Estados financieros Comparativos

Noviembre 2021 -2020

EMPRESA DE TRANSPORTE MASIVO DEL VALLE DE ABURRÁ LTDA.

Lo que tú haces nos mueve

METRO DE MEDELLIN
CALIDAD DE VIDA

EMPRESA DE TRANSPORTE MASIVO DEL VALLE DE ABURRÁ LTDA.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 30 de noviembre de 2021-2020
Cifras en millones

ACTIVOS	2021	2020	Var	%
ACTIVO CORRIENTE	**875.023**	**929.671**	**(54.648)**	**-6%**
Efectivo y equivalente al efectivo	127.829	124.244	3.586	3%
Inv. e instrumentos derivados	198.026	302.388	(104.362)	-35%
Cuentas por cobrar	166.498	76.679	89.819	117%
Inventarios	92.357	89.378	2.979	3%
Otros activos	290.314	336.984	(46.670)	-14%
ACTIVO NO CORRIENTE	**3.999.162**	**3.799.843**	**199.319**	**5%**
Inv. e instrumentos derivados	101.861	162.206	(60.345)	-37%
Cuentas por cobrar	8.028	1.507	6.520	433%
Prestamos por cobrar	7.122	6.878	244	4%
Propiedad, planta y equipo	3.867.692	3.610.450	257.242	7%
Otros Activos	14.460	18.802	(4.342)	-23%
TOTAL ACTIVOS	4.874.186	4.729.514	144.672	3%

PASIVO Y PATRIMONIO	2.021	2.020	Var	%
PASIVO CORRIENTE	**239.867**	**233.549**	**6.318**	**3%**
Cuentas Por Pagar	171.676	106.500	65.175	61%
Beneficios A Empleados	29.552	28.480	1.071	4%
Provisiones	11.114	8.330	2.784	33%
Otros Pasivos	27.525	90.238	(62.713)	-69%
PASIVO NO CORRIENTE	**6.485.650**	**6.318.312**	**167.338**	**3%**
Préstamos Por Pagar	6.292.589	6.177.758	114.831	2%
Beneficios A Empleados	15.246	14.250	996	7%
Provisiones	5.940	5.429	511	9%
Otros Pasivos	171.875	120.875	51.000	42%
TOTAL PASIVO	6.725.517	6.551.861	173.656	3%
PATRIMONIO	(1.851.331)	(1.822.346)	(28.984)	2%
Aportes sociales	150.269	150.269	-	0%
Resultado de ejercicio anterior	(1.990.177)	(1.807.537)	(182.640)	10%
Resultado del ejercicio	(9.789)	(165.117)	155.329	-94%
Pérdidas planes de beneficios a empleados	(1.633)	40	(1.673)	-4206%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	4.874.186	4.729.514	144.672	3%

Tomás Andrés Elejalde Escobar
Representante legal

Nora Yasmín Castaño Sánchez
ContadoraTP.135356-T

Lo que tú haces nos mueve
METRO DE MEDELLÍN

EMPRESA DE TRANSPORTE MASIVO DEL VALLE DE ABURRÁ LTDA.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
1 de enero al 30 de noviembre de 2021-2020
Cifras en millones

	2.021	2.020	Dif.	Var%
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	**456.328**	**344.983**	**111.345**	**32%**
COSTOS DE VENTAS	**483.059**	**430.627**	**52.432**	**12%**
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	**(26.731)**	**(85.644)**	**58.913**	**-69%**
GASTOS OPERACIONALES	**45.787**	**35.791**	**9.996**	**28%**
DE ADMINISTRACIÓN, OPERACIÓN Y VENTA	**32.731**	**26.909**	**5.822**	**22%**
Sueldos y salarios	10.013	9.117	896	10%
Contribuciones imputadas	19	13	6	45%
Contribuciones efectivas	2.447	1.913	534	28%
Aportes sobre la nómina	298	236	61	26%
Prestaciones sociales	4.932	4.536	396	9%
Gastos de personal diversos	325	421	(96)	-23%
Generales	12.402	7.855	4.547	58%
Impuestos, contribuciones y tasas	2.296	2.819	(523)	-19%
DETERIORO, DEPRECIACIÓN, AMORTIZACIÓN Y PROVISIÓN	**13.056**	**8.881**	**4.175**	**47%**
Depreciación de propiedades, planta y equipo	568	546	22	4%
Provisión litigios y demandas	1.373	6	1.367	100%
Provisiones Diversas	11.114	8.330	2.785	33%
UTILIDAD (PÉRDIDA) OPERACIONAL	**(72.517)**	**(121.435)**	**48.917**	**-40%**
INGRESO POR TRANSFERENCIA Y SUBVENCIONES	**233.136**	**134.941**	**98.194**	**73%**
Subvenciones	233.136	134.941	98.194	73%
OTROS INGRESOS	**47.561**	**50.246**	**(2.684)**	**-5%**
Financieros	17.618	30.062	(12.443)	-41%
Ajuste por Diferencia en cambio	13.835	14.551	(716)	-5%
Ingresos diversos	16.107	5.633	10.474	186%
Ganancia participación negocio conjunto	1	-	1	100%
GASTO POR TRANSFERENCIA Y SUBVENCIONES	**378**	**273**	**106**	**39%**
Subvenciones	378	273	106	39%
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	**217.590**	**228.597**	**(11.007)**	**-5%**
Ajuste por Diferencia en cambio	10.766	19.258	(8.492)	-44%
Financieros	205.923	207.899	(1.976)	-1%
Pérdidas método de participación patrimonial	786	-	786	100%
Gastos diversos	115	1.441	(1.325)	-92%
UTILIDAD (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS	**(9.789)**	**(165.117)**	**155.329**	**-94%**
UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA DEL PERÍODO	**(9.789)**	**(165.117)**	**155.329**	**-94%**
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO	**(9.789)**	**(165.117)**	**155.329**	**-94%**

Tomás Andrés Elejalde Escobar
Representante legal

Nora Yasmín Castaño Sánchez
ContadoraTP.135356-T

Lo que tú haces nos mueve
METRO DE MEDELLÍN

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y equivalente al efectivo

Efectivo y equivalente de efectivo	Noviembre		Var	%
	2021	2020		
Caja	7.026	3.504	3.523	101%
Depósitos en instituciones financieras	83.656	87.580	(3.924)	-4%
Efectivo de uso restringido	61	-	61	100%
Equivalentes de efectivo	37.087	33.160	3.927	12%
Total	$127.829	$124.244	$3.586	3%

- **Depósitos en instituciones financieras**: Presenta una disminución en los recursos en moneda equivalente debido a:

  - Se adelantaron pagos para aprovechar descuento por pronto pago ofrecidos por los proveedores.
  - Se efectuaron pagos del Fondo de reposición y repotenciación los cuales han sido mayores en el 2021 por estructura del proyecto, a su vez se han visto afectados por la devaluación del tipo de cambio.
  - Desembolsos ocasionados por la urgencia manifiesta decretada por la pérdida de banca de la vía férrea y del rio Medellín a la altura de la interestación Acevedo.
  - Durante el mes de noviembre del 2021, se realizaron compras de divisas para pago a proveedores del exterior

- **Equivalentes al efectivo**: el aumento en el valor de los CDT'S transaccionales corresponde a la constitución de nuevos títulos para el pago a proveedores.

Lo que tú haces nos mueve
METRO DE MEDELLÍN

Inversiones e instrumentos derivados

Inversiones e instrumentos derivados	Noviembre 2021	Noviembre 2020	Var	%
Corriente	**198.026**	**302.388**	**(104.362)**	**-35%**
Inv. Amón de liquidez a costo amortizado	198.026	302.388	(104.362)	-35%
No corriente	**101.861**	**162.206**	**(60.345)**	**-37%**
Inv. admón de liquidez a costo amortizado	98.516	157.630	(59.114)	-38%
Inversiones en asociadas	1.461	4.557	(3.096)	-68%
Inv. Admón de liquidez al costo acciones ordinarias	30	30	-	0%
Inv. en negocios conjuntos part. Patrimonial	1.868	-	1.868	100%
Deterioro acumulado de inversiones	(14)	(11)	**(3)**	**26%**
Total	**299.887**	**464.593**	**(164.707)**	**-35%**

- **Inversiones de administración de liquidez:** están conformadas por CDT que se mantiene hasta su vencimiento.

  La disminución en las inversiones de administración de liquidez corriente y no corriente, obedecen al vencimiento de CDTs, los cuales soportaban principalmente los compromisos del proyecto de modernización durante lo corrido del año 2021. Adicionalmente, se decidió no reinvertir una parte de los vencimientos de fondo de Metro durante el primer semestre del año a razón del nivel de tasas ofrecidas por el marcado y a su vez para mantener recursos en cuentas de ahorro dada la incertidumbre por la coyuntura del Covid-19.

- **Inversiones administración de liquidez al costo acciones ordinarias, inversiones en asociadas y negocios conjuntos**

Entidad	Noviembre 2021	Noviembre 2020	Var	%
Promotora Ferrocarril de Antioquia	1.320	4557	(2.294)	-50%
Super APP	1.868	0	1.868	100%
Metroplús	141	0	141	100%
Parques del Río	16	19	(3)	-16%
Total	3.345	4.576	(288)	6%

Super APP: el 7 de enero de 2020 el Metro de Medellín Ltda., firmó el acuerdo Marco de colaboración empresarial N° 000242 CT, con el Banco Davivienda S.A, el cual tiene como objetivo establecer el marco general que regirá la relación económica y jurídica actual de las partes que comprende la definición de los lineamientos estratégicos para el desarrollo del ecosistema que compone la Super APP Cívica.

En junio de 2021 se realizó actualización de la inversión en Metroplús y Parques del Río.

Promotora Ferrocarril de Antioquia: en septiembre de 2021 se actualizó la inversión bajo el método de participación patrimonial.

Cuentas por cobrar

Cuentas por cobrar	Noviembre		Var	%
	2021	2020		
Corriente	**166.498**	**76.679**	**89.819**	**117%**
Venta de bienes	29	-	29	100%
Prestación de servicios	148.953	64.398	84.554	131%
Subvenciones por cobrar	5.950	-	5.950	100%
Otras cuentas por cobrar	14.114	12.606	1.508	12%
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar	(2.548)	(326)	(2.222)	682%
No corriente	**8.028**	**1.507**	**6.520**	**433%**
Otras cuentas por cobrar	8.028	1.507	6.520	433%
Total	174.526	78.186	96.340	123%

- **Prestación de servicios**: el valor más representativo corresponde a la cuenta por cobrar al Municipio de Medellín, producto del déficit presentado en la operación de las líneas 1 y 2 de buses y los alimentadores de las cuencas 3 Masivo de Occidente (MDO) y 6 Sistema Alimentador Oriental (SAO) del Sistema Integrado de Transporte del Valle de Aburrá (SITVA).

  A noviembre de 2021 el saldo de esta cuenta por cobrar asciende a $145.805 millones, con el siguiente detalle:
  - $28.649 Masivo
  - $50.017 SAO
  - $67.139 Metro de Medellín

- **Subvenciones por cobrar:** en noviembre de 2021 se recibió el abono por $5.719 de las rentas de gasolina del Municipio de Medellín.

Lo que tú haces nos mueve
METRO DE MEDELLÍN

Otros activos

El detalle se presenta a continuación:

Las principales variaciones se presentan:

- **Avances y anticipos**: representa los valores entregados a los proveedores y contratistas para la adquisición de suministros, servicios e instalación y ejecución de proyectos. Disminuyen principalmente por amortizaciones en la ejecución de los proyectos modernización de los sistemas de señalización $36.395, modernización de las unidades de trenes MAN $26.988 y construcción de talleres $10.375.

- **Los recursos entregados en administración:** corresponde a los recursos entregados para la ejecución de contratos bajo diversas modalidades y los entregados a Fiducias para los pagos de proyectos.

Lo que tú haces nos mueve
METRO DE MEDELLÍN

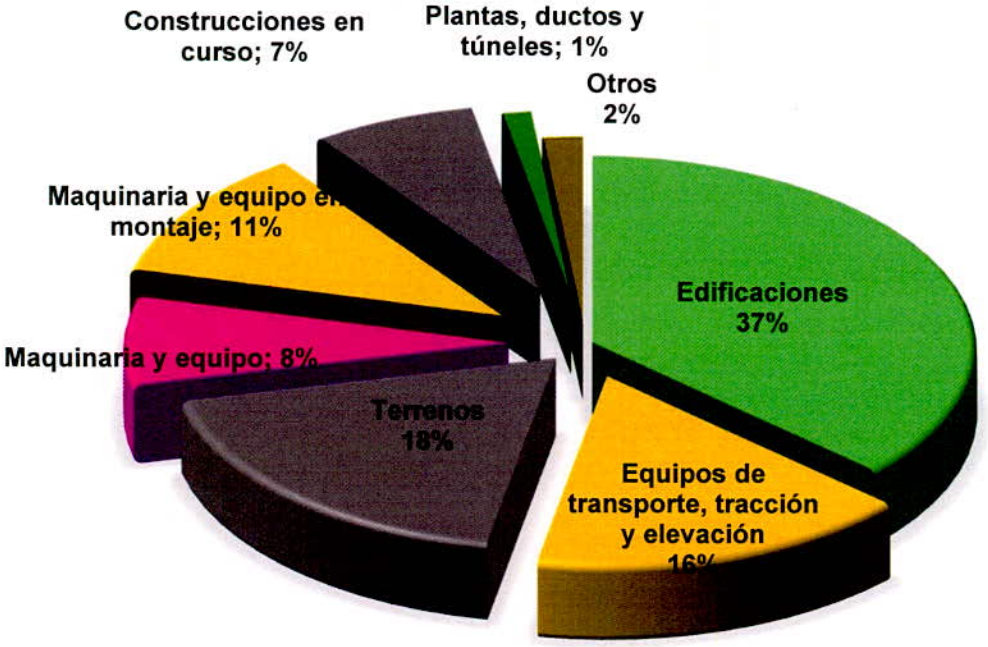
Recursos entregados en administración	Noviembre 2021	Noviembre 2020	Var	%
Metro la 80	119.637	-	119.637	100%
Cable Picacho	28.986	91.359	(62.373)	-68%
Tranvía	10.781	18.498	(7.717)	-42%
Fondo metropolitano	4.381	9.157	(4.776)	-52%
Fondo de racionalización	5.012	5.009	3	0%
Bus eléctrico	1.761	528	1.233	234%
Corredor Tranvía 80	260	257	2	1%
Convenio Ferrocarril	(0)	31	(31)	-100%
En administración	2.830	7.455	(4.625)	-62%
Encargo fiducia de garantía	8.767	5.251	3.516	67%
Total	182.415	137.545	44.870	33%

Metro la 80: corresponde al saldo de los recursos recibidos del Municipio de Medellín para la cofinanciación del proyecto $111.549 millones y estructuración financiera de la 80 por valor de $8.097 millones.

Los valores en Cable Picacho han disminuido por: los pagos realizados a contratistas en la compra de predios, sensibilización social, interventoría, suministros electromecánicos y eléctricos, obra civil, honorarios, repuestos y herramientas, entre otros.

Propiedad, planta y equipo:

La composición de la propiedad, planta y equipo al mes de noviembre de 2021 se presenta en el siguiente gráfico:



El detalle de propiedad, planta y equipo se presenta a continuación:

Propiedad, planta y equipo	Noviembre		Var	%
	2021	2020		
Edificaciones	1.424.894	1.436.488	(11.594)	-1%
Equipos de transporte, tracción y elevación	620.727	669.594	(48.867)	-7%
Terrenos	713.001	713.060	(59)	0%
Maquinaria y equipo	294.054	302.952	(8.898)	-3%
Maquinaria y equipo en montaje	432.511	196.588	235.923	120%
Construcciones en curso	269.602	168.289	101.313	60%
Plantas, ductos y túneles	46.774	51.001	(4.227)	-8%
Otros	66.130	72.478	(6.348)	-9%
Total	**3.867.692**	**3.610.450**	**257.242**	**7%**

Las principales variaciones se explican por:

- **Construcciones en curso**: el comportamiento se explica a continuación:
  - Cable Picacho: crece en $63.792 millones por la obra civil en estaciones, pilonas, urbanismo.
  - Talleres y vías de estacionamiento el aumento en $45.254 millones por actividades de movimiento de tierra, redes hidrosanitarias e hidráulicas, estructuras y cimentaciones, mampostería y acabados, construcción de drenajes y filtros, aprovechamiento forestal, etc.

- **Maquinaria y equipo en montaje:** el comportamiento se explica principalmente en los siguientes proyectos:

  - Actualización sistema señalización ferroviaria: actividades asociadas al suministro, instalación para la modernización de los sistemas de señalización ferroviaria e interventoría, $146.600 millones.
  - Modernización flota de trenes serie MAN: actividades asociadas al cambio de las vigas pivote en la estructura de la caja de los coches motor y la sustitución de los equipos que conforman los sistemas de tracción, suministro de aire comprimido, antideslizamiento y convertidor auxiliar, además de una renovación Total de la imagen del vehículo tanto interior como exteriormente, $88.180 millones.

PASIVO

Préstamos por pagar

Está representado por los préstamos con el Gobierno general y con la Banca comercial a continuación, el detalle:

Préstamos por pagar	Noviembre		Var	%
	2021	2020		
Nación	5.984.379	5.844.274	140.105	2%
Banca externa	42.946	52.308	(9.362)	-18%
Banca comercial	257.943	281.176	(23.233)	-8%
Leasing financiero	7.321	0	7.321	100%
Total	**6.292.589**	**6.177.758**	**114.831**	**2%**

- Nación: el aumento corresponde a los desembolsos por la sustitución de deuda interna y externa y los intereses causados de la deuda que no alcanzan a ser cubiertos por los flujos de rentas pignoradas de gasolina y tabaco.

  La Empresa se ha visto fuertemente afectada por las medidas implementadas por el Gobierno para contener el COVID -19, la movilización de pasajeros se redujo drásticamente, sin embargo, el sistema ha operado para facilitar la movilidad de diferentes usuarios que laboran en diferentes cadenas productivas.

  Dicha situación conllevó a que mediante la Resolución No. 874 del 23 de abril de 2021, el Ministerio de Hacienda y crédito Público autorizara la suspensión temporal por el año 2021, de las rentas pignoradas a favor de la Nación, otorgadas por el Departamento de Antioquia y el Municipio de Medellín con el fin de que dichas rentas puedan ser destinadas para atender las afectaciones ocasionadas por las emergencias sanitaria. Así mismo mediante otrosí No. 1 al Acuerdo Metro del 28 de abril de 2021 suscrito por la Nación, Departamento de

Antioquia, Metro de Medellin Ltda., y Municipio de Medellín se suspendió el pago del mismo durante el año 2021, en atención a la facultad otorgada a la Nación en el artículo 121 de la Ley 2063 de 2020.

Con lo anterior a partir del 27 de abril de 2021, el tabaco se dejó de recibir para abono a la deuda con la Nación y se entrega al Departamento de Antioquia y la renta de gasolina que se percibe en el Municipio de Medellín desde el 28 de abril 2021 se dejó de abonar a la deuda con la Nación y se entrega al Metro de Medellín para cubrir las obligaciones de la Empresa dada la situación de la pandemia.

- Banca comercial: la disminución se explica principalmente por los abonos los créditos de la compra de trenes de acuerdo a la modalidad de pago de capital de estos créditos por valor de $16.500 millones de pesos, adicionalmente pagos a intereses de acuerdo a las tablas de amortización de estos créditos.

- Leasing financiero:
  - Desembolso por $2.752 millones (EUR 615.192,23). Correspondiente al 30% del valor del contrato de la operación de leasing financiero con Bancolombia con la cual se realizará la financiación de la adquisición de la máquina bateadora al proveedor RAIL LINE CAF de España.
  - Reconocimiento del leasing de máquinas vi-biales, $3.599 millones en diciembre de 2020 y $906 millones en marzo de 2021.

Cuentas por pagar

El detalle se presenta a continuación:

Cuentas por pagar	Noviembre		Var	%
	2021	2020		
Adquisición de bienes y servicios nacionales	45.523	47.127	(1.604)	-3%
Adquisición de bienes y servicios del exterior	29.830	9.329	20.502	220%
Recursos a favor de terceros	89.446	43.068	46.378	108%
Descuentos de nómina	3.260	3.296	(36)	-1%
Retenciones en la fuente e impuesto de timbre	2.558	2.084	474	23%
Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	424	899	(474)	-53%
Impuesto al valor agregado - IVA	398	293	105	36%
Otras cuentas por pagar	236	404	(168)	-42%
Total	171.676	106.500	65.175	61%

- **Adquisición de bienes y servicios del exterior**: el crecimiento se explica principalmente por la cuenta por pagar al proveedor internacional CAF del proyecto de modernización de trenes de la serie MAN, valor que asciende a $27.951 millones a noviembre de 2021.

- **Recursos a favor de terceros**: los valores más representativos por $78.666 millones, corresponden a los concesionarios por la operación de las líneas 1 y 2 de buses y los alimentadores Masivo de Occidente, (MDO) cuenca 3 y Sistema Alimentador Oriental (SAO) cuenca 6, del Sistema Integrado de Transporte del Valle de Aburrá (SITVA). A los concesionarios se les remunera de acuerdo con los kilómetros recorridos, pasajeros movilizados y el valor por kilómetro previamente pactado.

Provisiones

Las provisiones diversas corresponden al reconocimiento de los servicios prestados en el mes sobre los cuales no se obtuvo el soporte y existe incertidumbre en el monto por pagar.

Provisiones	Noviembre		Var	%
	2021	2020		
Corriente	**11.114**	**8.330**	**2.784**	**100%**
Diversas	11.114	8.330	2.784	100%
No corriente	**5.940**	**5.429**	**511**	**9%**
Litigios y demandas	5.940	5.429	511	9%
Total	**17.055**	**13.759**	**3.296**	**24%**

Otros pasivos

A continuación, el detalle:

Otros pasivos	Noviembre		Var	%
	2021	2020		
Corriente	**27.525**	**90.238**	**(62.713)**	**-69%**
Recursos recibidos en administración	27.525	90.238	(62.713)	-69%
No corriente	**171.875**	**120.875**	**51.000**	**42%**
Ingresos recibidos por anticipado	2.598	9.801	(7.203)	-73%
Otros pasivos diferidos	169.277	111.074	58.203	52%
Total	**199.399**	**211.113**	**(11.713)**	**-6%**

- **Recursos recibidos en administración**: corresponde a los recursos recibidos por la Empresa para su administración en la ejecución de proyectos como: Metro de la 80, Estructuración financiera Metro la 80, Cable Picacho, corredor avenida Ayacucho, fondo de racionalización, adquisición de bus eléctrico y Ferrocarril de Antioquía, con el siguiente detalle:

Recursos recibidos en administración	Noviembre 2021	Noviembre 2020	Var	%
Metro de la 80	8.097	-	8.097	100%
Cable Picacho	8.547	72.973	(64.426)	-88%
Tranvía	4.191	11.818	(7.626)	-65%
Fondo de racionalización	5.012	5.009	3	0%
Bus eléctrico	1.529	261	1.268	485%
Cable línea K	84	83	0	0%
Corredor Tranvía 80	64	62	2	4%
Convenio Ferrocarril	-0	31	(31)	-100%
Total	**27.525**	**90.238**	**(62.713)**	**-69%**

- Metro de la 80: corresponde al saldo de los recursos recibidos del Municipio de Medellin para la estructuración de la financiación del proyecto Metro de la 80.
- Cable Picacho: la disminución se explica por los pagos realizados a proveedores y contratistas en la para: compra de predios, demolición y adecuación de zonas urbanísticas, sensibilización social, interventoría, suministro electromecánico y eléctrico.
- Tranvía corredor Ayacucho: pagos realizados a proveedores y contratistas de obra civil, en la intervención a la institución CEFA, obras de adecuación de la quebrada Santa Elena, sensibilización social, adquisición y montaje de túnel de lavado taller Miraflores e, interventoría de espacios públicos.

- **Otros pasivos diferidos**: corresponden a subvenciones condicionadas de los pagos de obra civil de los proyectos. El valor más representativo por $162.989 corresponde a Cable Picacho, que una vez cumpla su condición afectará el ingreso por subvención o el activo en construcción.

PATRIMONIO

Resultados del ejercicio anterior

La variación más representativa en el 2020 obedece a la reclasificación del resultado de 2020 por $179.706 millones.

Otro resultado integral

La variación se explica por la estimación en el 2020 del cálculo actuarial realizado por la firma Henao y Henao S.A.S.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Ingresos de actividades ordinarias

Aumentaron en $111.345 millones, 32%, principalmente por incremento de los viajes en 32,4% los cuales pasaron de 127,56 millones en noviembre de 2020 a 168,87 millones de viaje a noviembre de 2021, este comportamiento se explica por:

- Recuperación de la afluencia por la ampliación de la capacidad de ocupación al 75%
- Reactivación económica.
- Inicio de la operación comercial del cable Picacho a partir del 10 de junio.
- Operación comercial del cable ARVI en el 2021 el cual para igual período de 2020 se encontraba suspendido.
- Jornada de Medellín despierta
- Los días sin IVA 28 de octubre y 19 de noviembre, han generado un aumento en la afluencia

En el siguiente cuadro se presenta el comportamiento de los ingresos:

Ingresos actividades ordinarias	Noviembre		Var	%
	2021	2020		
Bienes comercializados	3.628	1.227	2.401	196%
Servicios de transporte	439.699	333.632	106.067	32%
Negocios Asociados	13.001	10.124	2.877	28%
Total	456.328	344.983	111.345	32%

Costo de ventas de servicios

Presentó un aumento de $52.432 millones, como se refleja a continuación:

Costo de servicios y bienes comercializados	Noviembre 2021	Noviembre 2020	Var	%
Gastos de personal	121.439	115.948	5.491	5%
Depreciaciones y amortizaciones	115.968	116.850	(882)	-1%
Mantenimiento y reparaciones	96.337	63.463	32.874	52%
Servicios	80.106	76.012	4.094	5%
Servicios públicos	29.585	29.253	332	1%
Seguros generales	16.609	13.393	3.216	24%
Otros gastos generales	13.489	9.319	4.170	45%
Honorarios, interventorías y auditorias	4.691	1.321	3.370	255%
Comunicaciones y publicidad	2.445	3.054	(609)	-20%
Impuestos tasas u contribuciones	2.390	2.014	376	19%
Total	483.059	430.627	52.432	12%

- Mantenimiento y reparaciones: el crecimiento se explica principalmente por:

  - El año pasado producto de la pandemia se postergaron algunos mantenimientos, los cuales para el 2021 se debían realizar.
  - En cables en el 2021 se cuenta con los contratos de mantenimiento mayor de balancines, tribología y plataformas, los cuales para el periodo 2020 no habían iniciado.
  - Se ha atendido un mayor número de reparaciones en motores de tracción, compresores y equipos - módulos electromecánicos. Así mismo en atenciones en las plataformas de movilidad reducida.
  - El mantenimiento en buses ha crecido por incremento de kilómetros recorridos con respecto al 2020 por la restricción de pandemia y en este año la reactivación económica ha ocasionado el aumento; el nuevo contrato de mantenimiento que presenta un aumento en el valor del CPK (costo por kilómetro) de un 17%, mantenimiento mayor de la flota de padrones GNV (mensualmente 2 unidades en 2021 y 1 unidad en 2020) y aumento de buses eléctricos de apoyo para la operación de la Línea 1 y Línea 2Actividades por el mantenimiento mayor de las unidades CAF.
  - Adicional se tiene el costo por la mitigación de la emergencia del río en la interestación Acevedo-Madera.
  - Desarrollo de software y aseguramiento de calidad para el mejoramiento y potencialización del Sistema Cívica.

- Servicios

  El servicio con mayor crecimiento se presentó en conducción de buses por $2.600 millones, porque en el año 2020 no se habían incorporado la flota eléctrica de apoyo para Línea 1, solo hasta el mes de marzo se inició la implementación de una de las fases con el ingreso de 5 buses eléctricos de apoyo a línea.

- Seguros:
  - La póliza todo riesgo: el mercado de los seguros continúa endurecido, en el mes de marzo se renovó la póliza por 1 año, con incrementos en tasas de 8,5%, la TRM a la que se causó fue de $3.569,45 la cual ha estado con alta volatilidad. En junio se refleja aumento por la inclusión del cable Picacho con incremento en la tasa de terrorismo de un 25% y daños Materiales constante.
  - La póliza de automóviles: el aumento corresponde a la indexación de los valores asegurados de los buses y los equipos embarcados.

- Honorarios, interventorías: el crecimiento se presenta en:
  - Control y seguimiento a contratistas en la gestión ambiental, seguridad y salud en el trabajo, en las actividades objeto de contratos, $758 millones.
  - Interventoría para las obras de protección de la banca de la vía férrea a la altura de la interestación Acevedo – madera, $764 millones.
  - Gestión predial, urbana e inmobiliaria de los aspectos físicos, jurídicos, económicos y fiscales de los inmuebles del metro de Medellín, $714 millones.
  - Diagnóstico de filtraciones, diseño, fabricación, suministro e instalación de las tapas de las cajas de balizas de la línea TA, $272 millones.

- Otros gastos generales
  El crecimiento más representativo se presenta en el costo de las tarjetas vendidas de segunda vía por $1.993 millones y en software principalmente en los siguientes conceptos:
  - Soporte al CIC (centro de información al ciudadano), CISE y Hosting aplicaciones móviles, $837 millones.
  - Soporte al sistema de gestión de tráfico multimodal, $815 millones.
  - Soporte al sistema de misión crítica parar las comunicaciones vía radio con tecnología Tetra, $223 millones.
  - Soporte al sistema de información geográfica de la Empresa, $282 millones.

Provisiones

El comportamiento obedece al reconocimiento de los servicios prestados en el mes sobre los cuales no se obtuvo el soporte y existe incertidumbre en el monto por pagar.

Subvenciones

El crecimiento se explica por el reconocimiento en septiembre de los aportes realizados por el Municipio de Medellín para el metro de la 80 por $111.829 millones.

Ingresos financieros

La disminución por $12.443 millones se explica principalmente por los rendimientos de las inversiones en CDT´S, se dio por la baja en la base del portafolio y además parte de los vencimientos fueron invertidos a tasas mucho más bajas por las

condiciones de mercado y a plazos más cortos, debido a la actual coyuntura financiera de la Empresa.

Ingresos diversos

El mayor valor corresponde a indemnización por lucro cesante derivado de la disminución de ingresos causada por los efectos y medidas adoptadas con ocasión de la pandemia del Covid 19 por $10.905 millones.

Resultado integral

A noviembre de 2021 se presentó un resultado positivo por $9.784 millones, principalmente por el reconocimiento como subvención del aporte de cofinanciación para el Metro de la 80.