


TRANSCARIBE S.A.
NIT 806.014.488-5
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Períodos contables terminados el 31 de Mayo de 2019 y 2018
(Cifras en Miles de Pesos)

<u>COD.</u>	<u>ACTIVO</u>	<u>31-May-2019</u>	<u>31-May-2018</u>	<u>Vición absol. May. 2019-2018</u>	<u>Variación relativa</u>
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>					
11	EFFECTIVO	1,149,603	3,637,012	(2,487,409)	-68.4%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	506,362	225,496	280,866	124.6%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	17,549	17,562	(13)	-0.1%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1,443,702	0	1,443,702	100.0%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	353	14,193	(13,840)	-97.5%
1907	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	39,540	38,276	1,264	3.3%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	6,037,173	2,733,079	3,304,094	120.9%
1909	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	1,147,312	0	1,147,312	100.0%
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	10,341,594	6,665,618	3,675,976	55.1%
<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	103,294	74,265	29,029	39.1%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	489,107	483,065	6,042	1.3%
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	80,107,139	14,517,208	65,589,931	451.8%
	Total Propiedad, Planta y Equipo	80,811,771	15,186,769	65,625,002	432.1%
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	(3,406,009)	(1,308,587)	(2,097,422)	160.3%
	Propiedad, Planta y Equipo	77,405,762	13,878,182	63,527,580	457.8%
<u>OTROS ACTIVOS</u>					
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	133,311	31,822	101,489	318.9%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	29,708,074	32,475,306	(2,767,232)	-8.5%
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	82,292	78,960	3,332	4.2%
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	(44,224)	(28,697)	(15,527)	54.1%
	Total Otros Activos	29,879,453	32,557,391	(2,677,938)	-8.2%
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	107,285,215	46,435,573	60,849,642	131.0%
	TOTAL ACTIVO	117,626,809	53,101,191	64,525,618	121.5%
<u>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</u>					
8355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	444,464,172	423,541,460	20,922,712	4.9%
835510	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN-ACTIVOS	10,073,181	1,858,230	8,214,951	442.1%
835511-1	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN-GASTO	619,727,688	607,019,927	12,707,761	2.1%
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	624,167,631	624,167,631	0	0.0%
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	(1,068,631,803)	(1,047,709,091)	(20,922,712)	2.0%


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


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


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

TRANSCARIBE S.A.
NIT 806.014.488-5
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Periodos contables terminados el 31 de Mayo de 2019 y 2018
(Cifras en Miles de Pesos)

<u>COD.</u>	<u>PASIVO</u>	<u>31-May-2019</u>	<u>31-May-2018</u>	<u>V/ción absol. May. 2019-2018</u>	<u>Variación relativa</u>
<u>PASIVO CORRIENTE</u>					
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	1,390,212	723,110	667,102	92.3%
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	1,484,083	334,554	1,149,529	343.6%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	554,484	414,030	140,454	33.9%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	13,681	466	13,215	2835.8%
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	15,668	24,893	(9,225)	-37.1%
2460	CREDITOS JUDICIALES	1,060,021	0	1,060,021	100.0%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1,377,656	138,290	1,239,366	896.2%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	426,163	388,762	37,401	9.6%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	4,728,057	502,374	4,225,683	841.1%
	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	11,050,025	2,526,479	8,523,546	337.4%
<u>PASIVOS NO CORRIENTES</u>					
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	76,347,974	12,750,847	63,597,127	498.8%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	23,000,000	20,000,000	3,000,000	15.0%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	4,684,894	3,901,067	783,827	20.1%
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	104,032,868	36,651,914	67,380,954	183.8%
	TOTAL PASIVO	115,082,893	39,178,393	75,904,500	193.7%
<u>PATRIMONIO</u>					
3204	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	500,000	500,000	0	0.0%
3215	RESERVAS	22,730,435	22,730,435	0	0.0%
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(16,642,594)	(7,704,316)	(8,938,278)	116.0%
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	(4,043,925)	(1,603,321)	(2,440,604)	152.2%
	TOTAL PATRIMONIO	2,543,916	13,922,798	(11,378,882)	-81.7%
	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	117,626,809	53,101,191	64,525,618	121.5%
<u>CUENTA DE ORDEN ACREEDORAS</u>					
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTO	237,101,332	214,563,568	22,537,764	10.5%
9308	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	10,495,625	3,637,625	6,858,000	188.5%
9355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	669,980,622	683,801,092	(13,820,470)	-2.0%
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	154,903,364	224,891,812	(69,988,448)	-31.1%
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	(237,101,332)	(214,563,568)	(22,537,764)	10.5%
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA	(835,379,611)	(912,330,529)	76,950,918	-8.4%



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

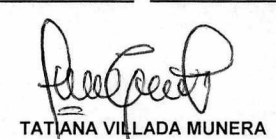

TATIANA VILLADA MUNERA
 Revisor fiscal TP. No.134845-T
 Miembro de Kreston RM S.A.
 NIT. 800.059.311


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

TRANSCARIBE S.A.
NIT 806.014.488-5
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
Periodos contables del 01 de enero a 31 de Mayo de 2019 y 2018
(Cifras en Miles de Pesos)

COD	<u>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</u>	Mayo de <u>2019</u>	Mayo de <u>2018</u>	V/ción <u>absoluta</u>	V/ción <u>relativa</u>
	<u>INGRESOS OPERACIONALES</u>				
43301001	ADMINISTRACION DEL SISTEMA (SITM)	1,357,369	1,004,998	352,371	35.1%
43301002	EXPLOTACION DEL SISTEMA (TC-OPERADOR)	6,355,619	2,212,686	4,142,933	187.2%
43301003	OTROS INGRESOS SERVICIOS DE TRANSPORTE	51,164	0	51,164	100.0%
	Total Ingresos de Actividades Ordinarias	7,764,152	3,217,684	4,546,468	141.3%
	<u>COSTO DE OPERACIONES</u>				
6345	SERVICIOS DE TRANSPORTE	6,674,376	2,364,290	4,310,086	182.3%
	Total Costo de Ventas	6,674,376	2,364,290	4,310,086	182.3%
	UTILIDAD BRUTA	1,089,776	853,394	236,382	27.7%
	<u>OTROS INGRESOS ORDINARIOS</u>				
4430	SUBVENCIÓN PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	3,823,678	2,713,701	1,109,977	40.9%
4802	INGRESOS FINANCIEROS-RENDIMIENTOS	163,209	55,347	107,862	194.9%
	Total Otros Ingresos Ordinarios	3,986,887	2,769,048	1,217,839	44.0%
	<u>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</u>				
5101	SUELDOS Y SALARIOS	735,509	727,972	7,537	1.0%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	698	802	(104)	-13.0%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	225,914	221,271	4,643	2.1%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	38,266	37,994	272	0.7%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	250,242	247,627	2,615	1.1%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	0	5,312	(5,312)	-100.0%
5111	GENERALES	1,056,460	1,036,702	19,758	1.9%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	59,232	141,693	(82,461)	-58.2%
5211	GASTOS GENERALES DE OPERACIÓN	1,984,313	1,966,226	18,087	0.9%
5220	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1,958	0	1,958	100.0%
	Total Gastos de Administración y Operación	4,352,592	4,385,599	(33,007)	-0.8%
	<u>DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</u>				
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	42,595	24,623	17,972	73.0%
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	6,517	6,580	(63)	-1.0%
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	372,225	0	372,225	100.0%
	Total Gastos Depreciación, Amortización y Provisiones	421,337	31,203	390,134	1250.3%
	TOTAL GASTOS OPERACIONALES	4,773,929	4,416,802	357,127	8.1%
	UTILIDAD OPERACIONAL (PERDIDA)	302,734	(794,360)	1,097,094	-138.1%
	<u>OTROS INGRESOS</u>				
4808	OTROS INGRESOS	11,231	787	10,444	1327.1%
	Total Otros Ingresos	11,231	787	10,444	1327.1%
	<u>OTROS GASTOS</u>				
5802	COMISIONES	12,919	15,079	(2,160)	-14.3%
5804	FINANCIEROS	3,284,950	794,669	2,490,281	313.4%
5890	GASTOS DIVERSOS	1,060,021	0	1,060,021	100.0%
	Total Otros Gastos	4,357,890	809,748	3,548,142	438.2%
	UTILIDAD O EXEDENTE (PERDIAD) DEL EJERCICIO	(4,043,925)	(1,603,321)	(2,440,604)	152.2%


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


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


LUIS E. PUERTA ZAMBRANO
Contador
TP 47433-T



COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS A MAYO DE 2019 Y 2018

A continuación explicamos las principales variaciones entre los estados financieros a mayo 31 de 2019 y mayo 31 de 2018.

Los Estados Financieros de Transcaribe S.A. a mayo de 2019 y mayo de 2018, 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 2019 y mayo 31 2018.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A Mayo 31 de 2019 y 2018

(Cifras en Millones)

CONCEPTOS	Mayo 2019	Mayo 2018	V/ción Absol.	V/ción Relativa
ACTIVO				
Activo Corriente	10.342	6.666	3.676	55,15%
Activos No Corrientes	107.285	46.436	60.850	131,04%
Total Activo	117.627	53.101	64.526	121,51%
PASIVO				
Pasivo Corriente	11.050	2.526	8.524	337,37%
Pasivo No Corriente	104.033	36.652	67.381	183,84%
Total Pasivo	115.083	39.178	75.905	193,74%
Total Patrimonio	2.544	13.923	(11.379)	-81,73%
Total Pasivo y Patrimonio	117.627	53.101	64.526	121,51%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	1.068.632	1.047.709	20.923	2,00%
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS				
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	1.072.481	1.126.894	(54.413)	-4,83%



COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS A MAYO DE 2019 Y 2018

1. ACTIVO (Cifras en Millones)

El Activo a mayo 31 de 2019 asciende a \$117.627, se incrementa en \$64.526, (121.51%), la variación se observa, principalmente en el activo **No** corriente, cuya variación fue de \$60.850, (131.04%), este incremento se refleja básicamente en la Propiedad, Planta y Equipos, que se incrementó en \$65.625 - (432.1%), debido a la adquisición de 69 buses “tipo Padrón” por un monto de \$65.590 - (457.6%).

En el Activo No Corriente, la cuenta 1908- Recursos Entregados en Admón; disminuyó en \$2.767 (8,5%), debido principalmente al traslado (reclasificación) al Activo corriente el valor proyectado a recaudar en el año 2019, por concepto de repagos (Reintegro) de los Aporte al FUDO – (VERFU).

El Activo Corriente, aumenta con relación al mismo periodo del año anterior en \$3.676 (55,1%), la variación se refleja esencialmente en la cuenta de 1908-Recursos entregados en Admón, debido a que en el mes de mayo del año 2018, se utilizó recursos de la cuenta 1908032009- Otros Aportes Ente Gestor (Multas, Rendim. Financieros, Otros.), para realizar parte del pago del saldo al concesionario del Portal Calicanto, por un monto de \$10.980.

2. PASIVO (Cifras en Millones)

El Pasivo a mayo 31 de 2019 asciende a \$115.083, se incrementó con relación al mismo periodo del año 2018 en \$75.905 (193.74%), la variación se observa en el Pasivo **No** Corriente, que aumento en \$67.381 (183,84%), la variación se presenta básicamente en la cuenta 2314 – Financiamiento Interno de Largo Plazo, que varió en \$63.597 (498,8%), debido a la obligación en que incurrió Transcaribe S.A. para la adquisición de los 69 buses “Tipo Padrón”, por un monto de \$65.590.

El Pasivo Corriente, aumento con relación al mismo periodo del año 2018 en \$8.524 (337.37%); esta variación se observa, esencialmente, en la cuenta 2902-Recursos Recibidos en Admón, que aumento en \$4.226 (841.1%), debido principalmente, a que esta cuenta se afectó con parte del valor pagado como saldo a la Concesión del Patio Portal, pues, la subcuenta 2902012009 – “Otros Aportes Ente Gestor”, es contrapartida de la cuenta 1908032009; y en su dinámica, disminuye (se debita) con estas operaciones.

3- PATRIMONIO (Cifras en Millones)

El Patrimonio a mayo 31 de 2019 asciende a \$2.544, disminuyó con relación a mayo del año 2018 en \$11.379 (81,73%), la variación se debe al resultado del ejercicio del año 2018, que fue una pérdida por un monto de \$8.938 y la pérdida a 31 de mayo de 2019, que es de \$4.044.

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

El saldo de este grupo a Mayo 31 de 2019, asciende a \$1.068.632, se incrementó en \$20.923, (2.0%), en relación a Mayo del año 2018; esta variación se refleja, principalmente en la cuenta 8355- Ejecución en Proyectos de Inversión, debido principalmente a la causación y pago de Intereses del Crédito Sindicado, los Anticipos entregados a los contratistas de obra, para la



COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS A MAYO DE 2019 Y 2018

construcción de las vías de Pretroncales, Alimentadoras y Complementarias, y la inversión en los avances en la ejecución de estos contratos.

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

El saldo de este grupo a mayo 31 de 2019, asciende a \$1.072.480.051, disminuye en \$54.413 (4,83%), en relación a Mayo del año 2018; esta variación se refleja principalmente en la Subcuenta 939013 – Convenios, por los Aportes de la vigencia 2018 realizados por la Nación y las vigencias 2018 y 2019 realizados por el Distrito de Cartagena, dicha subcuenta disminuyó en \$99.859 (51,86%)

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL De Enero 01 a Mayo 31 de 2019 y 2018

CONCEPTO	Mayo 2019	Mayo 2018	V/ción Absoluta	V/ción Relativa
Ingresos Operacionales	7.764	3.218	4.546	141,30%
Ingresos No operacionales	3.998	2.770	1.228	44,34%
Total Ingresos	11.762	5.988	5.775	96,45%
Costo de Operación	6.674	2.364	4.310	182,30%
GASTOS				
Gastos de Administración	2.366	2.419	(53)	-2,19%
Gastos de Operación	1.986	1.966	20	1,02%
Deterioro, Depreciación, Amortiz, Provisión	421,337	31,203	390	1250,31%
Otros Gastos -Gastos Financieros	4.358	809,748	3.548	438,18%
Total Gastos	9.132	5.227	3.905	74,72%
Total Costos y Gastos	15.806	7.591	8.215	108,23%
Resultado del Ejercicio	(4.044)	(1.603)	(2.441)	152,22%

6- INGRESOS (Cifras en Millones)

Los ingresos a mayo del año 2019 son de \$11.762, aumentaron en relación al mismo periodo del año 2018 en \$5.775 (96,45%), la variación se observa, principalmente, en los ingresos operacionales que variaron en \$4.546 (141,30%), debido principalmente a que en el mes de enero



COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS A MAYO DE 2019 Y 2018

de 2019, entraron operación nuevas rutas, cubierta con buses de la nueva flota (Buses tipo Padrón). Los ingresos No operacionales, también se incrementaron en relación al mismo periodo del año anterior en \$1.228 (44,34%), debido a las Transferencias realizadas por el Distrito de Cartagena a Transcaribe S.A. en el año 2019 para gastos de funcionamiento.

7- COSTOS DE OPERACIÓN (Cifra en Millones)

Los Costos de Operación a mayo del año 2019 fueron de \$6.674, aumentaron en \$4.310 (182,3%) con relación al mismo periodo del año 2018, la variación se debe principalmente al incremento de la flota, buses tipo Padrón que entraron (parcialmente) en operación desde enero de 2019.

8- GASTOS (Cifra en Millones)

Los Gastos a mayo del año 2019 ascienden a \$9.312, aumentaron con relación al mismo periodo del año anterior en \$3.905, (74,72%), el incremento se refleja principalmente en los Gastos Financieros, los cuales son de \$4.358, se incrementaron en \$3.548 (438,18%), en relación al mismo periodo del año 2018; la variación en esta cuenta se debe a los intereses causados y pagados, correspondiente al crédito para la adquisición de los 69 buses tipo Padrón. Y los Gastos Diversos que ascienden a \$1.060, debido a la condena de la demanda la sociedad Oncor Ltda.

Los gastos de operación son \$1.986, se incrementaron en relación con el mismo periodo del año 2018 en \$20 (1,02%), debido principalmente a la necesidad de mayor contratación por el incremento del servicio.

Los Gastos de Administración a mayo de 2019, son de \$2.366, disminuyeron con relación al mismo periodo del año 2018 en \$53 (2,19%), debido principalmente a los gastos de Impuestos, Tasa y Contribuciones que disminuyeron en \$82 (58,2%), se refleja en el valor de la cuota de Fiscalización de la Contraloría Distrital del año 2019, que no se ha registrado.

El resultado del ejercicio a mayo de 2019 es una pérdida de \$4.044, debido principalmente al incremento de los cotos y gastos financieros y los gastos diversos.

LUIS E. PUERTA ZAMBRANO

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