



INFORME DEL REVISOR FISCAL SOBRE LA REVISIÓN DE LA INFORMACION FINANCIERA INTERMEDIA

Señores Accionistas
Fiduciaria Corficolombiana S.A.:

Introducción

He revisado la información financiera intermedia condensada que se adjunta, al 31 de marzo de 2023 del Patrimonio Autónomo Troncales Alimentadoras (Avenida Ciudad de Cali y Avenida 68) de la Primera Línea del Metro de Bogotá D.C (3-2-101001), administrado por Fiduciaria Corficolombiana S.A., la cual comprende:

- el estado condensado de situación financiera al 31 de marzo de 2023;
- el estado condensado del resultado integral por el periodo de tres meses que terminó el 31 de marzo de 2023;
- el estado condensado de cambios en los activos netos de los fideicomitentes por el periodo de tres meses que terminó el 31 de marzo de 2023;
- el estado condensado de flujos de efectivo por el periodo de tres meses que terminó el 31 de marzo de 2023; y
- las notas a la información financiera intermedia.

La administración es responsable por la preparación y presentación de esta información financiera intermedia condensada de acuerdo con la Norma Internacional de Contabilidad 34 (NIC 34) Información Financiera Intermedia contenida en las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia. Mi responsabilidad consiste en expresar una conclusión sobre esta información financiera intermedia condensada, basado en mi revisión.

Alcance de la revisión

He realizado mi revisión de acuerdo con la Norma Internacional de Trabajos de Revisión 2410 *“Revisión de Información Financiera Realizada por el Auditor Independiente de la Entidad”*, incluida las Normas de Aseguramiento de la Información aceptadas en Colombia. Una revisión de información financiera intermedia consiste en hacer indagaciones, principalmente con las personas responsables de los asuntos financieros y contables, y la aplicación de procedimientos analíticos y otros procedimientos de revisión. El alcance de una revisión es sustancialmente menor que el de una auditoría realizada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría aceptadas en Colombia y, por consiguiente, no me permite obtener seguridad de haber conocido todos los asuntos significativos que hubiera podido identificar en una auditoría. Por lo tanto, no expreso una opinión de auditoría.



Conclusión

Basado en mi revisión, nada ha llamado mi atención que me haga suponer que la información financiera intermedia condensada al 31 de marzo de 2023, que se adjunta, no ha sido preparada, en todos los aspectos de importancia material, de acuerdo con la Norma Internacional de Contabilidad 34 (NIC 34) Información Financiera Intermedia contenida en las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia.

Nelson Zambrano

Nelson Enrique Zambrano Rincón
Revisor Fiscal de Fiduciaria Corficolombiana S.A
T.P. 214854 - T
Miembro de KPMG S.A.S.

12 de mayo de 2023



INFORME DEL REVISOR FISCAL SOBRE EL REPORTE EN LENGUAJE eXTENSIBLE BUSINESS REPORTING LANGUAGE (XBRL)

Señores Accionistas
Fiduciaria Corficolombiana S.A.:

Introducción

He revisado el reporte en lenguaje eXtensible Business Reporting Language (XBRL) al 31 de marzo de 2023 del Patrimonio Autónomo Troncales Alimentadoras (Avenida Ciudad de Cali y Avenida 68) de la Primera Línea del Metro de Bogotá D.C (3-2-101001), administrado por Fiduciaria Corficolombiana S.A., que incorpora la información financiera intermedia, la cual comprende:

- el estado de situación financiera al 31 de marzo de 2023;
- el estado del resultado integral por los periodos de nueve y tres meses que terminaron el 31 de marzo de 2023;
- el estado de cambios en los activos netos de los fideicomitentes por el período de tres meses que terminó el 31 de marzo de 2023;
- el estado de flujos de efectivo por el periodo de tres meses que terminó el 31 de marzo de 2023; y
- las notas al reporte.

La administración es responsable por la preparación y presentación de este reporte en lenguaje eXtensible Business Reporting Language (XBRL) que incorpora la información financiera intermedia de acuerdo con la Norma Internacional de Contabilidad 34 (NIC 34) Información Financiera Intermedia contenida en las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia, y por la presentación del reporte en lenguaje eXtensible Business Reporting Language (XBRL) según instrucciones de la Superintendencia Financiera de Colombia. Mi responsabilidad consiste en expresar una conclusión sobre el reporte en lenguaje eXtensible Business Reporting Language (XBRL) que incorpora la información financiera intermedia, basado en mi revisión.

Alcance de la revisión

He realizado mi revisión de acuerdo con la Norma Internacional de Trabajos de Revisión 2410 "Revisión de Información Financiera Realizada por el Auditor Independiente de la Entidad", incluida las Normas de Aseguramiento de la Información aceptadas en Colombia. Una revisión de información financiera intermedia consiste en hacer indagaciones, principalmente con las personas responsables de los asuntos financieros y contables, y la aplicación de procedimientos



KPMG S.A.S.
Calle 90 No. 19C - 74
Bogotá D.C. - Colombia

Teléfono 57 (1) 6188000
57 (1) 6188100

home.kpmg/co

analíticos y otros procedimientos de revisión. El alcance de una revisión es sustancialmente menor que el de una auditoría realizada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría aceptadas en Colombia y, por consiguiente, no me permite obtener seguridad de haber conocido todos los asuntos significativos que hubiera podido identificar en una auditoría. Por lo tanto, no expreso una opinión de auditoría.

Conclusión

Basado en mi revisión, nada ha llamado mi atención que me haga suponer que el reporte en lenguaje eXtensible Business Reporting Language (XBRL), que incorpora la información financiera intermedia del Patrimonio Autónomo Troncales Alimentadoras (Avenida Ciudad de Cali y Avenida 68) de la Primera Línea del Metro de Bogotá D.C (3-2-101001) administrado por Fiduciaria Corficolombiana S.A. al 31 de marzo de 2023, no ha sido preparado, en todos los aspectos de importancia material, de acuerdo con la Norma Internacional de Contabilidad 34 (NIC 34) Información Financiera Intermedia contenida en las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia e instrucciones de la Superintendencia Financiera de Colombia.

Nelson Zambrano

Nelson Enrique Zambrano Rincón
Revisor Fiscal de Fiduciaria Corficolombiana S.A
T.P. 214854 - T
Miembro de KPMG S.A.S.

12 de mayo de 2023

PATRIMONIO AUTÓNOMO TRONCALES ALIMENTADORAS (AVENIDA CIUDAD DE CALI Y AVENIDA 68) DE LA PRIMERA LÍNEA DEL METRO DE BOGOTÁ D.C (3-2-101001)

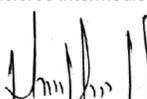
ADMINISTRADO POR FIDUCIARIA CORFICOLOMBIANA S.A.

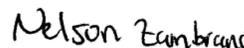
**Estado Condensado de Situación Financiera
(Expresado en miles de pesos colombianos)**

	<u>Nota</u>	<u>31 de marzo del 2023</u>	<u>31 de diciembre del 2022</u>
Activos			
Efectivo	7	\$ 26.131.689	\$ 26.185.724
Cuentas por cobrar	8	3.297.815.429	2.579.310.933
Total activos		\$ 3.323.947.118	\$ 2.605.496.657
Pasivos			
Créditos de bancos y otras obligaciones financieras	9	\$ 262.695.343	\$ 251.607.003
Cuentas por pagar	10	3.098.591.850	2.380.141.389
Total pasivos		\$ 3.361.287.193	\$ 2.631.748.392
Patrimonio especial			
Acreedores fiduciarios		\$ 100	\$ 100
Resultado acumulado de ejercicios anteriores		(26.251.835)	(1.043.444)
Resultado del período		(11.088.340)	(25.208.391)
Total patrimonio especial		\$ (37.340.075)	\$ (26.251.735)
Total pasivo y patrimonio especial		\$ 3.323.947.118	\$ 2.605.496.657

Las notas de las páginas 1 a 7 son parte integral de los estados financieros intermedios condensados.


 Jaime Andrés Toro Aristizabal
 Representante Legal (*)


 Jhon Alexis Rátiva Avila
 Contador Público (*)
 TP. 441989 T


 Nelson Enrique Zambrano Rincón
 Revisor Fiscal de Fiduciaria Corficolombiana S.A.
 T.P. 214854 – T
 Miembro de KPMG S.A.S.
 (Véase mi informe del 12 de mayo de 2023)

(*) Los suscritos Representante Legal y Contador Público certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros intermedios condensados y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros auxiliares de contabilidad del Patrimonio Autónomo.

PATRIMONIO AUTÓNOMO TRONCALES ALIMENTADORAS (AVENIDA CIUDAD DE CALI Y AVENIDA 68) DE LA PRIMERA LÍNEA DEL METRO DE BOGOTÁ D.C
(3-2-101001)

ADMINISTRADO POR FIDUCIARIA CORFICOLOMBIANA S.A.

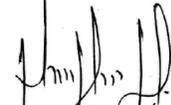
Estado Condensado de Resultado Integral
(Expresado en miles de pesos colombianos)

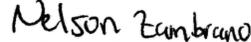
Por el trimestre terminado al 31 de marzo de

	Nota	2023	2022
Ingresos de operaciones	11		
Intereses cuentas de ahorros en bancos		\$ -	\$ 119.489
Intereses derechos económicos		718.504.496	431.722.486
Total ingresos de operaciones		\$ 718.504.496	\$ 431.841.975
Gastos de operaciones	12		
Intereses créditos de bancos y otras obligaciones financieras		\$ 11.088.340	\$ 3.663.304
Intereses derechos económicos		718.504.496	431.722.486
Impuestos y tasas		-	388
Total gastos de operaciones		\$ 729.592.836	\$ 435.386.178
Resultado del periodo y otro resultado integral		\$ (11.088.340)	\$ (3.544.203)

Las notas de las páginas 1 a 7 son parte integral de los estados financieros intermedios condensados.


Jaime Andrés Toro Aristizabal
Representante Legal (*)


Jhon Alex Rátiva Ávila
Contador Público (*)
TP. 141989 -T


Nelson Enrique Zambrano Rincón
Revisor Fiscal de Fiduciaria Corficolombiana S.A.
T.P. 214854 - T
Miembro de KPMG S.A.S.
(Véase mi informe del 12 de mayo de 2023)

(*) Los suscritos Representante Legal y Contador Público certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros intermedios condensados y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros auxiliares de contabilidad del Patrimonio Autónomo.

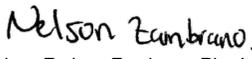
PATRIMONIO AUTÓNOMO TRONCALES ALIMENTADORAS (AVENIDA CIUDAD DE CALI Y AVENIDA 68) DE LA PRIMERA LÍNEA DEL METRO DE BOGOTÁ D.C (3-2-101001)
AMINISTRADO POR FIDUCIARIA CORFICOLOMBIANA S.A.
Estado Condensado de Cambios en los Activos Netos de los Fideicomitentes
(Expresado en miles de pesos colombianos)

	Acreedores fiduciarios	De periodos anteriores	Resultado del período	Total Patrimonio Especial
Saldo inicial al 1 de enero del 2022	\$ 100	(1.043.444)	-	\$ (1.043.344)
Resultado acumulado ejercicios anteriores	-	-	(3.544.203)	(3.544.203)
Saldo final al 31 de marzo de 2022	\$ 100	(1.043.444)	(3.544.203)	\$ (4.587.547)
Saldo inicial al 1 de enero del 2023	\$ 100	(1.043.444)	(25.208.391)	\$ (26.251.735)
Resultado acumulado ejercicios anteriores	-	(25.208.391)	25.208.391	-
Resultado del período	-	-	(11.088.340)	(11.088.340)
Saldo final al 31 de marzo de 2023	\$ 100	(26.251.835)	(11.088.340)	\$ (37.340.075)

Las notas de las páginas 1 a 7 son parte integral de los estados financieros intermedios condensados.


Jaime Andrés Toro Aristizabal
Representante Legal (*)


Jhon Alexis Rátiva Ávila
Contador Público (*)
TP. 141989 -T


Nelson Enrique Zambrano Rincón
Revisor Fiscal de Fiduciaria Corficolombiana S.A.
T.P. 214854 – T
Miembro de KPMG S.A.S.
(Véase mi informe del 12 de mayo de 2023)

(*) Los suscritos Representante Legal y Contador Público certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros intermedios condensados y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros auxiliares de contabilidad del Patrimonio Autónomo.

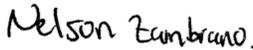
PATRIMONIO AUTÓNOMO TRONCALES ALIMENTADORAS (AVENIDA CIUDAD DE CALI Y AVENIDA 68) DE LA PRIMERA LÍNEA DEL METRO DE BOGOTÁ D.C (3-2-101001)
ADMINISTRADO POR FIDUCIARIA CORFICOLOMBIANA S.A
Estado Condensado de Flujos de Efectivo
(Expresado en miles de pesos colombianos)

	Por el trimestre terminado al 31 de marzo de	
	2023	2022
Resultado del período	\$ (11.088.340)	\$ (3.544.203)
Conciliación entre el resultado del período y los flujos de efectivo neto usado en las actividades de operación:		
Ingresos intereses derechos económicos	\$ (718.504.496)	\$ (431.722.486)
Gastos intereses derechos económicos	718.504.496	431.722.486
	\$ -	\$ -
Conciliación entre los resultados del período y el efectivo neto usado en por las actividades de operación:		
Cambios en los activos y pasivos operacionales		
Cuentas por cobrar	\$ (718.504.495)	\$ 369.574.330
Cuentas por pagar	718.450.460	(369.535.287)
	<u>(54.035)</u>	<u>39.043</u>
Efectivo neto usado en las actividades de operación	<u>\$ (11.142.375)</u>	<u>\$ (3.505.159)</u>
Flujos de efectivo de las actividades de financiación		
Intereses crédito de bancos y otras obligaciones financieras	\$ 11.088.340	\$ 3.663.304
Efectivo neto provisto por las actividades de financiación	<u>\$ 11.088.340</u>	<u>\$ 3.663.304</u>
Disminución (aumento) neto de efectivo	<u>\$ (54.035)</u>	<u>\$ 158.145</u>
Efectivo al comienzo del período	26.185.724	23.115.796
Efectivo al final del período	<u>\$ 26.131.689</u>	<u>\$ 23.273.941</u>

Las notas de las páginas 1 a 7 son parte integral de los estados financieros intermedios condensados.


Jaime Andrés Toro Aristizabal
Representante Legal (*)


Jhon Alexis Rádiva Ávila
Contador Público (*)
TP. 141989-T


Nelson Enrique Zambrano Rincón
Revisor Fiscal de Fiduciaria Corficolombiana S.A
T.P. 214854 – T
Miembro de KPMG S.A.S.
(Véase mi informe del 12 de mayo de 2023)

(*) Los suscritos Representante Legal y Contador Público certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros intermedios condensados y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros auxiliares de contabilidad del Patrimonio Autónomo.

PATRIMONIO AUTÓNOMO TRONCALES ALIMENTADORAS (AVENIDA CIUDAD DE CALI Y AVENIDA 68) DE LA PRIMERA LÍNEA DEL METRO DE BOGOTÁ D.C (3-2-101001)
ADMINISTRADO POR FIDUCIARIA CORFICOLMBIANA S.A.
Notas a la información Financiera condensada
Al 31 de marzo de 2023 y 31 de diciembre de 2022
(Expresado en miles de pesos colombianos)

Nota 1. Entidad reportante

Nombre del negocio: Patrimonio Autónomo Troncales Alimentadoras (avenida ciudad de Cali y avenida 68) de la primera línea del metro de Bogotá D.C

Firma del contrato: Ocho (8) de septiembre de dos mil veintiuno (2021)

Naturaleza de los recursos administrados: Públicos

Fecha de vencimiento: Hasta el cumplimiento de la finalidad del Patrimonio Autónomo Emisor, es decir hasta máximo dos meses posteriores al vencimiento y pago total de los Títulos y los contratos celebrados en el marco de Emisión, lo que ocurra primero.

Fecha de inicio de operaciones: El seis (06) de octubre de dos mil veintiuno (2021)

Partes que intervienen:

Fideicomitente: TRANSMILENIO S.A.

Beneficiario: TRANSMILENIO S.A.

Objeto del contrato

El objeto es actuar como emisor (el Patrimonio Autónomo Emisor) de la titularización (la Titularización) de los flujos dinerarios derivados de la cesión de los derechos económicos (los Derechos Económicos) de las Vigencias Futuras entregadas por la Nación provenientes del Convenio de Cofinanciación, y cuyos recursos serán utilizados para la construcción, desarrollo e implementación de las Troncales Alimentadoras (Avenida Ciudad de Cali y Avenida 68) de la Primera Línea del Metro de Bogotá D.C., tramo 1 (PLMB), según como el proyecto ha sido definido en el Convenio de Cofinanciación (el Proyecto), obtener el financiamiento requerido para el Proyecto, realizar los contratos requeridos para llevar a cabo la Titularización y obtener el financiamiento mencionado, y (iv) adelantar todas las actividades requeridas para la ejecución del Proyecto.

Otrosí 1: Derechos económicos son los flujos, derechos, privilegios y beneficios de orden económico a favor del Originador o a los que tenga derechos de pago el Originador, derivados de las Vigencias Futuras comprometidas por la Nación en el Convenio de Cofinanciación y materializadas a través de los Aportes de Nación, una vez se cumpla el

(continúa)

procedimiento y requisitos establecidos en el Convenio de Cofinanciación, los cuales serán cedidos al Patrimonio Autónomo.

Situación legal de la administración del Negocio

El Patrimonio no tiene procesos judiciales en curso. El patrimonio autónomo Troncales Alimentadoras se encuentra activo al 31 de marzo del 2023, su última rendición fue al corte del 31 de diciembre del 2022.

Nota 2. Bases de preparación de los estados financieros intermedios condensados

La información financiera intermedia condensada ha sido preparada de acuerdo con la Norma Internacional de Contabilidad 34 (NIC 34) – Información Financiera Intermedia, contenida en las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia (NCIF) establecidas en la Ley 1314 de 2009, reglamentadas por el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, modificado por los Decretos 2496 de 2015, 2131 de 2016, 2170 de 2017, 2483 de 2018, 2270 de 2019, 1432 de 2020, 938 de 2021 y 1611 de 2022. Las NCIF Grupo 1 se basan en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) completas, emitidas y traducidas oficialmente al español por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board – IASB, por sus siglas en inglés).

Los estados financieros intermedios condensados al 31 de marzo del 2023 deben leerse conjuntamente con los últimos estados financieros del Patrimonio Autónomo al corte del 31 de diciembre del 2022, ya que no incluyen toda la información requerida para un juego completo de estados financieros. Se incluyen notas explicativas seleccionadas para explicar eventos y transacciones que son significativas para comprender los cambios en la situación financiera intermedia del Patrimonio Autónomo desde los últimos estados financieros anuales.

El Patrimonio Autónomo lleva su propia contabilidad, independiente de la contabilidad de la Fiduciaria y de lo que corresponde a otros Fondos y Negocios Fiduciarios.

Nota 3. Políticas contables significativas

Las políticas contables aplicadas para el Patrimonio Autónomo en estos estados financieros intermedios condensados son las mismas que las aplicadas en los estados financieros al 31 de diciembre de 2022.

ADMINISTRACIÓN TITULARIZACIÓN
PATRIMONIO AUTÓNOMO TRONCALES ALIMENTADORAS (AVENIDA CIUDAD DE CALI Y AVENIDA
68) DE LA PRIMERA LÍNEA DEL METRO DE BOGOTÁ D.C (3-2-01001)
ADMINISTRADO POR FIDUCIARIA CORFICOLOMBIANA S.A.
Notas a la información Financiera condensada

a) Hipótesis de negocio en marcha

La preparación de los estados financieros intermedios condensados se realizó sobre la base de negocio en marcha. Se determinó que no existen eventos o condiciones que puedan aportar duda significativa sobre la posibilidad de que el Patrimonio Autónomo siga funcionando normalmente en los próximos 12 meses. Los juicios por los cuales se determinó que el Patrimonio Autónomo es un negocio en marcha, equivalen a la evaluación de la situación financiera actual. La pérdida al cierre del período se genera principalmente por los intereses causados en el Patrimonio Autónomo producto de la Obligación Financiera con Bancolombia S.A, adicionalmente en las actividades de operación se registran los rendimientos pendientes de pago de la nación los cuales son cancelados mes vencido, para este caso el flujo de efectivo no afecta la liquidez del negocio para el cumplimiento de las obligaciones.

b) Bases Medición

Los estados financieros intermedios condensados han sido preparados sobre la base a valor razonable con excepción de las siguientes partidas importantes incluidas en el estado de situación financiera:

- Inversiones a valor razonable con cambios en resultados - instrumentos representativos de deuda.
- Inversiones a valor razonable con cambios en el ORI - instrumentos de patrimonio.

c) Moneda Funcional y de presentación

Estos estados financieros intermedios condensados son presentados en pesos colombianos, que es la moneda funcional del Patrimonio. Toda la información es presentada “en miles de pesos colombianos” y ha sido redondeada a la unidad más cercana.

d) Uso de juicios y estimaciones

La preparación de los estados financieros intermedios condensados de conformidad con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos y pasivos contingentes en la fecha del balance, así como los ingresos y gastos del año; por lo cual los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones .

(continúa)

ADMINISTRACIÓN TITULARIZACIÓN
PATRIMONIO AUTÓNOMO TRONCALES ALIMENTADORAS (AVENIDA CIUDAD DE CALI Y AVENIDA
68) DE LA PRIMERA LÍNEA DEL METRO DE BOGOTÁ D.C (3-2-01001)
ADMINISTRADO POR FIDUCIARIA CORFICOLOMBIANA S.A.
Notas a la información Financiera condensada

Los juicios significativos realizados por el Patrimonio Autónomo en la aplicación de las políticas contables y las principales fuentes de incertidumbre de las estimaciones fueron los mismos que los aplicados a los estados financieros del último período anual terminado al 31 de diciembre de 2022.

Nota 4. Materialidad

La administración del Patrimonio Autónomo determinó la importancia relativa de las cifras al presentar los estados financieros de acuerdo con función o naturaleza. Es decir, si una partida concreta careciese de relativa importancia, se agregará con otras partidas, esto, dado que no es necesario que el Patrimonio Autónomo proporcione una revelación específica requerida por una NCIF, cuando la información carece de importancia relativa.

Nota 5. Estacionalidad de las operaciones

El Patrimonio Autónomo presenta estabilidad en el reconocimiento de sus resultados, ya que en los períodos revelados anteriormente no se evidencian estacionalidades o efectos cíclicos en los resultados.

Nota 6. Revelación del riesgo

Las políticas y principios de gestión del riesgo, así como los procedimientos y herramientas establecidos e implementados al 31 de marzo de 2023, no difieren de los revelados en las notas anuales al 31 de diciembre de 2022.

Nota 7. Efectivo

	31 de marzo del 2023	31 de diciembre del 2022
Banco de Occidente S.A.	<u>\$ 26.131.689</u>	<u>\$ 26.185.724</u>

Al 31 de marzo de 2023 el saldo por \$26,131,689 se encuentra en la cuenta ahorros del Banco de Occidente S.A., que posee el patrimonio autónomo. La variación corresponde a los intereses liquidados generados mensualmente en las cuentas bancarias.

Al 31 de marzo de 2023 no existen restricciones sobre el efectivo.

(continúa)

ADMINISTRACIÓN TITULARIZACIÓN
PATRIMONIO AUTÓNOMO TRONCALES ALIMENTADORAS (AVENIDA CIUDAD DE CALI Y AVENIDA
68) DE LA PRIMERA LÍNEA DEL METRO DE BOGOTÁ D.C (3-2-01001)
ADMINISTRADO POR FIDUCIARIA CORFICOLOMBIANA S.A.
Notas a la información Financiera condensada

Nota 8. Cuentas por cobrar

El siguiente es el detalle de las cuentas por cobrar:

	31 de marzo del 2023	31 de diciembre del 2022
Diversas (1)	<u>\$ 3.297.815.429</u>	<u>\$ 2.579.310.933</u>

- (1) Corresponde a la cesión de flujos de derechos económicos de vigencias futuras firmado el 12 de noviembre de 2021 entre Transmilenio S.A y Fiduciaria Corficolombiana S.A en calidad de vocera y administradora del Patrimonio Autónomo, comprendido en un período desde el año 2021 al 2038, estas vigencias futuras serán desembolsadas según fechas pactadas según contrato de fiducia. La valoración al mes de marzo del 2023 es efectuada por la tasa de mercado basada en el IPC para el desarrollo y financiación del proyecto del primer tramo de la línea del metro de Bogotá.

Nota 9. Créditos de Bancos y otras obligaciones financieras

El siguiente es el detalle de los créditos de Bancos y otras obligaciones financieras:

	31 de marzo del 2023	31 de diciembre del 2022
Crédito (1)	\$ 248.896.520	\$ 248.896.520
Intereses (2)	13.798.823	2.710.483
	<u>\$ 262.695.343</u>	<u>\$ 251.607.003</u>

- (1) Corresponde a la obligación a corto plazo adquirida con Bancolombia S.A, pagadero en un plazo de 12 meses a partir de la fecha de desembolso realizado el 09 de diciembre de 2022, la tasa es basada en el mercado interbancario colombiano según lo estipula el contrato de crédito puente.

- (2) Corresponde al saldo acumulado al 31 de marzo del 2023 de los intereses causados mensualmente a una tasa a corto plazo de referencia el mercado interbancario colombiano – indicador Bancario de referencia (IBR) nominal anual semestre vencido, tasa publicada y certificada por el Banco de la República incrementada en 6,20 puntos, los cuales serán cancelados al finalizar el pago del capital según lo estipula el contrato de crédito. La variación respecto al período comparativo se da por la fecha en la cual se realizó el desembolso de la obligación 09 de diciembre 2022.

(continúa)

ADMINISTRACIÓN TITULARIZACIÓN
PATRIMONIO AUTÓNOMO TRONCALES ALIMENTADORAS (AVENIDA CIUDAD DE CALI Y AVENIDA
68) DE LA PRIMERA LÍNEA DEL METRO DE BOGOTÁ D.C (3-2-01001)
ADMINISTRADO POR FIDUCIARIA CORFICOLOMBIANA S.A.
Notas a la información Financiera condensada

Nota 10. Cuentas por pagar

El siguiente es el detalle de las cuentas por pagar:

	31 de marzo del 2023	31 de diciembre del 2022
Cuentas por pagar (1)	\$ 3.095.311.159	\$ 2.376.806.663
Otras (2)	3.280.691	3.334.726
	\$ 3.098.591.850	\$ 2.380.141.389

(1) Corresponde a la valoración al 31 de marzo del 2023 del cual se reconoce un pasivo a nombre de Transmilenio de la cesión de flujos de derechos económicos de vigencias futuras de 2021 al 2038 utilizando una tasa de mercado basada en el IPC.

(2) Corresponde a los rendimientos pendientes de pago a la Nación al cierre del 31 de marzo de 2023 de acuerdo con lo establecido en el contrato de Fiducia, los cuales serán cancelados dentro de los 10 primeros días hábiles del mes vencido. La variación corresponde a la recomposición del GMF por concepto de pagos de los gastos de operación según lo estipula el anexo 4 del contrato de fiducia sección 5.19.

Nota 11. Ingresos de Operaciones

El siguiente es el detalle de los ingresos operacionales:

	Por el trimestre terminado al 31 de marzo de	
	2023	2022
Intereses cuentas de ahorros en bancos	\$ -	\$ 119.489
Intereses Derechos económicos (1)	718.504.496	431.722.486
	\$ 718.504.496	\$ 431.841.975

(1) Corresponde a la valoración de la cuenta por cobrar al 31 de marzo 2023 realizada mensualmente por parte de la Fiduciaria, utilizando una tasa de mercado basada en el IPC para el desarrollo y financiación del proyecto del primer tramo de la línea del metro de Bogotá.

(continúa)

ADMINISTRACIÓN TITULARIZACIÓN
PATRIMONIO AUTÓNOMO TRONCALES ALIMENTADORAS (AVENIDA CIUDAD DE CALI Y AVENIDA
68) DE LA PRIMERA LÍNEA DEL METRO DE BOGOTÁ D.C (3-2-01001)
ADMINISTRADO POR FIDUCIARIA CORFICOLOMBIANA S.A.
Notas a la información Financiera condensada

Nota 12. Gastos de Operaciones

El siguiente es el detalle de los gastos operacionales:

	Por el trimestre terminado al 31 de marzo de	
	2023	2022
Intereses créditos de bancos y otras obligaciones financieras (1)	\$ 11.088.340	\$ 3.663.304
Intereses derechos económicos (2)	718.504.496	431.722.486
Impuestos y tasas	-	388
	\$ 729.592.836	\$ 435.386.178

- (1) Corresponde al saldo acumulado al 31 de marzo de 2023 de los intereses registrados mensualmente de la obligación financiera con Bancolombia S.A. pagadero en un plazo de 12 meses a partir de la fecha de desembolso realizado el 10 de diciembre de 2021.
- (2) Corresponde a la valoración de la cuenta por cobrar al 31 de marzo 2023 realizada mensualmente por parte de la Fiduciaria, utilizando una tasa de mercado basada en el IPC para el desarrollo y financiación del proyecto del primer tramo de la línea del metro de Bogotá.

Nota 13. Contingencias

Al 31 de marzo del 2023 el Patrimonio Autónomo no registró contingencias en sus estados financieros.

Nota 14. Eventos Subsecuentes

Entre el 31 de marzo del 2023 y la fecha emisión del informe del Revisor Fiscal sobre los estados financieros intermedios condensados, no se presentaron eventos significativos que hubiesen requerido ser revelados en las notas a los estados financieros.

Nota 15. Aprobación a los estados financieros

El 20 de abril de 2023, la administración aprobó la transmisión de los estados financieros intermedios condensados a corte de 31 de marzo de 2023, del Patrimonio Autónomo Troncales Alimentadoras (avenida ciudad de Cali y avenida 68) de la primera línea del metro de Bogotá D.C ante la Superintendencia Financiera de Colombia.