


TRANSCARIBE S.A.
NIT 806.014.488-5
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Períodos contables terminados el 31 de mayo de 2020 y 2019
(Cifras en Miles de Pesos)

| <u>COD.</u> | <u>ACTIVO</u> | <u>31-May-2020</u> | <u>31-May-2019</u> | <u>V/ción absol. May. 2020-2019</u> | <u>Variación relativa</u> |
|---|---|--------------------|--------------------|---|-------------------------------|
| <u>ACTIVO CORRIENTE</u> | | | | | |
| 11 | EFFECTIVO | 3,230,268 | 1,149,603 | 2,080,665 | 181.0% |
| 1317 | PRESTACIÓN DE SERVICIOS | 259,021 | 506,362 | (247,341) | -48.8% |
| 1384 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 40,651 | 17,549 | 23,102 | 131.6% |
| 1905 | BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO | 61,937 | 1,443,702 | (1,381,765) | -95.7% |
| 1906 | AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS | 353 | 353 | 0 | 0.0% |
| 1907 | ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES | 39,496 | 39,540 | (44) | -0.1% |
| 1908 | RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN | 11,490,079 | 6,037,173 | 5,452,906 | 90.3% |
| 1909 | DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA | 0 | 1,147,312 | (1,147,312) | -100.0% |
| | TOTAL ACTIVO CORRIENTE | 15,121,805 | 10,341,594 | 4,780,211 | 46.2% |
| <u>ACTIVO NO CORRIENTE</u> | | | | | |
| <u>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS</u> | | | | | |
| 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 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | (7,535,215) | (3,406,009) | (4,129,206) | 121.2% |
| | Propiedad, Planta y Equipo | 73,276,308 | 77,405,762 | (4,129,454) | -5.3% |
| <u>OTROS ACTIVOS</u> | | | | | |
| 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 | 82,292 | (2,009) | -2.4% |
| 1975 | AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES | (58,022) | (44,224) | (13,798) | 31.2% |
| | Total Otros Activos | 26,993,101 | 29,879,453 | (2,886,352) | -9.7% |
| | TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | 100,269,409 | 107,285,215 | (7,015,806) | -6.5% |
| | TOTAL ACTIVO | 115,391,214 | 117,626,809 | (2,235,595) | -1.9% |
| <u>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</u> | | | | | |
| 8355 | EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN | 493,026,866 | 444,464,172 | 48,562,694 | 10.9% |
| 835510 | EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN-ACTIVOS | 2,312,318 | 10,073,181 | (7,760,863) | -77.0% |
| 835511-1 | EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN-GASTO | 676,051,245 | 619,727,688 | 56,323,557 | 9.1% |
| 835511-2 | EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN-ENTREGA AL DISTRITO | (185,336,697) | (185,336,697) | - | 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 | (1,107,996,232) | (1,068,631,803) | (39,364,429) | 3.7% |


HUMBERTO JOSE RIPOLL DURANGO
 Representante Legal
 C.C. No. 9.147.783


TATIANA VILLADA MUNERA
 Revisor fiscal TP. No.134845-T
 C.C.29.705.588
 Miembro de Kreston RM S.A.
 NIT. 800.059.311



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 mayo de 2020 y 2019
(Cifras en Miles de Pesos)

| <u>COD.</u> | <u>PASIVO</u> | <u>31-May-2020</u> | <u>31-May-2019</u> | <u>V/ción absol. May. 2020-2019</u> | <u>Variación relativa</u> |
|--|---|--------------------|--------------------|---|-------------------------------|
| <u>PASIVO CORRIENTE</u> | | | | | |
| 2313 | FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO | 6,186,239 | 1,390,212 | 4,796,027 | 345.0% |
| 2401 | ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES | 6,943,428 | 1,484,083 | 5,459,345 | 367.9% |
| 2407 | RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS | 504,473 | 554,484 | (50,011) | -9.0% |
| 2424 | DESCUENTOS DE NÓMINA | 9,496 | 13,681 | (4,185) | -30.6% |
| 2436 | RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE | 51,580 | 15,668 | 35,912 | 229.2% |
| 2460 | CREDITOS JUDICIALES | 1,354,991 | 1,060,021 | 294,970 | 27.8% |
| 2490 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 51,310 | 1,377,656 | (1,326,346) | -96.3% |
| 2511 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO | 467,388 | 426,163 | 41,225 | 9.7% |
| 2902 | RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN | 9,151,948 | 4,728,057 | 4,423,891 | 93.6% |
| | TOTAL PASIVOS CORRIENTES | 24,720,853 | 11,050,025 | 13,670,828 | 123.7% |
| <u>PASIVOS NO CORRIENTES</u> | | | | | |
| 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 | 4,684,894 | (3,338,639) | -71.3% |
| | TOTAL PASIVO NO CORRIENTE | 95,052,164 | 104,032,868 | (8,980,704) | -8.6% |
| | TOTAL PASIVO | 119,773,017 | 115,082,893 | 4,690,124 | 4.1% |
| <u>PATRIMONIO</u> | | | | | |
| 3204 | CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO | 500,000 | 500,000 | 0 | 0.0% |
| 3215 | RESERVAS | 6,640,967 | 22,730,435 | (16,089,468) | -70.8% |
| 3225 | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | (13,501,804) | (16,642,594) | 3,140,790 | -18.9% |
| 3230 | RESULTADOS DEL EJERCICIO | 1,979,034 | (4,043,925) | 6,022,959 | -148.9% |
| | TOTAL PATRIMONIO | (4,381,803) | 2,543,916 | (6,925,719) | -272.2% |
| | TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO | 115,391,214 | 117,626,809 | (2,235,595) | -1.9% |
| <u>CUENTA DE ORDEN ACREEDORAS</u> | | | | | |
| 9120 | LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTO | 40,225,482 | 237,101,332 | (196,875,850) | -83.0% |
| 9308 | RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS | 12,211,889 | 10,495,625 | 1,716,264 | 16.4% |
| 9355 | EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN | 699,438,741 | 669,980,622 | 29,458,119 | 4.4% |
| 9390 | OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL | 96,850,059 | 154,903,364 | (58,053,305) | -37.5% |
| 99 | PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA | (848,726,171) | (1,072,480,943) | 223,754,772 | -20.9% |


HUMBERTO JOSÉ RIPOLL DURANGO
 Representante Legal
 C.C. No. 9.147.783


TATIANA VILLADA MUNERA
 Revisor fiscal TP. No.134845-T
 C.C.29.705.588
 Miembro de Kreston RM S.A.
 NIT. 800.059.311



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 de enero a 31 de mayo de 2020 y 2019
(Cifras en Miles de Pesos)

| COD | <u>INGRESOS DE ORDINARIOS</u> | 01 Ene al 31 mayo- 2020 | 01 Ene al 31 mayo- 2019 | V/ción <u>absoluta</u> | V/ción <u>relativa</u> |
|----------|--|----------------------------|----------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | <u>INGRESOS OPERACIONALES</u> | | | | |
| 43301001 | ADMINISTRACION DEL SISTEMA (SITM) | 724.982 | 1.357.369 | (632.387) | -46,6% |
| 43301002 | EXPLOTACION DEL SISTEMA (TC-OPERADOR) | 4.294.273 | 6.355.619 | (2.061.346) | -32,4% |
| 43301003 | OTROS INGRESOS SERVICIOS DE TRANSPORTE | 0 | 51.164 | (51.164) | -100,0% |
| | Total Ingresos Operacionales | 5.019.255 | 7.764.152 | (2.744.897) | -35,4% |
| | <u>COSTO DE OPERACIONES</u> | | | | |
| 6345 | SERVICIOS DE TRANSPORTE | 4.893.158 | 6.674.376 | (1.781.218) | -26,7% |
| | Total Costo de Ventas | 4.893.158 | 6.674.376 | (1.781.218) | -26,7% |
| | UTILIDAD BRUTA | 126.097 | 1.089.776 | (963.679) | -88,4% |
| | <u>OTROS INGRESOS ORDINARIOS</u> | | | | |
| 4430 | SUBVENCIÓN PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 7.683.954 | 3.823.678 | 3.860.276 | 101,0% |
| 4802 | INGRESOS FINANCIEROS-RENDIMIENTOS | 11.084 | 163.209 | (152.125) | -93,2% |
| | Total Otros Ingresos Ordinarios | 7.695.038 | 3.986.887 | 3.708.151 | 93,0% |
| | <u>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</u> | | | | |
| 5101 | SUELDOS Y SALARIOS | 904.678 | 735.509 | 169.169 | 23,0% |
| 5102 | CONTRIBUCIONES IMPUTADAS | 409 | 698 | (289) | 100,0% |
| 5103 | CONTRIBUCIONES EFECTIVAS | 228.990 | 225.914 | 3.076 | 1,4% |
| 5104 | APORTES SOBRE LA NÓMINA | 43.999 | 38.266 | 5.733 | 15,0% |
| 5107 | PRESTACIONES SOCIALES | 273.763 | 250.242 | 23.521 | 9,4% |
| 5111 | GENERALES | 883.064 | 1.056.460 | (173.396) | -16,4% |
| 5120 | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS | 15.486 | 59.232 | (43.746) | -73,9% |
| 5211 | GASTOS GENERALES DE OPERACIÓN | 1.856.848 | 1.984.313 | (127.465) | -6,4% |
| 5220 | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS | 0 | 1.958 | (1.958) | -100,0% |
| | Total Gastos de Administración y Operación | 4.207.237 | 4.352.592 | (145.355) | -3,3% |
| | <u>PROVISIONES</u> | | | | |
| 5360 | DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 26.554 | 42.595 | (16.041) | -37,7% |
| 5366 | AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES | 6.587 | 6.517 | 70 | 1,1% |
| 5368 | PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS | 85.137 | 372.225 | (287.088) | -77,1% |
| | Total Gastos Depreciación, Amortización y Provisiones | 118.278 | 421.337 | (303.059) | -71,9% |
| | TOTAL GASTOS OPERACIONALES | 4.325.515 | 4.773.929 | (448.414) | -9,4% |
| | UTILIDAD OPERACIONAL (PERDIDA) | 3.495.620 | 302.734 | 3.192.886 | 1054,7% |
| | <u>OTROS INGRESOS</u> | | | | |
| 4808 | OTROS INGRESOS | 0 | 11.231 | (11.231) | -100,0% |
| | Total Otros Ingresos | 0 | 11.231 | (11.231) | -100,0% |
| | <u>OTROS GASTOS</u> | | | | |
| 5802 | COMISIONES | 10.270 | 12.919 | (2.649) | -20,5% |
| 5804 | FINANCIEROS | 1.506.316 | 3.284.950 | (1.778.634) | -54,1% |
| 5890 | GASTOS DIVERSOS | 0 | 1.060.021 | (1.060.021) | -100,0% |
| | Total Otros Gastos | 1.516.586 | 4.357.890 | (2.841.304) | -65,2% |
| | UTILIDAD O EXEDENTE (PERDIAD) DEL EJERCICIO | 1.979.034 | (4.043.925) | 6.022.959 | -148,9% |


HUMBERTO JOSÉ RIPOLL DURANGO
Representante Legal
C.C. No. 9.147.783


TATIANA VILLADA MUNERA
Revisor fiscal TP. No.134845-T
C.C.29.705.588
Miembro de Kreston RM S.A.
NIT. 800.059.311



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 CAMBIO EN EL PATRIMONIO
Periodo terminado en 31 de mayo de 2020
(Cifras en Miles de Pesos)

| <u>Descripción</u> | <u>Capital Suscrito y Pagado</u> | <u>Reserva Legal</u> | <u>Reservas Ocasionales</u> | <u>Resultado del Ejercicio</u> | <u>Resultados de Ejercicios Anteriores</u> | <u>Impactos por Transición</u> | <u>Total Patrimonio</u> |
|--|--|--------------------------|---------------------------------|------------------------------------|--|--|-----------------------------|
| 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 | | | | 12.948.678 | (13.501.803) | 553.125 | 0 |
| Resultado del ejercicio a mayo-2020 | | | | 1.979.034 | | | 1.979.034 |
| Saldos a 31 de mayo de 2020 | \$ 500.000 | 250.000 | 6.390.966 | 1.979.034 | (13.501.803) | 0 | (4.381.803) |


HUMBERTO JOSÉ RIPOLL DURANGO
 Representante Legal
 C.C. No. 9.147.783


TATIANA VILLADA MUNERA
 Revisor fiscal TP. No. 134845-T
 C.C. 29.705.588
 Miembro de Kreston RM S.A.
 NIT. 800.059.311


LUIS E. PUERTA ZAMBRANO
 Contador
 TP 47433-T
 C.C. 9.285.176



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

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

Los estados financieros de Transcaribe S.A. a mayo 31 de 2020 y 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 a mayo 31 de 2020 y mayo 31 2019.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

a mayo 31 de 2020 y 2019

(Cifras en Millones)

| CONCEPTOS | Mayo 2020 | Mayo 2019 | V/ción Absol. | V/ción Relativa |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| ACTIVO | | | | |
| Activo Corriente | 15.122 | 10.342 | 4.780 | 46,2% |
| Activos No Corrientes | 100.269 | 107.285 | (7.016) | -6,5% |
| Total Activo | 115.391 | 117.627 | (2.236) | -1,9% |
| PASIVO | | | | |
| Pasivo Corriente | 24.721 | 11.050 | 13.671 | 123,7% |
| Pasivo No Corriente | 95.052 | 104.033 | (8.981) | -8,6% |
| Total Pasivo | 119.773 | 115.083 | 4.690 | 4,1% |
| Total Patrimonio | (4.382) | 2.544 | (6.926) | -272,2% |
| Total Pasivo y Patrimonio | 115.391 | 117.627 | (2.236) | -3,8% |
| | | | | |
| CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | | | | |
| CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | 1.107.996 | 1.068.632 | 39.364 | 3,7% |
| | | | | |
| CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | | | | |
| CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | 848.726 | 1.072.481 | (223.755) | -20,9% |

1. ACTIVO (Cifras en Millones)



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

El Activo a mayo 31 de 2020 asciende a \$115.391, disminuyó en \$2.236- (1.9%), en relación al mismo periodo del año 2019; la variación se observa, básicamente en el activo **No** corriente, cuya variación fue de \$7.016- (6,5%). La disminución se refleja principalmente en el grupo de la Propiedad, Planta y Equipos, que varió en \$4.129- (3,5%), debido a la depreciación realizada entre mayo 2019 y mayo 2020.

El Activo Corriente, aumento con relación al año anterior en \$4.780- (46,2%), la variación se refleja esencialmente en la cuenta de 1908 - Recursos entregados en Admón, que varió en \$5.453- (90,3%) debido, principalmente a los aportes adicionales al proyecto (Otros Aportes Ente Gestor), realizados por Distrito de Cartagena en el año 2019, por un monto Ente Gestor), en \$6.787,6.

2. PASIVO (Cifras en Millones)


El Pasivo a mayo 31 de 2020 es de \$119.773, se incrementó con relación al mismo periodo del año 2019 en \$4690- (4.1%), la variación se observa en el Pasivo Corriente, que aumentó en \$13.671 (123,7%), la variación se presenta principalmente en las cuentas de 2313 – Financiamiento Interno de Corto Plazo, que varió en \$4.796 (345,0%), debido a la reclasificación al Pasivo Corriente la porción que se espera pagar durante el presente año; la cuenta por pagar 2401 - Adquisición de Bienes y Servicios, que varió en \$5.489– (367,9%) debido 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. La cuenta 29002- Recursos Recibidos en Administración, también aumentó en \$4.424- (104,7%), debido principalmente al incremento de los Aportes adicionales al proyecto, pues, esta cuenta es la contrapartida de la cuenta 1908102009 Recursos Entregados en Administración-Otros Aportes Ente Gestor.

El Pasivo **No** Corriente, disminuyó con relación al mismo periodo del año 2019 en \$8.981- (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 esperamos pagar en esta vigencia.

3- PATRIMONIO (Cifras en Millones)

El Patrimonio a mayo 31 de 2020 es de -\$4.382, disminuyó con relación a mayo del año 2019 en \$6.926- (272,2%), la variación se debe a los resultados de ejercicios anteriores, que trae una pérdida acumulada por un monto de \$13.502.

4- CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Y DEUDORAS POR CONTRA (Cifras en Millones)

El saldo de este grupo a mayo 31 de 2020, asciende a \$1.107.996, se incrementó en \$39.364- (3.7%), en relación al mes de mayo del año 2019; esta variación se refleja, principalmente en la cuenta 8355- Ejecución en Proyectos de Inversión, que varió 



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

en \$48.563- (10,9%), debido principalmente al avance los contratos de obras de las vías pretroncales, auxiliares y complementarias.

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

El saldo de este grupo a mayo 31 de 2020, asciende a \$848.726, disminuye en \$223.755- (20,9%), en relación al mes de mayo del año 2019; esta variación se refleja principalmente en las cuentas de: 9120- Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos, que disminuye en \$196.876- (83,0%), 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 \$55.910- (60,3%) debido a los aportes al Proyecto de la vigencia 2019, realizados por Nación y el Distrito de Cartagena. Lo anterior, en cumplimiento del Orosí No. 5 al Convenio de Cofinanciación.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

De enero 01 a mayo 31 de 2020 y 2019

| CONCEPTO | Mayo 2020 | Mayo 2019 | V/ción Absoluta | V/ción Relativa |
|---|---------------|----------------|-----------------|-----------------|
| Ingresos Operacionales | 5.019 | 7.764 | (2.745) | -35,4% |
| Ingresos No operacionales | 7.695 | 3.998 | 3.697 | 92,5% |
| Total Ingresos | 12.714 | 11.762 | 952 | 8,1% |
| Costo de Operación | 4.893 | 6.674 | (1.781) | -26,7% |
| GASTOS | | | | |
| Gastos de Administración | 2.350 | 2.366 | (16) | -,7% |
| Gastos de Operación | 1.857 | 1.986 | (129) | -6,5% |
| Deterioro, Depreciación, Amortiz, Provisión | 118 | 421 | (303) | -71,9% |
| Otros Gastos - Financieros | 1.517 | 4.358 | (2.841) | -65,2% |
| Total Gastos | 5.842 | 9.131 | (3.289) | -36,0% |
| Total Costos y Gastos | 10.735 | 15.805 | (5.070) | -32,1% |
| Resultado del Ejercicio | 1.979 | (4.043) | 6.022 | 148,9% |

6- INGRESOS (Cifras en Millones)

Los ingresos a 31 de mayo del año 2020 fueron de \$12.714, se incrementaron en relación al mismo periodo del año 2019 en \$952- (8,1%), la variación se observa, principalmente, en los ingresos no



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

operacionales que variaron en \$3.998- (92,5%), debido principalmente, a que el Distrito de Cartagena en el mes de mayo realizó una transferencia para Gastos de Operación, por un monto de \$1.898.

Los ingresos operacionales disminuyeron en \$2.745- (35,4%), debido al aislamiento obligatorio y las restricciones a la movilidad, ordenada con el fin de prevenir la expansión, en Colombia, de la pandemia generada por el coronavirus Covid-19.

7- COSTOS DE OPERACIÓN (Cifra en Millones)

Los Costos de Operación a mayo 31 del año 2020 fueron de \$4.893, disminuyeron en \$1.781- (6,7%) 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 mayo del año 2020 son de \$5.842, disminuyeron con relación al mismo periodo del año anterior en \$3.289, (36,0%), la disminución se refleja principalmente en los Otros gastos-Gastos Financieros, que variaron en \$1.781- (54,0%). 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 operación son \$1.857, se redujeron en relación con los del mismo periodo del año 2019 en \$129- (6,5%).

Los Gastos de Administración a mayo de 2020, son de \$2.350, disminuyeron con relación a mayo del año 2019 en \$16- (0,7%).

Los Gastos de “Deterioro, Depreciación, Amortización y Provisión” disminuyeron en \$303- (71,9%), la variación se refleja principalmente en el Gastos de Provisiones, que varió en \$287- (77,1%), debido a ajustes y actualizaciones en el cálculo de la misma.

El resultado del ejercicio a mayo de 2020 es una utilidad de \$1.979, debido principalmente a la reducción de los costos y gastos financieros, por el aplazamiento de la causación y pago de los mismos. Por otra parte, hay algunos gastos ejecutados (realizado) que, a 31 de mayo no han sido formalizados para su reconocimiento contable.

LUIS E. PUERTA ZAMBRANO

P.E. Contador
T.P. No. 47433 -T
C.C. 9.285.176