TRANSCARIBE S A
NIT 806.014 488-5
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Períodos contables terminados el 31 de Agosto de 2020 y 2019
(Cifras en Miles de Pesos)

COD	ACTIVO	31-Ago-2020	31-Ago-2019	V/ción absol. Ago 2020-2019	Variación relativa
	ACTIVO CORRIENTE				
11	EFECTIVO	398,050	2,508,172	(2,110,122)	-84 1%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	106,461	478,705	(372,244)	-77 8%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	45,689	22,791	22,898	100 5%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1,299,352	826 919	472,433	57 1%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	353	353	0	0 0%
1907	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	73,293	39,540	33,753	85 4%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	10,670,131	5,053,839	5,616,292	111 1%
1909	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	0	1,147,312	(1,147,312)	-100 0%
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**12,593,329**	**10,077,631**	**2,515,698**	**25.0%**
	ACTIVO NO CORRIENTE				
	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS				
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	112,231	112,231	0	0 0%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	140,990	103,294	37,696	36 5%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	506,163	489,107	17,056	3 5%
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	80,052,139	80,107,139	(55,000)	-0 1%
	Total Propiedad, Planta y Equipo	**80,811,523**	**80,811,771**	**(248)**	**0.0%**
1685	DEPREC ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	(8,298,173)	(4,552,897)	(3,745,276)	82 3%
	Propiedad, Planta y Equipo	**72,513,350**	**76,258,874**	**(3,745,524)**	**-4 9%**
	OTROS ACTIVOS				
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	133,311	(133,311)	-100 0%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	26,970,840	29,708,074	(2,737,234)	-9 2%
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	80,283	80,283	0	0 0%
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	(61,973)	(46,167)	(15,806)	34 2%
	Total Otros Activos	**26,989,150**	**29,875,501**	**(2,886,351)**	**-9.7%**
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**99,502,500**	**106,134,375**	**(6,631,875)**	**-6 2%**
	TOTAL ACTIVO	**112,095,829**	**116,212,006**	**(4,116,177)**	**-3 5%**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				
8355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	509,036,568	452,346,892	56,689,676	12 5%
835510	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN-ACTIVOS	1,772,338	8,643,454	(6,871,116)	-79 5%
835511-1	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN-GASTO	692,600,927	629,040,135	63,560,792	10 1%
835511-2	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN-ENTREGA AL DISTRITO	(185,336,697)	(185,336,697)	0	0 0%
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	614,969,366	624,167,631	(9,198,265)	-1 5%
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	(1,124,005,934)	(1,076,514,523)	(47,491,411)	4 4%

HUMBERTO JOSE RIPOLL DURANGO
Representante Legal
C C No 9 147 783

CÉSAR AUGUSTO AYOLA SARMIENTO
Revisor fiscal TP No 12313-T
C C No 9 091 040
Designado por ACS CIA Ltda
T R 720 JCC NIT 806 007 488

LUIS E. PUERTA ZAMBRANO
Contador
T P No 47433-T
C C 9 285 176

TRANSCARIBE S.A.
NIT 806 014 488-5
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Períodos contables terminados el 31 de Agosto de 2020 y 2019
(Cifras en Miles de Pesos)

COD	PASIVO	31-Ago-2020	31-Ago-2019	Vlción absol. Ago. 2020-2019	Variación relativa
	PASIVO CORRIENTE				
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	6,063,808	1,188,174	4,875,634	410 3%
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	6,394,805	2,521,312	3,873,493	153 6%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	592,689	528,940	63,749	12 1%
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	24,451	88,345	(63,894)	-72 3%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	97,286	0	97,286	100 0%
2460	CREDITOS JUDICIALES	1,354,991	757,214	597,777	78 9%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1,478,285	816,036	662,249	81 2%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	534 904	473,835	61,069	12 9%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	8,252 324	3,995,620	4,256,704	106 5%
	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	**24,793,543**	**10,369,476**	**14,424,067**	**139 1%**
	PASIVOS NO CORRIENTES				
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	70,705,909	76,347,974	(5,642,065)	-7 4%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	23,000,000	23,000,000	0	0 0%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	1,346,255	4,692,570	(3,346,315)	-71 3%
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	**95,052,164**	**104,040,544**	**(8,988,380)**	**-8.6%**
	TOTAL PASIVO	**119,845,707**	**114,410,020**	**5,435,687**	**4.8%**
	PATRIMONIO				
3204	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	500,000	500,000	0	0 0%
3215	RESERVAS	0	6,640,967	(6,640,967)	-100 0%
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(6,860,837)	(553,125)	(6,307,712)	1140 4%
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	(1,389,041)	(4,785,856)	3,396,815	-71 0%
	TOTAL PATRIMONIO	**(7,749,878)**	**1,801,986**	**(9,551,864)**	**-530 1%**
	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	**112,095,829**	**116,212,006**	**(4,116,177)**	**-3.5%**
		-	-	-	
	CUENTA DE ORDEN ACREEDORAS				
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICT(	40,225,482	237,897,405	(197,671,923)	-83 1%
9308	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	28,205,834	19,995,620	8,210,214	41 1%
9355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSION	730,542,763	686,630,897	43,911,866	6 4%
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	60,363,803	140,943,358	(80,579,555)	-57 2%
99	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	(859,337,882)	(1,085,467,280)	226,129,398	-20 8%
		-	-	-	

HUMBERTO JOSE RIPOLL DURANGO
Representante Legal
C C No 9 147 783

CÉSAR AUGUSTO AYOLA SARMIENTO
Revisor fiscal TP No 12313-T
C C No 9 091 040
Designado por ACS CIA Ltda
T R 720 JCC NIT 806 007 488

LUIS E. PUERTA ZAMBRANO
Contador
T P No 47433-T
C C 9 285 176

TRANSCARIBE S.A
NIT 806 014 488-5
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
Períodos contables terminados el 31 de Agosto de 2020 y 2019
(Cifras en Miles de Pesos)

COD	INGRESOS DE ORDINARIOS	01 Ene al 31 Ago de 2020	01 Ene al 31 Ago de 2019	V/ción absoluta	V/ción relativa
	INGRESOS OPERACIONALES				
43301001	ADMINISTRACION DEL SISTEMA (SITM)	848,806	2,147,438	(1,298,632)	-60 5%
43301002	EXPLOTACION DEL SISTEMA (TC-OPERADOR)	7,934,210	10,714,621	(2,780,411)	-25 9%
43301003	OTROS INGRESOS SERVICIOS DE TRASNPORTE	0	51,164	(51,164)	-100 0%
	Total Ingresos Operacionales	**8,783,016**	**12,913,223**	**(4,130,207)**	**-32.0%**
	COSTO DE OPERACIONES				
6345	SERVICIOS DE TRANSPORTE	8,593,651	12,232,887	(3,639,236)	-29 7%
	Total Costo de Ventas	**8,593,651**	**12,232,887**	**(3,639,236)**	**-29.7%**
	UTILIDAD BRUTA	**189,365**	**680,336**	**(490,971)**	**-72.2%**
	OTROS INGRESOS ORDINARIOS				
4430	SUBVENCIÓN PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	7,683,954	9,148,610	(1,464,656)	-16 0%
4802	INGRESOS FINANCIEROS-RENDIMIENTOS	15,041	167,983	(152,942)	-91 0%
	Total Otros Ingresos Ordinarios	**7,698,995**	**9,316,593**	**(1,617,598)**	**-17.4%**
	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN				
5101	SUELDOS Y SALARIOS	1,443,202	1,305,358	137,844	10 6%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	100	1,018	(918)	100 0%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	391,159	399,829	(8,670)	-2 2%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	71,707	67,946	3,761	5 5%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	455,321	447,112	8,209	1 8%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	0	2,645	(2,645)	-100 0%
5111	GENERALES	1,404,185	1,837,270	(433,085)	-23 6%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	191,483	135,157	56,326	41 7%
5211	GASTOS GENERALES DE OPERACIÓN	2,681,871	3,783,714	(1,101,843)	-29 1%
5220	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	1,958	(1,958)	-100 0%
	Total Gastos de Administración y Operación	**6,639,028**	**7,982,007**	**(1,342,979)**	**-16 8%**
	PROVISIONES				
5360	DEPREC DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	42,485	66,717	(24,232)	-36 3%
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	10,538	10,468	70	0 7%
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	85,137	379,902	(294,765)	-77 6%
	Total Gastos Depreciación, Amortización y Provisiones	**138,160**	**457,087**	**(318,927)**	**-69.8%**
	TOTAL GASTOS OPERACIONALES	**6,777,188**	**8,439,094**	**(1,661,906)**	**-19.7%**
	UTILIDAD OPERACIONAL (PERDIDA)	**1,111,172**	**1,557,835**	**(446,663)**	**-28.7%**
	OTROS INGRESOS				
4808	OTROS INGRESOS	5,711	11,232	(5,521)	-49 2%
	Total Otros Ingresos	**5,711**	**11,232**	**(5,521)**	**-49 2%**
	OTROS GASTOS				
5802	COMISIONES	23,964	22,608	1,356	6 0%
5804	FINANCIEROS	2,481,960	5,272,294	(2,790,334)	-52 9%
5890	GASTOS DIVERSOS	0	1,060,021	(1,060,021)	-100 0%
	Total Otros Gastos	**2,505,924**	**6,354,923**	**(3,848,999)**	**-60 6%**
	UTILIDAD O EXEDENTE (PERDIAD) DEL EJERCICIO	**(1,389,041)**	**(4,785,856)**	**3,396,815**	**-71.0%**

HUMBERTO JOSE RIPOLL DURANGO
Representante Legal
C C No 9 147 783

CÉSAR AUGUSTO AYOLA SARMIENTO
Revisor fiscal TP No 12313-T
C C No 9 091 040
Designado por ACS CIA Ltda
T R 720 JCC NIT 806 007 488

LUIS E. [illegible] ZAMBRANO
Contador
T P No 47433-T
C C 9 285 176

TRANSCARIBE S.A.
NIT 806.014.488-5
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
Períodos contables terminados el 31 de Agosto de 2020 y 2019
(Cifras en Miles de Pesos)

Descripción		Capital Suscrito y Pagado	Reserva Legal	Reservas Ocasionales	Resultado del Ejercicio	Resultados de Ejercicios Anteriores	Impactos por Transicion	Total Patrimonio
Saldos a 1 de enero de 2019	$	**500,000**	**250,000**	**22,480,435**	**(8,938,279)**	**(7,151,190)**	**(553,125)**	**6,587,841**
Apropiación del resultado 1 enero 2019				(16,089,469)	8,938,279	7,151,190		0
Resultado del ejercicio					(12,948,678)			(12,948,678)
Saldos a 31 de diciembre de 2019	$	**500,000**	**250,000**	**6,390,966**	**(12,948,678)**	**0**	**(553,125)**	**(6,360,837)**
Apropiación del resultado del período 2019			(250,000)	(6,390,966)	12,948,678	(6,307,712)	-	0
Resultado del ejercicio					(1 389,041)			(1,389,041)
Saldos a 31 de agosto de 2020	$	**500,000**	**0**	**0**	**(1,389,041)**	**(6,307,712)**	**(553,125)**	**(7,749,878)**

HUMBERTO JOSE RIPOLL DURANGO
Representante Legal
C C No. 9 147 783

CESAR AUGUSTO AYOLA SARMIENTO
Revisor fiscal TP No 12313-T
C C 9 091 040
Designado por ACS Cia Ltda SCP
T R 720 JCC NIT 806 007 488

LUIS E PUERTA ZAMBRANO
Contador
TP 47433-T
C C 9 285 176

COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS A AGOSTO DE 2020 Y 2019

A continuación, realizamos comentarios sobre las principales variaciones entre los estados financieros a agosto 31 de 2020 y agosto 31 de 2019.

Los estados financieros de Transcaribe S.A a agosto de 2020 y agosto de 2019, se preparan y presentan bajo el nuevo marco normativo de la información contable pública (NIIF-NICSP), para Empresas que No Cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan Ni Administran Ahorro del Público, resolución 414 de 2014 de la Contaduría General de la Nación, y de más normas reglamentarias sobre la materia.

A continuación, explicamos las variaciones más representativas de los rubros de los Estados Financieros agosto 31 de 2020 y agosto 31 2019.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A agosto 31 de 2020 y 2019
(Cifras en Millones)

CONCEPTOS	Agosto 2020	Agosto 2019	V/ción Absol.	V/ción Relativa
ACTIVO				
Activo Corriente	12.593	10.078	2 516	25,0%
Activos No Corrientes	99.503	106.134	(6.632)	-6,2%
Total Activo	**112.096**	**116.212**	**(4.116)**	**-3,5%**
PASIVO				
Pasivo Corriente	24.794	10.369	14 424	139,1%
Pasivo No Corriente	95.052	104.041	(8.988)	-8,6%
Total Pasivo	**119.846**	**114.410**	**5.436**	**4,8%**
Total Patrimonio	**(7.750)**	**1.802**	**(9.552)**	**-530,1%**
Total Pasivo y Patrimonio	**112.096**	**116.212**	**(4.116)**	**-3,5%**
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	**1.124.006**	**1.076.515**	**47.491**	**4,4%**
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS				
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	**859.338**	**1.085.467**	**(226.129)**	**-20,8%**

1. **ACTIVO** (Cifras en Millones)

El Activo a agosto 31 de 2020 asciende a $112.096, se disminuyó en $4.116- (3.5%), la variación se observa, principalmente en el activo **No** corriente, cuya variación fue de $6.632- (6 2%),

la disminución se refleja principalmente en el grupo de la Propiedad, Planta y Equipos, que varió en $3.746- (4,9%), debido a la depreciación realizada entre septiembre de 2019 y agosto de 2020.

Los Otros Activos, también disminuyeron en $2.886- (9,7%), debido principalmente a la reclasificación al Activo Corriente el moto que se esperaba recaudar en el año 2020 por concepto del repago (reintegro) de los aportes al Fondo Unificado de Desintegración y Operadores -FUDO.

El Activo Corriente, aumento con relación al mismo periodo del año anterior en $2.516- (25,0%), la variación se refleja esencialmente en la cuenta de 1908 - Recursos entregados en Admón, que varió en $5.616- (111,1%) debido, principalmente a los aportes adicionales al proyecto (Otros Aportes Ente Gestor), realizados por Distrito de Cartagena en el año 2019, por un monto de $6.787,6.

2. **PASIVO** (Cifras en Millones)

El Pasivo a 31 de agosto de 2020 es de $119.846, se incrementó con relación al mismo periodo del año 2019 en $5 436- (4 8%), la variación se observa en el Pasivo Corriente, que aumentó en $14.424- (139,1%), el incremento se presenta principalmente en la cuentas de 2313 – Financiamiento Interno de Corto Plazo, que varió en $4 876 (410,3%), debido a la reclasificación al Pasivo Corriente la porción que se espera pagar durante el presente año, pues, el pago del préstamo para la adquisición de los buses Padrones, se inició a finales del año 2019; por otra parte, por motivos del estado de Emergencia, generada por el Coronavirus Covid-19, se han aplazado el pago de las cuotas a capital de los préstamos, la cuenta 2902-Recursos Recibidos en Administración, que aumentó en $4.256- (106,5%), debido principalmente al incremento de los Aportes adicionales al proyecto, recibidos de parte del Distrito de Cartagena, en el año 2019 a partir de septiembre; pues, esta cuenta es la contrapartida de la cuenta 1908102009- Recursos Entregados en Administración-Otros Aportes Ente Gestor. y la cuenta por pagar 2401 - Adquisición de Bienes y Servicios, también se incrementó en $3.873– (153,6%), debido, principalmente, a las cuentas adeudadas a los proveedores de Transcaribe S.A. en su rol de Operador (Servicio de Operación, Mantenimiento, ...), pues, por falta de liquidez se han atrasado los pagos.

El Pasivo **No** Corriente, disminuyó con relación al mismo periodo del año 2019 en $8 988 (8.6%); esta variación se observa, principalmente, en la cuenta 2314- Financiamiento Interno de Largo Plazo, que disminuyó en $5.642- (7,4%), debido a la reclasificación al Pasivo Corriente la porción que se espera pagar en esta vigencia. La cuenta 2701-Litigios y Demandas, también disminuyó en $3.346 (71,3%), debido principalmente, al fallo de una demanda en contra de Transcaribe S.A., ajustes en el proceso de cálculo de las provisiones.

3- **PATRIMONIO** (Cifras en Millones)

El Patrimonio a 31 de agosto de 2020 desciende a -$7 750, disminuyó con relación con agosto del año 2019 en $9.552- (530,1%), la variación se debe a los resultados de ejercicios anteriores, que traían una pérdida acumulada por un monto de $13 502, las misma se enjugaron con las reservas, quedando las pérdidas acumuladas en un monto de $6.861.

COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS A AGOSTO DE 2020 Y 2019

4- CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Y DEUDORAS, POR EL CONTRARIO
(Cifras en Millones)

El saldo de este grupo a 31 de agosto de 2020, asciende a $1.124.006, se incrementó en $47.491, (4.4%), en relación a agosto del año 2019; esta variación se refleja, principalmente en la cuenta 835511- Ejecución en Proyectos de Inversión - Gastos, que varió en $63 561- (10,1%); debido principalmente al avance de los contratos de obras de las vías pretroncales, auxiliares y complementarias y a la destinación de recursos de cofinanciación al componente "Transportes Público", por motivo de la pandemia generada por el Coronavirus Covid-19, previa autorización del Ministerio de Transportes y la Junta Directiva de Transcaribe S A.

5- CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS Y ACREEDORAS POR el CONTRA (Cifras en Millones)

El saldo de este grupo a 31 de agosto de 2020, asciende a $859 338, disminuye en $226.129- (20.8%), en relación a agosto del año 2019; esta variación se refleja principalmente en las cuentas de. 9120- Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos, que disminuye en $242 123- (101,8%), debido principalmente al fallo en segunda instancia, a favor de Transcaribe S.A. de un proceso, cuyo valor de las pretensiones estaba registrado contablemente por un monto de $202.045.

La cuenta 939013 – Convenios, disminuye en $84 279- (93,6%), debido a los aportes al Proyecto de las vigencias 2019 y 2020, realizados por Nación y el Distrito de Cartagena, en cumplimiento del Otrosí No. 5 al Convenio de Cofinanciación.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
De enero 01 a agosto 31 de 2020 y 2019

CONCEPTO	Agosto 2020	Agosto 2019	V/ción Absoluta	V/ción Relativa
Ingresos Operacionales	8.783	12.913	(4.130)	-32,0%
Ingresos No operacionales	7.705	9.328	(1.623)	-17,4%
Total Ingresos	**16.488**	**22.241**	**(5.753)**	**-25,9%**
Costo de Operación	8.594	12.233	(3.639)	-29,7%
GASTOS				
Gastos de Administración	3 957	4 196	(239)	-5,7%
Gastos de Operación	2.682	3.786	(1.104)	-29,2%
Deterioro, Depreciación, Amortiz, Provisión	138	457	(319)	-69,8%
Otros Gastos -Gastos Financieros	2.506	6.355	(3.849)	-60,6%
Total Gastos	**9.283**	**14.794**	**(5.511)**	**-37,3%**
Total Costos y Gastos	**17.877**	**27.027**	**(9.150)**	**-33,9%**
Resultado del Ejercicio	**(1.389)**	**(4.786)**	**3.397**	**-71,0%**

COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS A AGOSTO DE 2020 Y 2019

6- INGRESOS (Cifras en Millones)

Los ingresos a 31 de agosto del año 2020 fueron de $16.488, disminuyeron en relación al mismo periodo del año 2019 en $5.753- (25,9%), la variación se observa, principalmente, en los ingresos operacionales que variaron en $4.130- (32,0%), debido principalmente, al aislamiento obligatorio y las restricciones a la movilidad, ordenada por el gobierno nacional y local, con el fin de prevenir la expansión, en Colombia, de la pandemia generada por el Coronavirus Covid-19

Los ingresos No operacionales, disminuyeron en relación al mismo periodo del año anterior en $1.623- (17,4%), debido principalmente a que, las Transferencias realizadas por el Distrito de Cartagena para Gastos de Funcionamientos en la vigencia 2020, hasta el mes de agosto han sido menores que las realizadas en el año 2019, en $902- (10,9%); por otra partes, los traslados para gastos de funcionamientos, de rendimientos financieros generados por los aportes del Distrito de Cartagena y del Ente Gestor, al proyecto fueron mayores en el año 2019 que los trasladados en el año 2020; la variación en estos ingresos es de $562- (67,9%).

7- COSTOS DE OPERACIÓN- (Cifra en Millones)

Los Costos de Operación a 31 de agosto del año 2020 fueron de $8.594, disminuyeron en $3.639- (29,7%) con relación al mismo periodo del año 2019, la variación se debe principalmente a las razones expuestas en la disminución de los ingresos operacionales, pues, la utilización de la flota ha disminuido.

8- GASTOS- (Cifra en Millones)

Los Gastos a 31 de agosto del año 2020 son de $9.283, disminuyeron con relación al mismo periodo del año anterior en $5 511, (37,3%), la diminución se refleja principalmente en los Gastos Financieros, que son de $2.482 con una variación de $2 790- (52,9%), en relación a este mismo periodo del año 2019, la disminución se presenta, esencialmente, porque se postergaron las causación y pago de los intereses de las obligaciones financieras.

Los gastos de operación son $2.682, se redujeron en relación con el mismo periodo del año 2019 en $1.104- (29,2%); debido principalmente se redujo el presupuesto de gastos, con objeto de la reducción de la ejecución de los ingresos por motivo del estado de emergencia generada por el Coronavirus Covid-19, además a 31 de agosto de 2020, se habían ejecutados algunos gastos de operación que no habían sido legalizado, por parte del contratista y el supervisor.

Los Otros Gastos - Diversos, disminuyeron en $1.060 – (100,0%), este saldo corresponde a una sentencia en contra de Transcaribe S.A., decretada (fallada) en el año 2019.

Los Gastos de Administración a 31 de agosto de 2020, son de $3.957, disminuyeron con relación al mismo periodo del año 2019 en $239- (5,7%)

COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS A AGOSTO DE 2020 Y 2019

Los Gastos de "Deterioro, Depreciación, Amortización y Provisión" disminuyeron en $319- (69,8%), la variación se refleja principalmente en el Gastos de Provisiones, que varió en $294- (77,6%), debido a ajustes y actualizaciones en el cálculo de la misma.

El resultado del ejercicio a agosto de 2020 es una pérdida de $1.389, disminuye en relación con el mismo periodo del año 2019, debido principalmente a la reducción de los costos de operación y los gastos financieros, por el aplazamiento de la causación y pago de los mismos.

LUIS E. PUERTA ZAMBRANO
P.E. Contador
T.P. No. 47433 -T