


TRANSCARIBE S.A.
NIT 806.014.488-5
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Periodos contables terminados el 30 de abril de 2023 y 31 de Diciembre de 2022
(Cifras en Miles de Pesos)

<u>COD.</u>	<u>ACTIVO</u>	<u>30-Abr-2023</u>	<u>31-Dic-2022</u>	<u>Vción absoluta</u>	<u>Variación relativa</u>
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>					
11	EFFECTIVO	9.215.920	14.629.699	(5.413.779)	-37,0%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1.442.648	823.616	619.032	75,2%
1324	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES POR COBRAR	-	0	-	100,0%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	519.357	441.856	77.501	17,5%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	594.092	227.460	366.632	161,2%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	375	375	0	0,0%
1907	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPTOS Y CONTRIB.	110.732	77.616	33.116	42,7%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	21.652.728	1.067.618	20.585.110	1928,1%
1909	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	446	446	0	0,0%
1926	DERECHO EN FIDEISCOMISOS	7.253.098	7.966.381	(713.283)	-9,0%
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	40.789.396	25.235.067	15.554.329	61,6%
<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 ACUMUL. DE PROP., PLANTA Y EQUIPO	(18.595.943)	(17.671.032)	(924.911)	5,2%
	Propiedad, Planta y Equipo	62.215.580	63.140.491	(924.911)	-1,5%
<u>OTROS ACTIVOS</u>					
1926	DERECHO EN FIDEISCOMISOS	21.784.047	21.784.047	0	0,0%
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	29.512	29.512	0	0,0%
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	(27.915)	(27.777)	(138)	0,5%
	Total Otros Activos	21.785.644	21.785.782	(138)	0,0%
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	84.001.224	84.926.273	(925.049)	-1,1%
	TOTAL ACTIVO	124.790.620	110.161.340	14.629.280	13,3%
<u>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</u>					
8355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	518.583.501	518.583.501	-	0,0%
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	615.153.248	615.153.248	-	0,0%
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	(1.133.736.749)	(1.133.736.749)	-	0,0%


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


JEAN RENE ROMERO DIAZ
Revisor fiscal TP. No. 217217-T
C.C. 1.047.397.023
Designado por Kreston RM. S.A.
NIT. 800.059.311
TR. 56 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 30 de abril de 2023 y 31 de Diciembre de 2022
(Cifras en Miles de Pesos)

<u>COD.</u>	<u>PASIVO</u>	<u>30-Abr-2023</u>	<u>31-Dic-2022</u>	<u>Vción abs.</u>	<u>Vción relat.</u>
<u>PASIVO CORRIENTE</u>					
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	4.503.048	3.317.499	1.185.549	35,7%
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	9.166.321	7.386.226	1.780.095	24,1%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	29.333.856	11.934.068	17.399.788	145,8%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	6.613	8.505	(1.892)	-22,2%
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	46.144	68.829	(22.685)	-33,0%
2440	IMPUESTAS, CONTRIBUCIONES Y TASA	0	6.203	(6.203)	100,0%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	5.613	813	4.800	100,0%
2460	CREDITOS JUDICIALES	1.392.796	1.354.991	37.805	2,8%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	915.429	262.703	652.726	248,5%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	544.338	657.133	(112.795)	-17,2%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	2.698.373	3.270.000	(571.627)	-17,5%
	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	48.612.531	28.266.970	20.345.561	72,0%
<u>PASIVOS NO CORRIENTES</u>					
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	73.209.432	73.209.432	0	0,0%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0	0	0	0,0%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	5.260.989	2.784.899	2.476.090	88,9%
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	78.470.421	75.994.331	2.476.090	3,3%
	TOTAL PASIVO	127.082.952	104.261.301	22.821.651	21,9%
<u>PATRIMONIO</u>					
3204	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	23.500.000	23.500.000	0	0,0%
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(17.599.962)	(22.017.779)	4.417.817	-20,1%
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	(8.192.370)	4.417.818	(12.610.188)	-285,4%
	TOTAL PATRIMONIO	(2.292.332)	5.900.039	(8.192.371)	-138,9%
	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	124.790.620	110.161.340	14.629.280	13,3%
<u>CUENTA DE ORDEN ACREEDORAS</u>					
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNAT. DE SOLUCIÓN DE CONFL.	1.151.917.145	736.458.248	415.458.897	56,4%
9308	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	0	0	0	0,0%
9355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	873.667.702	866.168.890	7.498.812	0,9%
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	188.998.205	180.047.593	8.950.612	5,0%
99	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	(2.214.583.052)	(1.782.674.731)	(431.908.321)	24,2%


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


JEAN RENÉ ROMERO DÍAZ
 Revisor fiscal TP. No. 217217-T
 C.C. 1.047.397.023
 Designado por Kreston RM. S.A.
 NIT. 800.059.311
 TR. 56 JCC

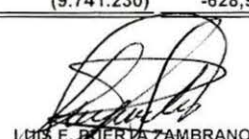

LUIS E. PUERTA ZAMBRANO
 Contador
 T.P. No. 47433-T
 C.C. 9.285.176

TRANSCARIBE S.A.
NIT 806.014.488-5
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
Períodos contables 01 de enero al 30 de abril de los años 2023 y 2022
(Cifras en Miles de Pesos)

COD	INGRESOS DE ORDINARIOS	01 Ene a 30 Abr de 2023	01 Ene a 30 Abr de 2022	V/ción absoluta	V/ción relativa
INGRESOS OPERACIONALES					
433010	EXPLOTACION DEL SISTEMA (TC-OPERADOR)	4.919.330	5.803.433	(884.103)	-15,2%
439007	ESPACIOS PUBLICITARIOS	29.542	0	29.542	100,0%
439031	GESTION DEL SISTEMA (SITM)	1.122.732	773.026	349.706	45,2%
	Total Ingresos Operacionales	6.071.604	6.576.459	(504.855)	-7,7%
COSTO DE OPERACIONES					
6345	SERVICIOS DE TRANSPORTE	6.242.236	8.998.510	(2.756.274)	-30,6%
	Total Costo de Ventas	6.242.236	8.998.510	(2.756.274)	-30,6%
	UTILIDAD BRUTA	(170.632)	(2.422.051)	2.251.419	-93,0%
OTROS INGRESOS ORDINARIOS					
4430	SUBVENCIONES	463.963	8.560.244	(8.096.281)	-94,6%
4802	INGRESOS FINANCIEROS-RENDIMIENTOS	122.751	41.250	81.501	197,6%
	Total Otros Ingresos Ordinarios	586.714	8.601.494	(8.014.780)	-93,2%
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN					
5101	SUELDOS Y SALARIOS	588.733	658.140	(69.407)	-10,5%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0	409	-409	0,0%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	170.726	196.590	(25.864)	-13,2%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	30.833	33.783	(2.950)	-8,7%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	194.687	214.651	(19.964)	-9,3%
5111	GENERALES	599.384	448.945	150.439	33,5%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	3.244	1.002	2.242	223,8%
	Total Gastos de Administración	1.587.607	1.553.520	34.087	2,2%
GASTOS DE OPERACIÓN					
5211	GASTOS GENERALES DE OPERACIÓN	1.253.791	767.634	486.157	63,3%
5220	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	18.129	(18.129)	-100,0%
	Total Gastos de Operación	1.253.791	785.763	468.028	59,6%
	Total Gastos de Administración y Operación	2.841.398	2.339.283	502.115	21,5%
DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES					
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	17.490	18.214	(724)	-4,0%
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	139	1.884	(1.745)	-92,6%
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	2.513.894	57.231	2.456.663	4292,5%
	Total Gastos Depreciación, Amortización y Provisiones	2.531.523	77.329	2.454.194	3173,7%
	TOTAL GASTOS OPERACIONALES	5.372.921	2.416.612	2.956.309	122,3%
	UTILIDAD OPERACIONAL (PERDIDA)	(4.956.839)	3.762.831	(8.719.670)	-231,7%
OTROS INGRESOS					
4808	OTROS INGRESOS	172.164	56.462	115.702	204,9%
	Total Otros Ingresos	172.164	56.462	115.702	204,9%
OTROS GASTOS					
5802	COMISIONES	13.786	11.708	2.078	17,7%
5804	FINANCIEROS	3.393.909	2.258.725	1.135.184	50,3%
	Total Otros Gastos	3.407.695	2.270.433	1.137.262	50,1%
	UTILIDAD O EXEDENTE (PERDIAD) DEL EJERCICIO	(8.192.370)	1.548.860	(9.741.230)	-628,9%


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


JEAN RENÉ ROMERO DÍAZ
Revisor fiscal TP. No. 217217-T
C.C. 1.047.397.023
Designado por Kreston RM. S.A.
NIT. 800.059.311
TR. 56 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 2023 y 31 de Diciembre de 2022
(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 2022	\$ 500.000	0	0	(4.354.195)	(17.647.514)	(553.124)	(22.054.834)
Apropiación del resultado 1 enero 2022				4.354.195	(4.354.195)		0
Apropiación por Ajustes Impacto Convergencia						537.053	537.053
Suscripción de Acciones	23.000.000						23.000.000
Resultado del ejercicio 2022				4.417.818			4.417.818
Saldos a 31 de diciembre de 2022	\$ 23.500.000	0	0	4.417.818	(22.001.709)	(16.071)	5.900.038
Apropiación del resultado del período 2022				(4.417.818)	4.417.818		0
Apropiación por Ajustes Impacto Convergencia							0
Suscripción de Acciones							0
Resultado del ejercicio a abril 2023				(8.192.370)			(8.192.370)
Saldos a 30 de abril de 2023	\$ 23.500.000	0	0	(8.192.370)	(17.583.891)	(16.071)	(2.292.332)


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


JEAN RENE ROMERO DIAZ
 Revisor fiscal TP. No. 217217-T
 C.C. 1.047.397.023
 Designado por Kreston RM. S.A.
 NIT. 800.059.311
 TR. 56 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 2023, 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, así como el Manual de políticas Contables de Transcaribe S.A. (Resolución 141 de 2020).

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 2023.

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

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

Vo.Bo. Director Administrativo y Financiero



COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS A ABRIL 2023

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 2023 y diciembre 2022, 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 –Convergencia –(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, resolución 607 de 2017, y demás 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.

De acuerdo a la resolución de la CGN 356, de diciembre de 2022, los Estado de Situación Financiera intermedios, deben presentarse comparativamente con el Estado de Situación Financiera a diciembre del año inmediatamente anterior. Y el Estado de Resultado Integral, debe presentarse comparativamente con el Estado de Resultado Integral del mismo periodo del año inmediatamente anterior.

A continuación, explicamos las principales variaciones de los rubros del Estado de Situación Financiera entre abril de 2023 y diciembre de 2022.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A abril 30 de 2023 y 31 de diciembre de 2022
(Cifras en Millones)

CONCEPTOS	Abril 2023	Diciembre 2022	V/ción Absol.	V/ción Relativa
ACTIVO				
Activo Corriente	40.789	25.235	15.554	61,6%
Activos No Corrientes	84.001	84.926	(925)	-1,1%
Total Activo	124.790	110.161	14.629	13,3%
PASIVO				
Pasivo Corriente	48.613	28.267	20.346	72,0%
Pasivo No Corriente	78.470	75.994	2.476	3,3%
Total Pasivo	127.083	104.261	22.822	21,9%
Total Patrimonio	(2.292)	5.900	(8.192)	-138,9%
Total Pasivo y Patrimonio	124.790	110.161	14.629	13,3%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	1.133.737	1.133.737	0,00	0,00%



COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS A ABRIL 2023

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS				
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	2.214.583	1.782.675	431.908	24,2%

1. ACTIVO (Cifras en Millones)

El Activo a abril 30 de 2023 asciende a \$124.790, aumenta en relación al saldo a diciembre del año 2022 en \$14.629- (13,3%), el aumento se observa, en el Activo Corriente, cuya variación es de \$15.554- (61,6%), el incremento se refleja, principalmente en la cuenta 1908 – Recursos Entregados en Administración, que vario en \$20.585- (1928,1%), debido a que en el mes de abril-2023, Transcaribe S.A. recibió, de parte del Distrito de Cartagena la suma de \$20.734.6 millones, como aportes al Fondo Unificado de desintegración y Operadores – FUDO, pendiente por trasladar al patrimonio autónomo de ese fin, administrado por Fiduciaria Alianza S.A.

Activo No Corriente, presenta una disminución de \$925- (1,1%), la variación se reflejada en la cuenta de la depreciación, por la depreciación en el periodo enero a abril de 2023 por valor de \$925- (1,5%).

2. PASIVO (Cifras en Millones)

El Pasivo a abril 30 de 2023 es de \$127.083, aumenta en relación al saldo a diciembre del año 2022 en \$22.822- (21,9%), la variación se refleja, principalmente en el Pasivo Corriente, que aumenta en \$20.346- (72,0%), el incremento se observa básicamente en la cuenta 2407- Recursos a Favor de Terceros, que varía en \$17.400- (145,8%), debido a que, en esta cuenta registramos los recursos recibidos del Distrito de Cartagena, por concepto de Aportes al FUDO. Lo registramos en esta cuanta hasta tanto se defina bajo qué condiciones el Distrito entregó los Recursos. (Condicionado –Pasivo; No condicionado -Ingresos).

El Pasivo No Corriente, también aumento en \$2.476- (3,3%), la variación se refleja en la cuenta 2701- Litigios y Demandas, que varía en \$2.476- (3,3%), debido al incremento en el valor de las estimaciones, por la inclusión de nuevos procesos, y a la depuración y actualización de algunos procesos, de acuerdo al informe de calificación y evaluación del estado de las contingencias, emitido por la Oficina Asesora Jurídica de Transcaribe S.A. a marzo de 2023.



COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS A ABRIL 2023

3. PATRIMONIO (Cifras en Millones)

El Patrimonio a abril 30 de 2023 desciende a -\$ 2.292, disminuye en relación al saldo a diciembre de 2022 en \$8.192- (138,9%), la variación se refleja básicamente en la cuenta de Resultados del Ejercicio, que disminuyó en \$12.610- (285.4%), debido a la pérdida del periodo de enero a abril de 2023, por valor de \$8.192 millones.

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

El saldo de este grupo de cuentas a abril 30 de 2023, es de \$1.133.737, permanece igual con relación al saldo de diciembre del año 2022. Esta cuenta no tiene moviendo, debido a que se terminó la ejecución del Convenio de Cofinanciación celebrado entre la Nación, el Distrito de Cartagena y Transcaribe S.A., para la financiación de la infraestructura del SITM-Transcaribe.

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

El saldo de este grupo de cuentas a abril 30 de 2023, asciende a \$2.214.583, aumento con relación al saldo a diciembre del año 2022 en \$431.908- (24,2%), la variación se refleja principalmente en las cuentas de 9120- Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos, que aumento en \$415.459- (56,4%), debido principalmente a la inclusión de nuevos procesos, y a la depuración y actualización de algunos procesos, de acuerdo al informe del caso, remitido por la Oficina Asesora Jurídica.

A continuación, explicamos las principales variaciones de los rubros del Estado de Resultados Integrales, entre abril de 2023 y abril de 2022.



COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS A ABRIL 2023

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

De enero 01 a abril 30 de 2023 y 2022

(Cifras en Millón)

CONCEPTO	Del 1 al 30 de Abr-2023	Del 1 al 30 de Abr-2022	V/ción Absoluta	V/ción Relativa
Ingresos Operacionales	6.072	6.576	(504)	-7,7%
Ingresos No operacionales	759	8.658	(7.899)	-91,2%
Total Ingresos	6.831	15.234	(8.403)	-55,2%
Costo de Operación	6.242	8.999	(2.757)	-30,6%
GASTOS				
Gastos de Administración	1.588	1.554	34	2,2%
Gastos de Operación	1.254	786	468	59,6%
Deterioro, Deprec., Amortiz. Provisión	2.531	77	2.454	3173,7%
Otros Gastos -Gastos Financieros	3.408	2.270	1.138	50,1%
Total Gastos	8.781	4.687	4.094	87,3%
Total Costos y Gastos	15.023	13.686	1.337	9,8%
Resultado del Ejercicio	(8.192)	1.549	(9.741)	-628,9%

6. INGRESOS (Cifras en Millones)

Los ingresos a abril del año 2023 ascienden a \$6.831, disminuyeron en relación al mismo periodo del año 2022 en \$8.403- (55,2%); la variación se refleja, principalmente en la cuenta 4430 – Subvenciones, que disminuye en \$8.096- (94,6%); debido a que, en enero de 2022, se recibieron \$6.231 por concepto de transferencia para cubrir, parcialmente, déficit fiscal; además en enero y marzo de 2022, se recibieron \$1.717 y \$611 millones, respectivamente, como participación del 10% en los aportes al FET. Mientras que, en el año 2023, a abril 30, solo se han recibido por \$464 millones, por concepto del 10% de los aportes al FET.

Los Ingresos Operacionales disminuyeron en \$505- (7,7%), la disminución se observa en los ingresos por explotación del servicio – por Km recorridos, que disminuyen en \$884- (15,2%), debido principalmente a que, entre enero y febrero del año 2022, se legalizaron ingresos generados en el año anterior (2021), y en el año 2023 disminuye la flota disponible para los recorridos (Flota en reparación).

7. COSTOS DE OPERACIÓN (Cifra en Millones)

Los Costos de Operación a 30 de abril del año 2023 suman \$6.242, disminuyen con relación al mismo periodo del año 2022 en \$2.756- (30,6%). La disminución de los costos se presenta principalmente, por las mismas razones de la disminución en los ingresos de operación – Transcaribe Operador.



COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS A ABRIL 2023

Los costos a abril de 2023 y abril de 2022, son como sigue:

(Millones)

CONCEPTO	A Abril-2023	A Abril-2022	V/ACIÓN
COSTOS DE OPERACIÓN	6.242	8.999	(2.757)
Servicio de Operación	2.095	3.074	(979)
Combustible	1.131	1.540	(409)
Mantenimientos y Reparaciones	1.567	2.484	(917)
Depreciación	907	1.401	(474)
Seguros en General	542	500	42

8. GASTOS (Cifra en Millones)

Los Gastos en que ha incurrido Transcaribe S.A. hasta abril de 2023, suman un monto de \$8.781, aumentaron en relación al mismo periodo del año 2022 en \$4.094- (87,3%); la mayor variación se observa en los Gastos de Depreciación, Amortización y Provisión, que aumentaron en \$2.454- (3173,7%); debido al incremento en el valor de las estimaciones, por la inclusión de nuevos procesos, y la depuración y actualización de algunos procesos, de acuerdo al informe de calificación y evaluación del estado de las contingencias, emitido por la Oficina Asesora Jurídica de Transcaribe S.A. a marzo de 2023. Los Gastos Financieros, también se incrementaron en \$1.135- (50,3%), debido principalmente al incremento en la cuota de intereses mensuales.

Los **Gastos de Administración** en términos generales, conservaron los mismos valores, pues solo aumentaron en \$34- (2,9%), y los **Gastos de Operación**, aumentaron en \$468- (59.6%), debido básicamente al incremento en la remuneración mensual por la prestación de servicios personales.

El resultado del ejercicio es una pérdida de \$8.192, disminuye en relación al resultado del mismo periodo del año 2022 en \$9.741- (628,9%), debido principalmente a los mayores gastos de provisiones y los gastos financieros, y a la disminución de los ingresos de operación.


LUIS E. PUERTA ZAMBRANO

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


MAURICIO HERNANDEZ DELGADO

Representante Legal (S)
C.C. 73.156.070