

TRANSCARIBE S.A.
NIT 806.014.488-5
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Períodos contables terminados el 31 de Mayo de 2021 y 2020
(Cifras en Miles de Pesos)

<u>COD.</u>	<u>ACTIVO</u>	<u>31-Mayo-2021</u>	<u>31-Mayo-2020</u>	<u>V/ción absol. May. 2021-2020</u>	<u>Variación relativa</u>
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>					
11	EFFECTIVO	92,218	3,230,268	(3,138,050)	-97.1%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	109,135	259,021	(149,886)	-57.9%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	93,007	40,651	52,356	128.8%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	51,741	61,937	(10,196)	-16.5%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	353	353	0	0.0%
1907	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	73,293	39,496	33,797	85.6%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	6,495,683	9,340,557	(2,844,874)	-30.5%
1909	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	446	0	446	100.0%
1926	DERECHO EN FIDEICOMISOS	2,140,972	2,149,522	(8,550)	100.0%
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	9,056,848	15,121,805	(6,064,957)	-40.1%
<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	140,990	140,990	0	0.0%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	506,163	506,163	0	0.0%
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	80,052,139	80,052,139	0	0.0%
	Total Propiedad, Planta y Equipo	80,811,523	80,811,523	0	0.0%
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	(11,211,121)	(7,535,215)	(3,675,906)	48.8%
	Propiedad, Planta y Equipo	69,600,402	73,276,308	(3,675,906)	-5.0%
<u>OTROS ACTIVOS</u>					
1926	DERECHO EN FIDEICOMISOS	26,799,805	26,970,840	(171,035)	-0.6%
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	29,512	80,283	(50,771)	-63.2%
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	(18,827)	(58,022)	39,195	-67.6%
	Total Otros Activos	26,810,490	26,993,101	(182,611)	-0.7%
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	96,410,892	100,269,409	(3,858,517)	-3.8%
	TOTAL ACTIVO	105,467,740	115,391,214	(9,923,474)	-8.6%
<u>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</u>					
8355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	542,868,195	493,026,866	49,841,329	10.1%
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	615,153,248	614,969,366	183,882	0.0%
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	(1,158,021,443)	(1,107,996,232)	(50,025,211)	4.5%

44
MARÍA CLAUDIA PEÑAS ARANA
Representante Legal (S)
C.C. No. 1047410245


CESAR AUGUSTO AYOLA SARMIENTO
Revisor fiscal TP. No.12313-T
C.C. 9.091.040
Auditing And Consulting Solutions. 'Acs
Compañía Limitada Scp
NIT. 806.007.488
TR. 720 JCC



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 2021 y 2020
(Cifras en Miles de Pesos)

<u>COD.</u>	<u>PASIVO</u>	<u>31-Mayo-2021</u>	<u>31-Mayo-2020</u>	<u>V/ción absol. May. 2021-2020</u>	<u>Variación relativa</u>
<u>PASIVO CORRIENTE</u>					
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	8,837,309	6,186,239	2,651,070	42.9%
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	12,070,244	6,943,428	5,126,816	73.8%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	271,289	504,473	(233,184)	-46.2%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	8,373	9,496	(1,123)	-11.8%
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	13,857	51,580	(37,723)	-73.1%
2440	IMPUESTAS, CONTRIBUCIONES Y TASA	50,904	0	50,904	100.0%
2460	CREDITOS JUDICIALES	1,354,991	1,354,991	0	0.0%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	286,320	51,310	235,010	458.0%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	630,196	467,388	162,808	34.8%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	6,639,811	9,151,948	(2,512,137)	-27.4%
	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	30,163,294	24,720,853	5,442,441	22.0%
<u>PASIVOS NO CORRIENTES</u>					
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	68,347,408	70,705,909	(2,358,501)	-3.3%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	23,000,000	23,000,000	0	0.0%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	1,347,958	1,346,255	1,703	0.1%
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	92,695,366	95,052,164	(2,356,798)	-2.5%
	TOTAL PASIVO	122,858,660	119,773,017	3,085,643	2.6%
<u>PATRIMONIO</u>					
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	(18,200,639)	(13,501,804)	(4,698,835)	34.8%
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	309,719	1,979,034	(1,669,315)	-84.3%
	TOTAL PATRIMONIO	(17,390,920)	(4,381,803)	(13,009,117)	296.9%
	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	105,467,740	115,391,214	(9,923,474)	-8.6%
<u>CUENTA DE ORDEN ACREEDORAS</u>					
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTO	39,936,647	40,225,482	(288,835)	-0.7%
9308	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	1,381,719	12,211,889	(10,830,170)	-88.7%
9355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	735,869,120	699,438,741	36,430,379	5.2%
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	43,637,425	96,850,059	(53,212,634)	-54.9%
99	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	(820,824,911)	(848,726,171)	27,901,260	-3.3%


MARIA CLAUDIA PEÑAS ARANA
Representante Legal (S)
C.C. No. 1047410245


CESAR AUGUSTO AYOLA SARMIENTO
Revisor fiscal TP. No.12313-T
C.C. 9.091.040
Auditing And Consulting Solutions. 'Acs'
NIT. 806.007.488
TR. 720 JCC


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

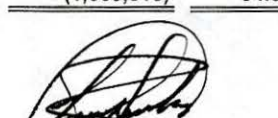
Períodos contables comprendido entre 01 y el 31 de Mayo de 2021 y 2020

(Cifras en Miles de Pesos)

COD	<u>INGRESOS DE ORDINARIOS</u>	01 Ene a 31 <u>May de</u> <u>2021</u>	01 Ene a 31 <u>May</u> <u>de 2020</u>	V/ción <u>absoluta</u>	V/ción <u>relativa</u>
	<u>INGRESOS OPERACIONALES</u>				
43301001	ADMINISTRACION DEL SISTEMA (SITM)	538,052	724,982	(186,930)	-25.8%
43301002	EXPLOTACION DEL SISTEMA (TC-OPERADOR)	7,294,339	4,294,273	3,000,066	69.9%
	Total Ingresos Operacionales	7,832,391	5,019,255	2,813,136	56.0%
	<u>COSTO DE OPERACIONES</u>				
6345	SERVICIOS DE TRANSPORTE	7,786,891	4,893,158	2,893,733	59.1%
	Total Costo de Ventas	7,786,891	4,893,158	2,893,733	59.1%
	UTILIDAD BRUTA	45,500	126,097	(80,597)	-63.9%
	<u>OTROS INGRESOS ORDINARIOS</u>				
4430	SUBVENCIÓN PARA GASTOS	4,572,212	7,683,954	(3,111,742)	-40.5%
4802	INGRESOS FINANCIEROS-RENDIMIENTOS	3,804	11,084	(7,280)	-65.7%
	Total Otros Ingresos Ordinarios	4,576,016	7,695,038	(3,119,022)	-40.5%
	<u>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</u>				
5101	SUELDOS Y SALARIOS	878,763	904,678	(25,915)	-2.9%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	1,342	409	933	228.1%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	254,331	228,990	25,341	11.1%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	45,068	43,999	1,069	2.4%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	284,152	273,763	10,389	3.8%
5111	GENERALES	451,234	883,064	(431,830)	-48.9%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	79,491	15,486	64,005	413.3%
5211	GASTOS GENERALES DE OPERACIÓN	932,413	1,856,848	(924,435)	-49.8%
	Total Gastos de Administración y Operación	2,926,794	4,207,237	(1,280,443)	-30.4%
	<u>DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</u>				
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	25,138	26,554	(1,416)	-5.3%
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	2,355	6,587	(4,232)	-64.2%
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	0	85,137	(85,137)	-100.0%
	Total Gastos Depreciación, Amortización y Provisiones	27,493	118,278	(90,785)	-76.8%
	TOTAL GASTOS OPERACIONALES	2,954,287	4,325,515	(1,371,228)	-31.7%
	UTILIDAD OPERACIONAL (PERDIDA)	1,667,229	3,495,620	(1,828,391)	-52.3%
	<u>OTROS INGRESOS</u>				
4808	OTROS INGRESOS	13	0	13	100.0%
	Total Otros Ingresos	13	0	13	100.0%
	<u>OTROS GASTOS</u>				
5802	COMISIONES	1,072,675	10,270	1,062,405	10344.7%
5804	FINANCIEROS	284,848	1,506,316	(1,221,468)	-81.1%
	Total Otros Gastos	1,357,523	1,516,586	(159,063)	-10.5%
	UTILIDAD O EXEDENTE (PERDIAD) DEL EJERCICIO	309,719	1,979,034	(1,669,315)	-84.3%


 MARIA CLAUDIA PEÑAS ARANA
 Representante Legal (S)
 C.C. No. 1047410245


 CÉSAR AUGUSTO AYOLA SARMIENTO
 Revisor fiscal TP. No.12313-T
 C.C. 9.091.040
 Compañía Limitada Scp
 NIT. 806.007.488
 TR. 720 JCC


 ISIS 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 2021
 (Cifras en Miles de Pesos)

Descripción	Capital Suscrito y Pagado	Reserva Legal	Reservas Ocasionales	Resultado del Ejercicio	Resultados de Ejercicios Anteriores	Impactos por Transición	Total Patrimonio
Saldos a 1 de enero de 2020	\$ 500,000	250,000	6,390,966	(12,948,678)	0	(553,124)	(6,360,836)
Apropiación del resultado 1 enero 2020		(250,000)	(6,390,966)	12,948,678	(6,307,712)		0
Resultado del ejercicio				(11,339,803)			(11,339,803)
Saldos a 31 de diciembre de 2020	\$ 500,000	0	0	(11,339,803)	(6,307,712)	(553,124)	(17,700,639)
Apropiación del resultado del período 2020				11,339,803	(11,339,803)		0
Resultado del ejercicio a Mayo-2021				309,719			309,719
Saldos a 31 de Mayo de 2021	\$ 500,000	0	0	309,719	(17,647,515)	(553,124)	(17,390,920)


 MARIA CLAUDIA PEÑAS ARANA
 Representante Legal (S)
 C.C. No. 1047410245


 CESAR AUGUSTO AYOLA SARMIENTO
 Revisor fiscal TP. No.12313-T
 C.C. 9.091.040
 Compañía Limitada Scp
 NIT. 806.007.488
 TR. 720 JCC


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



NIT. 806.014.488-5

CERTIFICADO ESTADOS FINANCIEROS

LOS SUSCRITOS REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADOR DE TRANSCARIBE S.A.

CERTIFICAMOS

Que hemos preparado el Estado de Situación Financiera, Estado de resultado Integral y Estado de Cambio en el Patrimonio a mayo 31 de 2021, con base en los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, Régimen de La Contabilidad Pública (resolución 414 de 2014) y demás normas modificatorias y reglamentarias emanada de la CGN, y el Manual Financiero para Entes gestores, expedido por la Unidad de Movilidad Urbana Sostenible -UMUS del Ministerio del Transporte.

Que se han verificado previamente las afirmaciones contenidas en los estados financieros citados anteriormente, en cuanto a:


-Las cifras incluidas tomadas fielmente de los libros de contabilidad

-Los activos y los pasivos registrados representan bienes, derechos y obligaciones reales de la empresa

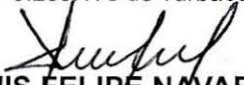
-Confirmamos la integridad de la información proporcionada respecto a los hechos económicos reconocidos por ellos

-Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelados dentro de los estados financieros básicos y sus respectivas notas

Cartagena de Indias 09 de julio de 2021.


LUIS E. PUERTA ZAMBRANO
Contador
T.P. 47433 -T
CC. 9.285.176 de Turbaco


MARIA CLAUDIA PEÑAS ARANA
Representante Legal (S)
C.C. 1047410245


Vo.Bo. **LUIS FELIPE NAVARRO ZUÑIGA**
Director Administrativo y Financiero

5



COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A MAYO 2021 - 2020

Las Notas a los Estados Financieros, complementan la información contenida en los mismos, por lo tanto, para su mayor comprensión es importante que sean observadas al estudiar dichos informes.

Los estados financieros de Transcaribe S.A. a mayo de 2021 y 2020, se preparan y presentan bajo el Manual de Políticas Contables de Transcaribe S.A., en concordancia con el nuevo marco normativo de la información contable pública (NIIF-NICSP) para Empresas que No Cotizan en el Mercado de Valores, No Captan Ni Administran Ahorros del Público, resolución 414 de 2014 de la Contaduría General de la Nación, y de más normas reglamentarias sobre la materia; y en lo específico el Manual Financiero Para Entes Gestores, expedido por la Unidad de Movilidad Urbana – UMUS del Mintransporte.

A continuación, explicamos las principales variaciones de los rubros de los Estados Financieros entre los periodos terminados a mayo de los años 2021 y 2020.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A mayo 31 de 2021 y 2020

(Cifras en Millones)

CONCEPTOS	Mayo 2021	Mayo 2020	V/ción Absol.	V/ción Relativa
ACTIVO				
Activo Corriente	8.828	15.122	(6.294)	-41,6%
Activos No Corrientes	96.639	100.269	(3.630)	-3,6%
Total Activo	105.467	115.391	(9.924)	-8,6%
PASIVO				
Pasivo Corriente	30.163	24.721	5.442	22,0%
Pasivo No Corriente	92.695	95.052	(2.357)	-2,5%
Total Pasivo	122.858	119.773	3.085	2,6%
Total Patrimonio	(17.391)	(4.382)	(13.009)	296,9%
Total Pasivo y Patrimonio	105.467	115.391	(9.924)	-8,6%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	1.158.021	1.107.996	50.025	4,5%
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS				
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	820.825	848.726	(27.901)	-3,3%



COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A MAYO 2021 - 2020

1. ACTIVO (Cifras en Millones)

El Activo a mayo 31 de 2021 asciende a \$105.467, disminuye en relación con el mismo periodo del año anterior en \$9.924, (8,6%), la variación se observa, principalmente en el activo corriente, cuya variación fue de \$6.293, (41,6%), esta disminución se refleja básicamente en la cuenta de efectivo, que varió en \$3.138, (97,1%) y el equivalente al efectivo 1908- Recursos entregados en Administración- Encargo Fiduciario, que disminuye en \$2.245, (30,5%), debido a la baja liquidez por la disminución en los recaudos, tanto de recursos de la operación como de las transferencia recibidas para gastos de funcionamientos en los ha transcurrido del año 2021.

El Activo No Corriente, disminuye con relación al mismo periodo del año anterior en \$3.630, (3,6%), esta disminución se refleja básicamente en la cuenta de depreciación acumulada, que varió en \$3.676, (48,8%), debido a la depreciación del periodo comprendido entre junio de 2020 a mayo de 2021.

2. PASIVO (Cifras en Millones)

El Pasivo a mayo 31 de 2021 es de \$122.858, se incrementó en relación al mismo periodo del año 2020 en \$3.085, (2,6%), la variación se refleja principalmente en el Pasivo Corriente, que aumento \$5.442, (22,0%), el incremento se presenta básicamente en la cuenta de 2401 – Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales, que varió en \$5.127, (73,8%), debido principalmente al atraso en el pago de las cuenta de los costos de Operación (Porción No. 2), principalmente por concepto de Servicio de Operación, Mantenimiento de Buses.

El Pasivo No Corriente, disminuyó con relación al mismo periodo del año 2020 en \$2.357, (2,5%); esta variación se observa en la cuenta 2314-Financiamiento Interno de Largo Plazo, que disminuyó en \$2.359, (3,3%), debido a la reclasificación al pasivo corriente el monto que se espera pagar en el año 2021.

3- PATRIMONIO (Cifras en Millones)

El Patrimonio a mayo 31 de 2021 asciende a (\$17.391), disminuye en relación al mismo periodo del año 2020 en \$13.009, (296,9%), la variación se refleja en los resultados de ejercicios anteriores, incluido la pérdida del año 2020. El resultado del ejercicio a 31 de mayo de 2021 es una utilidad de \$310, Disminuye en relación al mismo periodo del año anterior \$1.669, (84,3%).

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

El saldo de este grupo de cuentas a mayo 31 de 2021, asciende a \$1.158.021, se incrementó en \$50.025, (4,51%), esta variación se refleja básicamente en la cuenta 8355- Ejecución en Proyectos de Inversión, debido principalmente al avance en la ejecución de los contratos de obras de las Vías Pretroncales, Complementarias y Auxiliares, y al pago de los recursos de cofinanciación destinados a financiar el transporte público, con ocasión del déficit tarifario, generado por el Covid-19, previa



COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A MAYO 2021 - 2020

aprobación por parte del Mintransporte –UMUS, y la Junta Directiva, basado en el Decreto Ley 575 de 2020.

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

El saldo de este grupo a mayo 31 de 2021, asciende a \$820.825, disminuye en \$27.901, (3,3%), la variación se refleja básicamente en las cuentas de 9308- Recursos Administrados en Nombre de Terceros, que disminuye en \$10.830, (88,7%), debido al avance en la ejecución del Convenio de Cofinanciación, pues a diciembre de 2020, habían terminado de girar los aportes al proyectos, Nación y Distrito de Cartagena, y se habían realizado altos pagos con esos recursos. Y la cuenta 9390- Otras Cuentas Acreedoras de Control que disminuye en \$53.213, (54,9%), debido principalmente a los giros de los aportes al proyecto de la vigencia 2020, por parte de la Nación y el Distrito de Cartagena, por un monto de \$18.925 y \$17.497 millones respectivamente (Subcuenta 939013- Convenios), en cumplimiento al Otrosí No. 5 al Convenio de Cofinanciación; y la disminución del saldo de la subcuenta 939011- Contratos en Ejecución, por el avance de los contratos, principalmente los contratos de obras e interventorías de Obras, que a mayo 31 de 2021 ya había terminado toda su ejecución.

La cuenta 9355- Ejecución de Proyectos de Inversión, en este periodo se incrementó en relación al mismo periodo del año anterior en \$36.430, (5,2%); pues, en esta cuenta se refleja el monto acumulado de los aportes recibidos por Transcaribe S.A. para inversión en el proyecto; el incremento se debe a los giros de los aportes al proyecto de la vigencia 2020, recibido por parte de la Nación y el Distrito de Cartagena, por un monto de \$18.925 y \$17.497 millones respectivamente.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

De enero 01 a mayo 31 de 2021 y 2020

CONCEPTO	Mayo 2021	Mayo 2020	V/ción Absoluta	V/ción Relativa
Ingresos Operacionales	7.832	5.019	2.813	56,0%
Ingresos No operacionales	4.576	7.695	(3.119)	-40,5%
Total Ingresos	12.408	12.714	(306)	-2,4%
Costo de Operación	7.787	4.893	2.894	59,1%
GASTOS				
Gastos de Administración	1.994	2.350	(356)	-15,2%
Gastos de Operación	932	1.857	(924)	-49,79%
Deterioro, Depreciación, Amortiz, Provisión	27	118	(91)	-76,8%
Otros Gastos –Comisión y Financieros	1.358	1.517	(159)	-10,5%
Total Gastos	4.312	5.842	(1.530)	-26,2%
Total Costos y Gastos	12.099	10.735	1.363	12,7%
Resultado del Ejercicio	310	1.979	(1.669)	-84,4%



COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A MAYO 2021 - 2020

6- INGRESOS (Cifras en Millones)

Los ingresos de enero a mayo del año 2021 son de \$12.408, aumentaron en relación al mismo periodo del año anterior en \$306, (2,4%), el incremento se observa en los Ingresos Operacionales, que variaron en \$2.813- (56,05%), en relación con el mismo periodo del año 2020, debido a las mayores restricciones, para prevenir la expansión de la pandemia generada por el Covi-19, aplicables al transporte público masivo en mayo de 2020 en relación con mayo del 2021. Los Ingresos No Operacionales, disminuyeron en \$3.119, (40,5%), la variación se debe, principalmente, a las Transferencias para gastos de funcionamiento de administración y de Operación, realizadas por el Distrito de Cartagena a Transcaribe S.A. a mayo del año 2021, que fueron menores que las hechas en el mismo periodo del año 2020.

7- COSTOS DE OPERACIÓN (Cifra en Millones)

Los Costos de Operación a mayo del año 2021 son \$7.787, aumentaron en relación al mismo periodo del año anterior en \$2.894, (59,1%); la mayor variación se observa en el costo por Servicio de Operación, que se incrementó en \$2.377, (494,6%); debido principalmente a que a abril de 2020, no se había legalizado la prestación de estos servicios, (entre supervisor y contratista) no había facturado ni radicado el recibo a satisfacción de alguno (s) periodo de la prestación de estos servicios, por otra parte en el periodo de 2021, ha avanzado la reactivación de la economía y con ello la movilidad, y disminuido las restricciones a la prestación de estos servicios.

8- GASTOS (Cifra en Millones)

Los Gastos en que ha incurrido Transcaribe S.A. durante el año hasta mayo del 2021 son \$4.312, disminuyeron en relación al mismo periodo del año 2020 en \$1.530, (26,2%), la disminución se refleja principalmente en los Gastos Financieros, que disminuyeron en \$1.221, (81,1%), pues, con motivo de la pandemia generada por el Covid-19, hubo necesidad de modificar los contratos de préstamos, y con estas modificaciones se extendió el plazo y periodos de gracias (muerto) de estos préstamos.

Los Gastos de Administración a mayo 31 de 2021, asciende a \$1.994, disminuyeron en relación al mismo periodo del año 2020 en \$356, (15,2%), los gastos generales fueron los de mayor variación, teniendo una disminución \$432, (48,9%); y dentro de los gastos generales, los de mayor variación (disminución) son los gastos de Honorarios y Servicio, Viáticos y Gastos de Viajes: La disminución se debe, a que el presupuesto de ingresos de Transcaribe S.A. se ha visto reducido, y así mismo se disminuyen los gastos; lo anterior principalmente por la pandemia Generada por el coronavirus Covid-19.

Los Gasto de Operación a mayo del año 2021, ascienden a \$932, disminuyó con relación al mismo periodo del año anterior en \$924 - (49,8%); al igual que los Gastos de Administración, la principal variación se observa en los Gastos de Honorarios y Servicios, que disminuyen en \$258, (60,9%).



COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A MAYO 2021 - 2020

El resultado del ejercicio fue una utilidad de \$310, debido principalmente al aumento de los ingresos operacionales y los ingresos por transferencias, y los menores gastos financieros (interese) durante el año hasta mayo 2021. *

LUIS E. PUERTA ZAMBRANO

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