

TRANSCARIBE S.A.
NIT 806.014.488-5
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Periodos contables terminados el 30 de Abril de 2022 y 2021
(Cifras en Miles de Pesos)

<u>COD.</u>	<u>ACTIVO</u>	<u>30-Abr-2022</u>	<u>30-Abr-2021</u>	<u>Variación absoluta</u>	<u>Variación relativa</u>
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>					
11	EFFECTIVO	1,496,992	6,955,619	(5,458,627)	-78.5%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	873,408	106,461	766,947	720.4%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	301,987	132,844	169,143	127.3%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	253,847	59,581	194,266	326.1%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	353	353	0	0.0%
1907	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPOTOS Y CONTRIB.	58,413	73,293	(14,880)	-20.3%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	1,901,846	6,765,298	(4,863,452)	-71.9%
1909	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	446	446	0	0.0%
1926	DERECHO EN FIDEISCOMISOS	2,171,743	1,989,670	182,073	9.2%
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	7,059,035	16,083,565	(9,024,530)	-56.1%
<u>ACTIVO NO CORRIENTE</u>					
<u>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS</u>					
5	MAQUINARIA Y EQUIPO	112,231	112,231	0	0.0%
135	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 ACUMUL. DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	(15,063,721)	(11,035,591)	(4,028,130)	36.5%
	Propiedad, Planta y Equipo	65,747,802	69,775,932	(4,028,130)	-5.8%
<u>OTROS ACTIVOS</u>					
1926	DERECHO EN FIDEISCOMISOS	25,929,366	27,028,203	(1,098,837)	-4.1%
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	29,512	29,512	0	0.0%
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	(24,008)	(18,356)	(5,652)	30.8%
	Total Otros Activos	25,934,870	27,039,359	(1,104,489)	-4.1%
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	91,682,672	96,815,291	(5,132,619)	-5.3%
	TOTAL ACTIVO	98,741,707	112,898,856	(14,157,149)	-12.5%
<u>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</u>					
8355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	505,212,516	542,809,395	(37,596,879)	-6.9%
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	615,153,248	615,153,248	0	0.0%
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	(1,120,365,764)	(1,157,962,643)	37,596,879	-3.2%


MAURICIO HERNÁNDEZ DELGADO
 Representante Legal (S)
 C.C No. 73.156.070

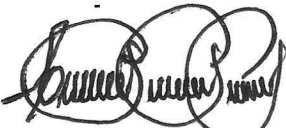

CESAR AUGUSTO AYOLA SARMIENTO
 Revisor fiscal TP. No. 12313-T
 C.C. 9.091.040
 Designado por la Sociedad Auditing And
 Consulting Solutions. 'Acs Compañía Ltda SCP
 NIT. 806.007.488
 TR. 720 JCC


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
Periodos contables terminados el 30 de Abril de 2022 y 2021
(Cifras en Miles de Pesos)

<u>COD.</u>	<u>PASIVO</u>	<u>30-Abr-2022</u>	<u>30-Abr-2021</u>	<u>V/ción absoluta</u>	<u>Variación relativa</u>
<u>PASIVO CORRIENTE</u>					
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	11,814,959	8,837,309	2,977,650	33.7%
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	13,113,290	11,388,174	1,725,116	15.1%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	481,496	7,011,497	(6,530,001)	-93.1%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	6,213	1,304	4,909	376.5%
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	28,514	20,386	8,128	39.9%
2440	IMPUESTAS, CONTRIBUCIONES Y TASA	0	50,904	(50,904)	-100.0%
2460	CREDITOS JUDICIALES	1,354,991	1,354,991	0	0.0%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	429,694	250,406	179,288	71.6%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	482,435	495,397	(12,962)	-2.6%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	430,023	6,698,611	(6,268,588)	-93.6%
	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	28,141,615	36,108,979	(7,967,364)	-22.1%
<u>PASIVOS NO CORRIENTES</u>					
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	66,268,382	68,347,408	(2,079,026)	-3.0%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	23,000,000	23,000,000	0	0.0%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	1,837,684	1,347,958	489,726	36.3%
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	91,106,066	92,695,366	(1,589,300)	-1.7%
	TOTAL PASIVO	119,247,681	128,804,345	(9,556,664)	-7.4%
<u>PATRIMONIO</u>					
3204	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	500,000	500,000	0	0.0%
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(22,554,834)	(18,200,639)	(4,354,195)	23.9%
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	1,548,860	1,795,150	(246,290)	-13.7%
	TOTAL PATRIMONIO	(20,505,974)	(15,905,489)	(4,600,485)	28.9%
	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	98,741,707	112,898,856	(14,157,149)	-12.5%
<u>CUENTA DE ORDEN ACREEDORAS</u>					
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNAT. DE SOLUCIÓN DE CONFL.	445,786,239	39,936,648	405,849,591	1016.2%
9308	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	39,201	1,382,133	(1,342,932)	-97.2%
9355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	861,432,860	735,869,395	125,563,465	17.1%
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	168,997,659	44,812,500	124,185,159	277.1%
99	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	(1,476,255,959)	(822,000,676)	(654,255,283)	79.6%


MAURICIO HERNANDEZ DELGADO
 Representante Legal (S)
 C.C No. 73.156.070

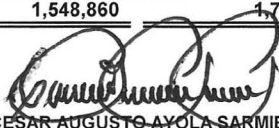

CESAR AUGUSTO AYOLA SARMIENTO
 Revisor fiscal TP. No.12313-T
 C.C. 9.091.040
 Designado por la Sociedad Auditing And
 Consulting Solutions. 'Acs Compañía Ltda SCP
 NIT. 806.007.488
 TR. 720 JCC



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 RESULTADO INTEGRAL
Períodos contables terminados el 30 de Abril de 2022 y 2021
(Cifras en Miles de Pesos)

COD	<u>INGRESOS DE ORDINARIOS</u>	01 Ene a 30 Abr de 2022	01 Ene a 30 Abr de 2021	V/ción absoluta	V/ción relativa
	<u>INGRESOS OPERACIONALES</u>				
433010	EXPLOTACION DEL SISTEMA (TC-OPERADOR)	5,803,433	5,926,102	(122,669)	-2.1%
439031	GESTION DEL SISTEMA (SITM)	773,026	438,228	334,798	100.0%
	Total Ingresos Operacionales	6,576,459	6,364,330	212,129	3.3%
	<u>COSTO DE OPERACIONES</u>				
6345	SERVICIOS DE TRANSPORTE	8,998,510	5,913,677	3,084,833	52.2%
	Total Costo de Ventas	8,998,510	5,913,677	3,084,833	52.2%
	UTILIDAD BRUTA	(2,422,051)	450,653	(2,872,704)	-637.5%
	<u>OTROS INGRESOS ORDINARIOS</u>				
4430	SUBVENCIÓN PARA GASTOS	8,560,244	4,572,212	3,988,032	87.2%
4802	INGRESOS FINANCIEROS-RENDIMIENTOS	41,250	3,242	38,008	1172.4%
	Total Otros Ingresos Ordinarios	8,601,494	4,575,454	4,026,040	88.0%
	<u>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN</u>				
5101	SUELDOS Y SALARIOS	658,140	718,498	(60,358)	-8.4%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	409	1,342	(933)	-69.5%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	196,590	207,458	(10,868)	-5.2%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	33,783	36,768	(2,985)	-8.1%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	214,651	231,434	(16,783)	-7.3%
5111	GENERALES	448,945	347,587	101,358	29.2%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1,002	78,842	(77,840)	-98.7%
	Total Gastos de Administración	1,553,520	1,621,929	(68,409)	-4.2%
	<u>GASTOS DE OPERACIÓN</u>				
5211	GASTOS GENERALES DE OPERACIÓN	767,634	832,570	(64,936)	-7.8%
5220	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	18,129	0	18,129	100.0%
	Total Gastos de Operación	785,763	832,570	(46,807)	-5.6%
	Total Gastos de Administración y Operación	2,339,283	2,454,499	(115,216)	-4.7%
	<u>DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</u>				
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	18,214	20,268	(2,054)	-10.1%
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	1,884	1,884	0	0.0%
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	57,231	0	57,231	100.0%
	Total Gastos Depreciación, Amortización y Provisiones	77,329	22,152	55,177	249.1%
	TOTAL GASTOS OPERACIONALES	2,416,612	2,476,651	(60,039)	-2.4%
	UTILIDAD OPERACIONAL (PERDIDA)	3,762,831	2,549,456	1,213,375	47.6%
	<u>OTROS INGRESOS</u>				
4808	OTROS INGRESOS	56,462	14	56,448	403200.0%
	Total Otros Ingresos	56,462	14	56,448	403200.0%
	<u>OTROS GASTOS</u>				
5802	COMISIONES	11,708	539,882	(528,174)	-97.8%
5804	FINANCIEROS	2,258,725	214,438	2,044,287	953.3%
	Total Otros Gastos	2,270,433	754,320	1,516,113	201.0%
	UTILIDAD O EXEDENTE (PERDIDA) DEL EJERCICIO	1,548,860	1,795,150	(246,290)	-13.7%


MAURICIO HERNANDEZ DELGADO
Representante Legal (S)
C.C No. 73.156.070


CESAR AUGUSTO AYOLA SARMIENTO
Revisor fiscal TP. No.12313-T
C.C. 9.091.040
Designado por la Sociedad Auditing And
Consulting Solutions. 'Acs Compañía Ltda 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 CAMBIO EN EL PATRIMONIO
Períodos contables terminados el 30 de Abril de 2022 y 2021
(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 2021	\$ 500,000	0	0	(11,339,803)	(6,307,712)	(553,124)	(17,700,639)
Apropiación del resultado 1 enero 2021				11,339,803	(11,339,803)		0
Resultado del ejercicio				(4,354,195)			(4,354,195)
Saldos a 31 de diciembre de 2021	\$ 500,000	0	0	(4,354,195)	(17,647,515)	(553,124)	(22,054,834)
Apropiación del resultado del periodo 2021				4,354,195	(4,354,195)		0
Resultado del ejercicio a abril de 2022				1,548,860			1,548,860
Saldos a 30 de abril de 2022	\$ 500,000	0	0	1,548,860	(22,001,710)	(553,124)	(20,505,974)


MAURICIO HERNÁNDEZ DELGADO
 Representante Legal (S)
 C.C No. 73.156.070


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
 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 30 de abril de 2022, 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 Contaduría General de Nación - 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 material 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 junio de 2022.

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

MAURICIO HERNANDEZ DELGADO
Gerente (S)
C.C. 73.156.070

Vo.Bo. Director Administrativo y Financiero



COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A FEBRERO 2022 - 2021

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 abril de 2022 y 2021, 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, resolución 466 de 2016 y de más normas que la reglamentan, modifican, adicionan; 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 abril de los años 2022 y 2021.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A abril 30 de 2022 y 2021

(Cifras en Millones)

CONCEPTOS	Abril 2022	Abril 2021	V/ción Absol.	V/ción Relativa
ACTIVO				
Activo Corriente	7.059	16.084	(9.025)	-56,1%
Activos No Corrientes	91.683	96.815	(5.133)	-5,3%
Total Activo	98.742	112.899	(14.157)	-12,5%
PASIVO				
Pasivo Corriente	28.142	36.109	(7.967)	-22,1%
Pasivo No Corriente	91.106	92.695	(1.589)	-1,7%
Total Pasivo	119.248	128.804	(9.557)	-7,4%
Total Patrimonio	(20.506)	(15.905)	(4.600)	28,9%
Total Pasivo y Patrimonio	98.742	112.899	(14.157)	-12,5%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	1.120.366	1.157.963	(37.597)	-3,3%
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS				
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	1.476.256	822.001	654.255	79,6%



COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A FEBRERO 2022 - 2021

1. ACTIVO (Cifras en Millones)

El Activo a abril 30 de 2022 asciende a \$98.742, disminuye en relación con el mismo periodo del año anterior en \$14.157- (12,5%), la disminución se observa, principalmente, en el Activo Corriente, cuya variación es de \$9.025, (56.1%); esta disminución se refleja básicamente en la cuenta de efectivo, que varió en \$5.459, (78,5%), debido a que, a finales del mes de abril de 2021, ingresaron los primeros aportes al FET por un monto de \$6.735,7 millones, los cuales fueron trasladados a FiduAlianza S.A. en el mes siguiente. La cuenta 1908- Recursos Entregados en Administración, disminuye en \$4.863- (71,9%) debido principalmente a que, en el mes de julio de 2021, se traslada \$4.259 millones a la cuenta bancaria de funcionamiento, por concepto de Restitución de Aportes de fuente Ente Gestor, los cuales fueron utilizados para pagar gastos operacionales

El Activo no Corriente disminuyó en \$5.133, (5,3%), debido, principalmente a la depreciación del periodo comprendido entre mayo de 2021 a abril de 2022.

2. PASIVO (Cifras en Millones)

El Pasivo a abril 30 de 2022 es de \$119.248, disminuye con relación al mismo periodo del año 2021 en \$9.557- (7,4%), la variación se refleja, principalmente en el Pasivo Corriente, que disminuyó en \$7.967, (22,1%), la variación se presenta principalmente en la cuenta 2407- Recursos a Favor de terceros, que disminuye en \$6.530, (93,1%), debido a las razones expuestas en la disminución del Efectivo, pues en esta cuenta se registró la contrapartida de los aportes al FET (\$6.735.7 millones).

La cuenta 2902 – Recursos Recibidos en Administración, disminuye en \$6.269, (93,6%), debido principalmente a que, en el mes de julio de 2021, se traslada \$4.259 millones a la cuenta bancaria de funcionamiento, por concepto de Restitución de Aportes de fuente Ente Gestor, los cuales fueron utilizados para pagar gastos operacionales. Pues esta cuenta disminuye a medida que se van ejecutando los recursos.

3. PATRIMONIO (Cifras en Millones)

El Patrimonio a abril 30 de 2022 asciende (negativo) a -\$20.506, disminuye en relación al mismo periodo del año 2021 en \$4.600, (28,9%), la variación se refleja en la cuenta de Resultados de Ejercicios Anteriores (Pérdidas Acumuladas), que disminuye en \$4.354- (23,9%), debido a la pérdida del año 2021.



COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A FEBRERO 2022 - 2021

4. CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Y DEUDORAS POR CONTRA (Millones)

El saldo de este grupo de cuentas a abril 30 de 2022, asciende a \$1.120.366, disminuye con relación al mismo periodo del año 2021 en \$37.597, (3,1%), la variación se refleja en la cuenta 8355- Ejecución en Proyectos de Inversión, debido principalmente a que, en diciembre del año 2021, se registra el valor de la infraestructura de las Estaciones de Parada entregada al Distrito de Cartagena, por un monto de \$40.622 millones.

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

El saldo de este grupo a abril 30 de 2022, asciende a \$1.476.256, aumentó en \$654.255, (79,6%), la variación se refleja principalmente en las cuentas de 9120- Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos, que aumenta en \$405.850, (1016,2%), debido principalmente a la revelación, en esta cuenta de las demandas interpuestas por los Concesionarios de la Operación No. 1 y 3 del SITM - Transcaribe.

También se refleja un aumento en la cuenta 9355- Ejecución de Proyectos de Inversión, que aumenta en \$125.563, (17,1%), debido a que, en el mes de junio de 2021, registramos en esta cuenta el monto de los créditos sindicado realizados por Transcaribe SA., por un monto de \$130.150 Millones; y la cuenta 9390- Otras Cuentas Acreedoras de Control, también tuvo un aumento en \$124.185, (277,1%), debido principalmente al registro del monto de los créditos sindicado realizados por Transcaribe SA., pues, en esta cuenta se registra la contrapartida del registro realizado en la cuenta 9355- Ejecución de Proyectos de Inversión por ese mismo concepto.



COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A FEBRERO 2022 - 2021

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

De abril 01 a abril 30 de 2022 y 2021

CONCEPTO	Abril 2022	Abril 2021	V/ción Absoluta	V/ción Relativa
Ingresos Operacionales	6.576	6.364	212	3,3%
Ingresos No operacionales	8.658	4.575	4.082	89,2%
Total Ingresos	15.234	10.940	4.295	39,3%
Costo de Operación	8.999	5.914	3.085	52,2%
GASTOS				
Gastos de Administración	1.554	1.622	(68)	-4,2%
Gastos de Operación	786	833	(47)	-5,6%
Deterioro, Depreciación, Amortiz. Provisión	77	22	55	249,1%
Otros Gastos -Gastos Financieros	2.270	754	1.516	201,0%
Total Gastos	4.687	3.231	1.456	45,1%
Total Costos y Gastos	13.686	9.145	4.541	49,7%
Resultado del Ejercicio	1.549	1.795	-246	-13,7%

6. INGRESOS (Cifras en Millones)

Los ingresos a abril del año 2022 ascienden a \$15.234, aumentaron en relación al mismo periodo del año anterior en \$4.295, (39,3%). Los Ingresos Operacionales aumentaron en \$212, (3,3%), con relación al mismo periodo del año 2021, debido a que en el año 2022 se han flexibilizado las medidas restrictivas para prevenir la pandemia del Covid -19, al igual que han entrado (distribuido) mayores recursos al FET.

Los Ingresos No Operacionales, aumentaron en \$4.082, (89,23%), debido, principalmente, a que, en el mes de enero de 2022, reconocemos Transferencias del Distrito de Cartagena, las cuales son para cubrir parcialmente el déficit operacional de los años 2019 y 2020 por un monto de \$6.231 millones; además entraron \$1.718 millones, por concepto del 10% de aportes al FET (aportes realizados por la Nación en diciembre de 2021, convenio de Cofinanciación de Nov-2021), en cumplimiento el Decreto Distrital 0532 de 2021.

7. COSTOS DE OPERACIÓN (Cifra en Millones)

Los Costos de Operación a 30 de abril del año 2022 suman \$8.999, se incrementaron con relación al mismo periodo del año 2021 en \$3.085, (52,2%). Los costos están representados en Combustible, Servicio de Operación, Mantenimiento y Reparación, Seguros (Amortización) y depreciación. El incremento de los costos



COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A FEBRERO 2022 - 2021

se debe principalmente, a que, en el año 2022, se ha podido reconocer provisionalmente, (con certificados) dentro del periodo la mayoría de los costos ejecutados, mientras que, para el mismo periodo del año 2021, la mayoría no se reconoció dentro del periodo, tales es el caso de Servicio de Operación y mantenimiento y reparación.

8. GASTOS (Cifra en Millones)

Los Gastos en que ha incurrido Transcaribe S.A. durante el año hasta abril de 2022, suman un monto de \$4.687, aumentaron en relación al mismo periodo del año 2021 en \$1.456, (45,07%), el incremento se observa principalmente en los gastos financieros, que se incrementaron en \$2.044, (953,3%). Dichos gastos se incrementaron debido a los intereses causados por las obligaciones financieras que tiene Transcaribe S.A. a favor de INFIVALLE y Scannia de Colombia S.A.S., por la compra de los 30 buses tipo Buseton y la compra de los 69 buses tipo Padrón, respectivamente; puesto que de acuerdo a la restructuración de la obligación con Scannia de Colombia S.A.S., (Otrosí No. 6 del contrato), había un periodo muerto, el cual incluía el mes de abril de 2021.

Los Gastos de Administración, ascienden a \$1.554, disminuyen con relación a los del mismo periodo del año 2021 en \$68, (4,2%). En términos generales todos los gastos de Administración disminuyen, con excepción de los gastos generales que se incrementan en \$101, (29,2%), básicamente en los gastos de Vigilancia, Aseo y Honorarios y Servicios Personales, por la misma razón que sucede en los costos.

Los Gastos de Operación, ascienden a \$786, disminuyen con relación a los del mismo periodo del año 2021 en \$47, (5,6%). La variación se observa en los Gastos Generales Operacionales de Vigilancia, Aseo y Honorarios y Servicios Personales, debido principalmente a que, en el año 2021 a cierre de abril no habían radicado oportunamente algunas facturas y/o certificados del (los) Supervisor(es), con los cuales se registraría el reconocimiento del gasto.

Los Gastos de Depreciación, Amortización y Provisiones, a abril de 2022, ascienden a \$77, aumentando con relación a los del 2021 en \$55- (249,1%).

El resultado del ejercicio fue una utilidad de \$1.549, debido principalmente al incremento en los ingresos no operacionales, por las transferencias del déficit operación y 10% de aportes al FET. La utilidad disminuyo con relación al mismo periodo del año 2021 en \$246, (13,7%).


LUIS E. PUERTA ZAMBRANO

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