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, durante la vigencia 2022 se actualiza este cálculo generando una disminución de \$34.075, y se pagó a empleados que se pensionaron de la empresa (Luis Eduardo Gómez y Martha Jamaica) \$22.498.

## NOTA 23. PROVISIONES

### Composición

DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
	SALDO CTE 2022	SALDO NO CTE 2022	SALDO FINAL 2022	SALDO CTE 2021	SALDO NO CTE 2021	SALDO FINAL 2021	
<b>PROVISIONES</b>	<b>1.389.764</b>	<b>240.915</b>	<b>1.630.679</b>	<b>1.841.576</b>	<b>240.915</b>	<b>2.082.491</b>	<b>(451.812)</b>
Litigios y demandas	0	240.915	240.915	0	240.915	240.915	0
Provisiones diversas	1.389.764	0	1.389.764	1.841.576	0	1.841.576	(451.812)

- 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 2023, se realicen los desembolsos asociados a las provisiones.

### 23.1. Litigios y demandas

ASOCIACIÓN DE DATOS			VALOR EN LIBROS - CORTE 2022				DETALLES DE LA TRANSACCIÓN		
			INICIAL	ADICIONES (CR)	DISMINUCIONES (DB)	FINAL			
TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	SALDO INICIAL	INCREMENTO DE LA PROVISIÓN	DECREMENTOS DE LA PROVISIÓN	SALDO FINAL	FECHA DE RECONOCIMIENTO (dd/mm/aaaa)	CONCEPTO DE LA PROVISIÓN (resumen)	ESTIMACIÓN FECHA DE PAGO
LITIGIOS Y DEMANDAS			240.915	0	240.915	0			
Administrativas			215.794	0	215.794	0			

Nacionales	PN	2	215.794	0	215.794	0	31/12/2022	Se provisiona por la calificación del SI-PROJ	Entre 6 y 12 meses
Otros litigios y demandas			25.121	0	25.121	0			
Nacionales	PN	2	25.121	0	25.121	0	31/12/2022	Se provisiona por la calificación del SI-PROJ	Seleccionar rango...

- Se realiza su registro siguiendo las instrucciones impartidas por la secretaria general de la Alcaldía a través del aplicativo Siproj, durante esta vigencia la calificación del contingente judicial de quienes estaban provisionados paso a ser inferior al 50% por lo que pasan a contratarse a través de las cuentas de orden

### 23.5. Provisiones diversas

VALOR EN LIBROS - CORTE 2022									
ASOCIACIÓN DE DATOS			VALOR EN LIBROS - CORTE 2022			DETALLES DE LA TRANSACCIÓN			
TIPO DE TERCEROS	PN/PJ/ECP	CANTIDAD	SALDO INICIAL	INCREMENTO DE LA PROVISIÓN	DISMINUCIONES (DB) DECREMENTOS DE LA PROVISIÓN	SALDO FINAL	FECHA DE RECONOCIMIENTO (dd/mm/aaaa)	CONCEPTO DE LA PROVISIÓN (resumen)	ESTIMACIÓN FECHA DE PAGO
PROVISIONES DIVERSAS			1.841.576	11.062.385	11.514.197	1.389.764			
Otras provisiones diversas			1.841.576	11.062.385	11.514.197	1.389.764			
Nacionales	PN	10	134.899	236.413	319.876	51.436	31/12/2022	Gastos del mes de diciembre facturados en el año 2023	Menos de 3 meses
Nacionales	PJ	12	1.706.677	10.825.972	11.194.321	1.338.328	31/12/2022	Gastos del mes de diciembre facturados en el año 2023	Menos de 3 meses

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

### NOTA 24. OTROS PASIVOS

#### Composición

DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIA- CIÓN
	SALDO CTE 2022	SALDO NO CTE 2022	SALDO FINAL 2022	SALDO CTE 2021	SALDO NO CTE 2021	SALDO FINAL 2021	VALOR VARIA- CIÓN
<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>0</b>	<b>45,910,393</b>	<b>45,910,393</b>	<b>0</b>	<b>37,814,992</b>	<b>37,814,992</b>	<b>8,095,401</b>
Avances y anticipos recibidos	0	609,924	609,924	0	459,565	459,565	150,359
Recursos recibidos en administración	0	7,680,032	7,680,032	0	21,764	21,764	7,658,268

Depósitos recibidos en garantía	0	155,943	155,943	0	0	0	155,943
Pasivos por impuestos diferidos	0	37,464,494	37,464,494	0	37,333,663	37,333,663	130,831

- 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						VARIA- CIÓN
	SALDO CTE 2022	SALDO NO CTE 2022	SALDO FINAL 2022	SALDO CTE 2021	SALDO NO CTE 2021	SALDO FINAL 2021	VALOR VARIA- CIÓN
<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>0</b>	<b>45.910.393</b>	<b>45.910.393</b>	<b>0</b>	<b>37.814.991</b>	<b>37.814.991</b>	<b>8.095.402</b>
Anticipos sobre ventas de bienes y servicios	0	216.170	216.170	0	176.745	176.745	39.425
Cupos empresas transportadoras	0	216.170	216.170	0	176.745	176.745	39.425
Anticipos sobre convenios y acuerdos	0	268.227	268.227	0	246.479	246.479	21.748
Anticipos sobre convenios y acuerdos	0	268.227	268.227	0	246.479	246.479	21.748
Otros avances y anticipos	0	125.527	125.527	0	36.340	36.340	89.186
Sanciones empleados	0	595	595	0	595	595	0
Incapacidades por identificar	0	54.286	54.286	0	29.406	29.406	24.880
Consignaciones por identificar al cierre de la vigencia	0	70.646	70.646		6.340	6.340	64.306
Recursos recibidos en administración	0	7.680.032	7.680.032	0	21.764	21.764	7.658.268
Programa de salud y seguridad vial	0	7.680.032	7.680.032	0	21.764	21.764	7.658.268
Depositos sobre contratos	0	155.943	155.943	0	0	0	155.943
Garantía sobre contratos	0	155.943	155.943	0	0	0	155.943
Propiedades, planta y equipo	0	37.464.494	37.464.494	0	37.333.663	37.333.663	130.831
Impuesto diferido propiedad planta y equipo	0	37.440.421	37.440.421	0	37.309.591	37.309.591	130.830
Otros activos	0	12.192	12.192	0	12.192	12.192	0
Otros pasivos	0	11.880	11.880	0	11.880	11.880	0

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

## NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN

### 26.1. Cuentas de orden deudoras

DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ACTIVOS CONTINGENTES	137.496	137.496	0
DEUDORAS FISCALES	288.089.161	287.232.470	856.691
DEUDORAS DE CONTROL	3.009.737	2.100.047	909.690
Bienes y derechos retirados	2.214.060	99.621	2.114.439
Responsabilidades en proceso	409.591	409.591	0
Otras cuentas deudoras de control	386.086	1.590.835	(1.204.749)
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(291.236.394)	(289.470.014)	(1.766.381)
Activos contingentes por contra (cr)	(137.496)	(137.496)	0
Deudoras fiscales por contra (cr)	(288.089.161)	(287.232.470)	(856.691)
Deudoras de control por contra (cr)	(3.009.737)	(2.100.047)	(909.690)

- 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 2021 y posteriormente cuando se registre la renta del año 2022.
- Registra el valor girado con cargo al Fondo de Vivienda dando cumplimiento a lo acordado en la Convención Colectiva de Trabajo.

### 26.2. Cuentas de orden acreedoras

DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ACTIVOS CONTINGENTES	(38.769.053)	(14.480.469)	(24.288.584)
DEUDORAS FISCALES	(3.006.870)	(1.145.757)	(1.861.113)
<b>DEUDORAS DE CONTROL</b>	<b>(25.181.119)</b>	<b>(14.035.400)</b>	<b>(11.145.719)</b>
Recursos administrados en nombre de terceros	(11.577.379)	(1.150.544)	(10.426.835)

Otras cuentas acreedoras de control	(13.603.740)	(12.884.856)	(718.884)
<b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>	<b>66.957.042</b>	<b>29.661.626</b>	<b>37.295.416</b>
Responsabilidades contingentes por el contra (DB)	38.769.053	14.480.469	24.288.584
Acreedoras fiscales por contra	3.006.870	1.145.757	1.861.113
Acreedoras de control por el contra (DB)	25.181.119	14.035.400	11.145.719

- En responsabilidades contingentes entre otras se registran 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.
- En las cuentas acreedoras de control por el contrario se registra lo pertinente al contrato interadministrativo 2021-2470 celebrado entre la Secretaria Distrital de Movilidad y la Terminal de Transporte, que tiene por objeto aunar esfuerzos, capacidades, medios, experiencia, recursos físicos, humanos financieros para la estructuración del diseño de la operación pública del servicio de estacionamiento en vía pública en la ciudad de Bogotá, los dineros recaudados se manejarán por medio de una fiducia de administración y pago, la Terminal le da el manejo de la Resolución 92 del 8 de mayo de 2020 emitida por la Contaduría General de la Nación *“Por la cual se modifica el Procedimiento contable para el registro de los recursos entregados en administración y el Catálogo General de Cuentas, del Marco Normativo para Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan ni Administran Ahorro del Público”*. mediante cuentas de orden, el recaudo del dinero se inició el 22 de noviembre de 2021.

CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>			
<b>ACTIVOS CONTINGENTES</b>	<b>137.496</b>	<b>137.496</b>	<b>0</b>
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
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>			
<b>RESPONSABILIDADES CONTINGENTES</b>	<b>(6.699.308)</b>	<b>(5.566.106)</b>	<b>(1.133.202)</b>
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	(6.699.308)	(5.566.106)	(1.133.202)
ADMINISTRATIVAS	(6.699.308)	(5.566.106)	(1.133.202)
Autos 160 LTDA	(76.782)	(68.300)	(8.482)
Cantor Neuta Luis Eduardo	(126.240)	(114.588)	(11.652)
Díaz Cortes Yesid	(85.526)	(77.722)	(7.804)
Gil Gómez Gilberto	(15.756)	(15.146)	(610)
Empresa Arauca SA	(104.957)	(94.930)	(10.027)
Consorcio Terminales Bogotá 2008	(167.044)	(148.909)	(18.135)
Roso Gómez Gustavo	(239.833)	(217.160)	(22.673)
Ramos Camacho Víctor Hugo	(1.008.708)	(937.070)	(71.638)
Ramos Camacho Gilberto	(4.699.111)	(3.892.281)	(806.830)
Torres Calvo Julia	(46.005)	0	(46.005)
Ramírez Mendoza Elodia María	(4.823)	0	(4.823)

Peña Gordillo Clara Nidia	(117.095)	0	(117.095)
Avendaño Morón Héctor Enrique	(7.428)	0	(7.428)

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

## NOTA 27. PATRIMONIO

### Composición

DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE LAS EMPRESAS</b>	<b>287,750,270</b>	<b>288,309,701</b>	<b>(559,431)</b>
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	29,545,659	31,360,291	(1,814,632)
Resultados de ejercicios anteriores	220,531,087	220,148,486	382,601
Resultado del ejercicio	(942,033)	(1,814,633)	872,600.

- El Patrimonio a 31 de diciembre de 2022 y 2021, refleja la diferencia entre los derechos y obligaciones de la Terminal, sus variaciones se presentan por las utilidades o pérdidas 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).

### Composición Capital Social a 31 de Diciembre de 2.022

Accionistas		
Públicos	% Participación	Nro. Acciones
Bogotá. Distrito Capital	65.48%	1.677.611
Corporación de Abastos de Bogotá	2.47%	63.212
Fondo de Pasivo Social FF.CC.	0.01%	311
Instituto de Desarrollo Urbano - (IDU)	12.12%	310.536
Ministerio de Transporte	8.47%	217.010
<b>Total accionistas públicos</b>	<b>88.55%</b>	<b>2.268.679</b>

Privados	% Participación	Nro. Acciones
Corporación de Abastos de Bogotá	2.68%	68.699
Otros particulares	8.77%	224.738
<b>Total accionistas particulares</b>	<b>11.45%</b>	<b>293.437</b>
<b>Total Públicos y Privados</b>	<b>100.00%</b>	<b>2.562.116</b>

Valor nominal de la Acción	\$ 10.00
Capital Autorizado	\$ 30.500.000
Capital suscrito y pagado	\$ 25.621.156
Capital por suscribir	\$ 4.878.844

- Los valores de la composición se encuentran en miles (salvo el valor nominal que está en pesos) y las cantidades de acciones en unidades.

### 27.1. Capital

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

### 27.2. Acciones

Cada acción confiere a su propietario los siguientes derechos:

- El de participar en las deliberaciones de la Asamblea General de Accionistas y votar en ellas
- 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.
- El de negociar las acciones, sujetándose al derecho de preferencia en favor de los accionistas.
- 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.
- 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.

<b>PRIMA EN COLOCACIÓN DE ACCIONES</b>	<b>12.994.401</b>
Prima en colocación años anteriores a 1993	493.473
Emisión 1993	322.837
Emisión 1994	343.279
Emisión 1995	432.917
Emisión 1996	2.273.081
Emisión 2007	5.718.590
Emisión 2017	3.410.224

Las reservas legales y estatutarias, acumulan \$29.545.659 constituidas con las utilidades generadas en diferentes años con su debida aprobación en la Asamblea General de Accionistas, se han visto disminuidas por las pérdidas de los años 2020 y 2021, se detallan a continuación

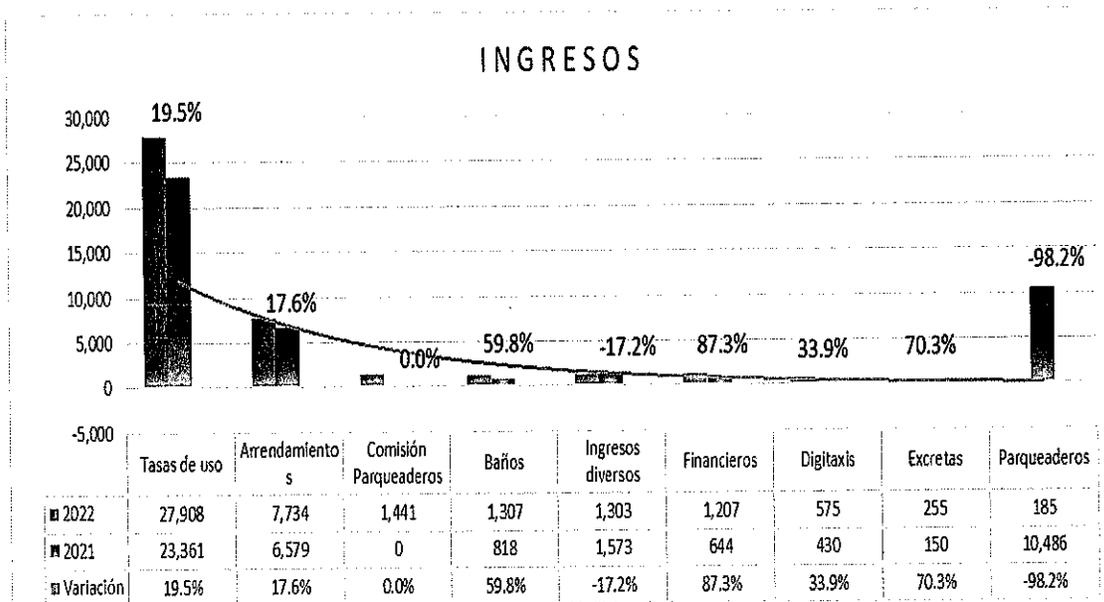
<b>RESERVAS OCASIONALES</b>			
<b>CONCEPTO</b>	<b>DETA- LLE</b>	<b>VALOR</b>	<b>AÑO UTILI- DAD</b>
Reservas constituidas en 2010 y anteriores		16.953.566	
Plan de inversión	595.498		
Plan de inversión y modernización	1.843.065		
Construcción Terminales Satélite	14.515.003		
Construcción Terminales Satélite		870.715	2011
Construcción Terminales Satélite		1.006.422	2012
Posibles contingencias Terminal Norte		232.790	2014
Proyectos de inversión 2016		3.923.743	2015
Inversiones		6.558.423	2017
<b>Total reservas ocasionales</b>		<b>29.545.659</b>	

Resultado de ejercicios anteriores, es consecuencia de la aplicación del régimen de Normas Internacionales de Información Financiera, ordenado por la Contaduría General de la Nación bajo el nuevo marco normativo de la resolución 414 de 2014, allí también se trasladan las utilidades que quedan sin distribuir por parte de la Asamblea y los ajustes por corrección de errores de ejercicios anteriores.



Servicios de transporte	39.422.537	42.389.483	(2.966.946)
Otros ingresos	2.509.668	2.216.782	292.886
Financieros	1.206.884	644.224	562.660
Ingresos diversos	1.302.784	1.572.558	(269.774)

- o Dentro de los servicios de transporte se registran los valores recibidos 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 2022 fue del 5,62%.
- o También dentro de la cuenta de servicios de transporte 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, comisiones entre otros.
- o En el rubro de ingresos financieros se 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.
- o En el rubro de ingresos diversos se 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.



## NOTA 29. GASTOS

### Composición

DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VI- GENCIA		VARIACIÓN
	2022	2021	VALOR VA- RIACIÓN
<b>GASTOS</b>	<b>11.828.696</b>	<b>11.101.105</b>	<b>727.591</b>
De administración y operación	11.440.798	9.065.362	2.375.436
Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisio- nes	210.195	200.538	9.657
Otros gastos	177.703	1.835.205	(1.657.502)

- o Dentro de este grupo se registran los gastos de administración y operación, deterioro, depreciaciones amortizaciones y provisiones, y otros 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 VI- GENCIA		VARIA- CIÓN	DETALLE	
	2022	2021	VALOR VARIA- CIÓN	EN DI- NERO 2022	EN ES- PECIE 2022
<b>GASTOS DE ADMINISTRA- CIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS</b>	<b>11.440.798</b>	<b>9.065.362</b>	<b>2.375.436</b>	<b>9.977.503</b>	<b>0</b>
<b>De Administración y Operación</b>	<b>11.440.798</b>	<b>9.065.362</b>	<b>2.375.436</b>	<b>9.977.503</b>	<b>0</b>
Sueldos y salarios	3.391.258	3.172.611	218.647	2.950.763	0
Contribuciones imputadas	180.623	467.676	(287.053)	191.186	0
Contribuciones efectivas	815.907	806.079	9.828	759.882	0
Aportes sobre la nómina	69.974	71.227	(1.253)	68.821	0
Prestaciones sociales	1.471.679	1.303.102	168.577	1.290.521	0
Gastos de personal diversos	476.919	263.124	213.795	178.631	0
Generales	4.660.166	2.693.908	1.966.258	4.295.626	0
Impuestos, contribuciones y tasas	374.272	287.634	86.638	242.072	0

- o 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 como lo son sueldos, contribuciones imputadas y efectivas, aportes de nómina, prestaciones sociales y personal diversos.
- o Registra el valor de los gastos que son necesarios para cumplir con el desarrollo de la actividad comercial y el objeto social, gastos generales, así como los impuestos, tasas y contribuciones diferentes a los de renta en que incurre la sociedad.

## 29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones

DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
<b>DETERIORO. DEPRECIACIONES. AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>210.195</b>	<b>200.538</b>	<b>9.657</b>
<b>DETERIORO</b>	<b>41.359</b>	<b>12.930</b>	<b>28.429</b>
De cuentas por cobrar	41.359	12.930	28.429
<b>DEPRECIACIÓN</b>	<b>150.400</b>	<b>156.182</b>	<b>(5.782)</b>
De propiedades, planta y equipo	150.400	156.182	(5.782)
<b>AMORTIZACIÓN</b>	<b>18.436</b>	<b>15.459</b>	<b>2.977</b>
De activos intangibles	18.436	15.459	2.977
<b>PROVISIÓN</b>	<b>0</b>	<b>15.967</b>	<b>(15.967)</b>
De litigios y demandas	0	15.967	(15.967)

- 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 2022		
	ACTIVOS FINANCIEROS	ACTIVOS NO FINANCIEROS	SALDO FINAL
<b>DETERIORO</b>	<b>41.359</b>	<b>0</b>	<b>41.359</b>
De cuentas por cobrar	41.359	0	41.359
Prestación de servicios	41.359	0	41.359

## 29.7. Otros gastos

DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
<b>OTROS GASTOS</b>	<b>177.703</b>	<b>1.835.206</b>	<b>(1.657.503)</b>
<b>FINANCIEROS</b>	<b>66.615</b>	<b>52.101</b>	<b>14.514</b>
Actualización financiera de provisiones	0	10.190	(10.190)
Pérdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar	0	22.151	(22.151)
Otros gastos financieros	66.615	19.759	46.856
<b>IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Impuesto sobre la renta y complementarios	0	0	0
<b>IMPUESTO A LAS GANANCIAS DIFERIDO</b>	<b>109.821</b>	<b>1.778.902</b>	<b>(1.669.081)</b>
Propiedades, planta y equipo	109.821	1.778.902	(1.669.081)
<b>GASTOS DIVERSOS</b>	<b>1.267</b>	<b>4.203</b>	<b>(2.936)</b>
Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	1.267	4.203	(2.936)



## NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS

### Generalidades

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

### 35.1. Activos por impuestos corrientes y diferidos

DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
<b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES Y DIFERIDOS</b>	<b>4.547.016</b>	<b>3.984.783</b>	<b>562.233</b>
<b>CORRIENTES</b>	<b>3.174.059</b>	<b>2.632.835</b>	<b>541.224</b>
Retención en la fuente	305.085	202.733	102.352
Saldos a favor en liquidaciones privadas	2.501.161	2.073.253	427.908
Retención en la fuente iva	32.366	0	32.366
Anticipo sobretasa al impuesto sobre la renta	335.447	356.849	-21.402
<b>DIFERIDOS</b>	<b>1.372.957</b>	<b>1.351.948</b>	<b>21.009</b>
Propiedades, planta y equipo	1.359.030	1.338.021	21.009
Activos intangibles	13.927	13.927	0

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 2021 y que podrá descontarse de la renta del año 2022.

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

### 35.2. Pasivos por impuestos corrientes y diferidos

DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
<b>TOTAL PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES Y DIFERIDOS</b>	<b>37.464.494</b>	<b>37.333.664</b>	<b>130.830</b>
<b>DIFERIDOS</b>	<b>37.464.494</b>	<b>37.333.664</b>	<b>130.830</b>

Propiedades, planta y equipo	37.440.421	37.309.591	130.830
Otros activos	12.193	12.193	0
Otros pasivos	11.880	11.880	0

### 35.3. Ingresos por impuestos diferidos

En el año 2022 y 2021 no se registró ingreso por impuesto diferido, por las partidas que sufren efectos en la declaración de renta en comparación fiscal versus contable este no es gravable y su resultado no puede ser distribuido.

### 35.4. Gastos por impuesto a las ganancias corriente y diferido

CONCEPTO	COMPARATIVO CIERRES DE VIGENCIA		
	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
<b>TOTAL GASTOS POR IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE Y DIFERIDO</b>	<b>109.821</b>	<b>1.778.902</b>	<b>(1.669.081)</b>
<b>CORRIENTE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Impuesto sobre la renta y complementarios	0	0	0
<b>DIFERIDO</b>	<b>109.821</b>	<b>1.778.902</b>	<b>(1.669.081)</b>
Propiedad planta y equipo	109.821	1.778.902	(1.669.081)

## NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Las principales variaciones que se presentan en el flujo de efectivo para el año 2022 son las siguientes:

- Como resultado de la aplicación de la depreciación se registraron \$3.157.655 y amortización de intangibles \$21.541 aplicando la política de propiedad planta y equipo Nota 10 composición y Nota 14 activos intangibles.
- Las partidas más significativas en los cambios de activos y pasivos fueron acreedores comerciales y otras cuentas por pagar en \$2.890.167, principalmente por la administración de parqueaderos del Dadep que en el año 2021 se registró en otros recaudos a favor de terceros y en el año 2022 en recursos recibidos en administración y que por la operación del año se incrementó y estos dineros están a disposición del Dadep para traslado a sus cuentas o para ejecutar obras en sus infraestructuras, deudores comerciales \$3.418.394 este incremento entre el año 2021 y 2022 se da principalmente por el fondeo de las zonas de parqueo pago, donde la Terminal cubrió las obligaciones para que el Patrimonio Autónomo tuviera liquidez.
- Al cierre del año se termina con un saldo de \$22.282.088, compuesto de los saldos de caja, bancos, fondos en tránsito y equivalentes de efectivo (CDT'S)

Año terminado el 31 de diciembre

	2022	2021
<b>Flujos de efectivo de las actividades de operación</b>		
Perdida del ejercicio	- 942,033	- 1,814,633
<b>Ajustes para conciliar el resultado del ejercicio neto con el efectivo neto provisto por las actividades de operación:</b>		
Depreciación	3,157,655	3,230,500
Amortización de intangibles	21,541	22,453
Deterioro cuentas por cobrar	41,359	12,930
Correcciones y ajustes a resultado de ejercicios anteriores	382,601	522,450
	<u>3,603,156</u>	<u>3,788,333</u>
<b>Cambios en activos y pasivos:</b>	<b>2,661,123</b>	<b>1,973,700</b>
Baja de activos fijos	23,989	1,923,432
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	- 3,418,394	- 1,848,589
Gastos pagados por anticipado	- 469,796	- 29,827
Avances y anticipos entregados	-	4,847
Anticipos o saldos a favor por impuestos	- 541,224	- 461,700
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	2,890,165	2,279,441
Provisiones y beneficios a los empleados	- 30,043	- 160,064
Activos por impuestos diferidos	- 21,009	- 1,350,929
Pasivos por impuestos diferidos	130,830	3,129,831
<b>Efectivo generado de actividades de la operación</b>	<b>- 1,435,482</b>	<b>3,486,442</b>
<b>Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de operación</b>	<b>1,225,641</b>	<b>5,460,142</b>
<b>Flujos de efectivo por actividades de inversión</b>		
Adquisición de propiedades, planta y equipo	- 739,102	- 1,935,819
<b>Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de inversión</b>	<b>- 739,102</b>	<b>- 1,935,819</b>
<b>Disminución neta de efectivo y equivalentes al efectivo</b>		
Efectivo y equivalentes al efectivo al 1 de enero	21,795,544	18,271,222
Efecto de las variaciones en la diferencia de cambio sobre el efectivo mantenido	486,544	3,524,322
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al 31 de diciembre</b>	<b>22,282,088</b>	<b>21,795,544</b>

Las notas son parte integral de los estados financieros individuales.

ANA MARÍA ZAMBRANO DUQUE  
Representante Legal

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

ALBERTO DE JESUS GOMEZ BARRIOS  
Subgerente Corporativo

ROBERTO BERMÚDEZ BOLÍVAR  
Director Gestor Financiera