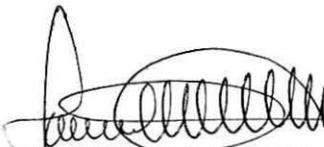


TRANSCARIBE S.A.
NIT 806.014.488-5
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Periodos contables terminados el 31 de Enero de 2023 y 2022
(Cifras en Miles de Pesos)

| <u>COD.</u> | <u>ACTIVO</u> | <u>31-Ene-2023</u> | <u>31-Ene-2022</u> | <u>V/ción absoluta</u> | <u>Variación relativa</u> |
|---|--|--------------------|--------------------|------------------------|---------------------------|
| <u>ACTIVO CORRIENTE</u> | | | | | |
| 11 | EFFECTIVO | 11.242.467 | 1.982.500 | 9.259.967 | 467,1% |
| 1317 | PRESTACIÓN DE SERVICIOS | 613.442 | 1.249.643 | (636.201) | -50,9% |
| 1384 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 500.970 | 301.540 | 199.430 | 66,1% |
| 1905 | BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO | 1.200.810 | 634.617 | 566.193 | 89,2% |
| 1906 | AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS | 375 | 353 | 22 | 6,2% |
| 1907 | ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPTOS Y CONTRIB. | 77.758 | 58.413 | 19.345 | 33,1% |
| 1908 | RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN | 2.128.630 | 8.183.411 | (6.054.781) | -74,0% |
| 1909 | DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA | 446 | 446 | 0 | 0,0% |
| 1926 | DERECHO EN FIDEISCOMISOS | 7.748.329 | 2.680.233 | 5.068.096 | 189,1% |
| | TOTAL ACTIVO CORRIENTE | 23.513.227 | 15.091.156 | 8.422.071 | 55,8% |
| <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 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | (17.898.910) | (13.938.300) | (3.960.610) | 28,4% |
| | Propiedad, Planta y Equipo | 62.912.613 | 66.873.223 | (3.960.610) | -5,9% |
| <u>OTROS ACTIVOS</u> | | | | | |
| 1926 | DERECHO EN FIDEISCOMISOS | 21.784.047 | 25.929.366 | (4.145.319) | -16,0% |
| 1970 | ACTIVOS INTANGIBLES | 29.512 | 29.512 | 0 | 0,0% |
| 1975 | AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES | (28.248) | (22.595) | (5.653) | 25,0% |
| | Total Otros Activos | 21.785.311 | 25.936.283 | (4.150.972) | -16,0% |
| | TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | 84.697.924 | 92.809.506 | (8.111.582) | -8,7% |
| | TOTAL ACTIVO | 108.211.151 | 107.900.662 | 310.489 | 0,3% |
| <u>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</u> | | | | | |
| 8355 | EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN | 518.583.501 | 505.210.395 | 13.373.106 | 2,6% |
| 8390 | OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL | 615.153.248 | 615.153.248 | 0 | 0,0% |
| 8915 | DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA | (1.133.736.749) | (1.120.363.643) | (13.373.106) | 1,2% |

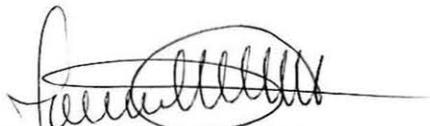

MAURICIO HERNÁNDEZ DELGADO
 Representante Legal (S)
 C.C No. 73.156.070


JEAN RENE 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 SITUACION FINANCIERA
Periodos contables terminados el 31 de Enero de 2023 y 2022
(Cifras en Miles de Pesos)

| <u>COD.</u> | <u>PASIVO</u> | <u>31-Ene-2023</u> | <u>31-Ene-2022</u> | <u>V/ción absoluta</u> | <u>Variación relativa</u> |
|--|---|--------------------|---------------------|------------------------|---------------------------|
| <u>PASIVO CORRIENTE</u> | | | | | |
| 2313 | FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO | 3.928.650 | 12.383.915 | (8.455.265) | -68,3% |
| 2401 | ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES | 6.925.493 | 16.174.796 | (9.249.303) | -57,2% |
| 2407 | RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS | 8.572.660 | 459.502 | 8.113.158 | 1765,6% |
| 2424 | DESCUENTOS DE NÓMINA | 7.321 | 8.394 | (1.073) | -12,8% |
| 2436 | RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE | 7.588 | 28.512 | (20.924) | -73,4% |
| 2440 | IMPUESTAS, CONTRIBUCIONES Y TASA | 6.203 | 0 | 6.203 | 100,0% |
| 2460 | CREDITOS JUDICIALES | 1.354.991 | 1.354.991 | 0 | 0,0% |
| 2490 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 1.258.521 | 798.898 | 459.623 | 57,5% |
| 2511 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO | 682.927 | 515.673 | 167.254 | 32,4% |
| 2902 | RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN | 3.270.000 | 432.144 | 2.837.856 | 656,7% |
| | TOTAL PASIVOS CORRIENTES | 26.014.354 | 32.156.825 | (6.142.471) | -19,1% |
| <u>PASIVOS NO CORRIENTES</u> | | | | | |
| 2314 | FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO | 73.209.432 | 66.268.382 | 6.941.050 | 10,5% |
| 2490 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 0 | 23.000.000 | (23.000.000) | -100,0% |
| 2701 | LITIGIOS Y DEMANDAS | 2.784.899 | 1.824.446 | 960.453 | 52,6% |
| | TOTAL PASIVO NO CORRIENTE | 75.994.331 | 91.092.828 | (15.098.497) | -16,6% |
| | TOTAL PASIVO | 102.008.685 | 123.249.653 | (21.240.968) | -17,2% |
| <u>PATRIMONIO</u> | | | | | |
| 3204 | CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO | 23.500.000 | 500.000 | 23.000.000 | 4600,0% |
| 3225 | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | (17.599.962) | (22.554.834) | 4.954.872 | -22,0% |
| 3230 | RESULTADOS DEL EJERCICIO | 302.428 | 6.705.843 | (6.403.415) | -95,5% |
| | TOTAL PATRIMONIO | 6.202.466 | (15.348.991) | 21.551.457 | -140,4% |
| | TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO | 108.211.151 | 107.900.662 | 310.489 | 0,3% |
| <u>CUENTA DE ORDEN ACREEDORAS</u> | | | | | |
| 9120 | LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNAT. DE SOLUCIÓN DE CONFL. | 736.458.247 | 847.969.416 | (111.511.169) | -13,2% |
| 9308 | RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS | 0 | 35.006 | (35.006) | -100,0% |
| 9355 | EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN | 866.168.890 | 861.428.665 | 4.740.225 | 0,6% |
| 9390 | OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL | 190.133.727 | 175.459.463 | 14.674.264 | 8,4% |
| 99 | PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA | (1.792.760.864) | (1.884.892.550) | 92.131.686 | -4,9% |

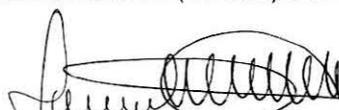

MAURICIO HERNANDEZ DELGADO
 Representante Legal (S)
 C.C No. 73.156.070


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

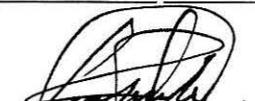

LUIS E. PUERTA ZAMBRANO
 Contador
 T.P. No. 47433-T
 C.C. 9.285.176

TRANSCARIBE S.A.
NIT 806.014.488-5
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
Períodos contables terminados el 31 de Enero de 2023 y 2022
(Cifras en Miles de Pesos)

| COD | <u>INGRESOS DE ORDINARIOS</u> | 01 Ene a 31 Ene de <u>2023</u> | 01 Ene a 31 Ene de <u>2022</u> | V/ción absoluta | V/ción relativa |
|--------|--|-----------------------------------|-----------------------------------|--------------------|--------------------|
| | <u>INGRESOS OPERACIONALES</u> | | | | |
| 433010 | EXPLOTACION DEL SISTEMA (TC-OPERADOR) | 1.276.519 | 844.500 | 432.019 | 51,2% |
| 439007 | ESPACIOS PUBLICITARIOS | 0 | 0 | 0 | 0,0% |
| 439031 | GESTION DEL SISTEMA (SITM) | 290.067 | 103.976 | 186.091 | 179,0% |
| | Total Ingresos Operacionales | 1.566.586 | 948.476 | 618.110 | 65,2% |
| | <u>COSTO DE OPERACIONES</u> | | | | |
| 6345 | SERVICIOS DE TRANSPORTE | 223.505 | 1.106.133 | (882.628) | -79,8% |
| | Total Costo de Ventas | 223.505 | 1.106.133 | (882.628) | -79,8% |
| | UTILIDAD BRUTA | 1.343.081 | (157.657) | 1.500.738 | -951,9% |
| | <u>OTROS INGRESOS ORDINARIOS</u> | | | | |
| 4430 | SUBVENCIÓN PARA GASTOS | 0 | 7.949.280 | (7.949.280) | -100,0% |
| 4802 | INGRESOS FINANCIEROS-RENDIMIENTOS | 50.235 | 16.474 | 33.761 | 204,9% |
| | Total Otros Ingresos Ordinarios | 50.235 | 7.965.754 | (7.915.519) | -99,4% |
| | <u>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN</u> | | | | |
| 5101 | SUELDOS Y SALARIOS | 136.998 | 160.309 | (23.311) | -14,5% |
| 5103 | CONTRIBUCIONES EFECTIVAS | 43.460 | 50.340 | (6.880) | -13,7% |
| 5104 | APORTES SOBRE LA NÓMINA | 7.722 | 8.423 | (701) | -8,3% |
| 5107 | PRESTACIONES SOCIALES | 56.319 | 52.657 | 3.662 | 7,0% |
| 5111 | GENERALES | 43.004 | 27.548 | 15.456 | 56,1% |
| 5120 | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS | 869 | 39 | 830 | 2128,2% |
| | Total Gastos de Administración | 288.372 | 299.316 | (10.944) | -3,7% |
| | <u>GASTOS DE OPERACIÓN</u> | | | | |
| 5211 | GASTOS GENERALES DE OPERACIÓN | 80.200 | 124.040 | (43.840) | -35,3% |
| | Total Gastos de Operación | 80.200 | 124.040 | (43.840) | -35,3% |
| | Total Gastos de Administración y Operación | 368.572 | 423.356 | (54.784) | -12,9% |
| | <u>DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</u> | | | | |
| 5360 | DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 4.372 | 5.097 | (725) | -14,2% |
| 5366 | AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES | 471 | 471 | 0 | 0,0% |
| | Total Gastos Depreciación, Amortización y Provisiones | 4.843 | 5.568 | (725) | -13,0% |
| | TOTAL GASTOS OPERACIONALES | 373.415 | 428.924 | (55.509) | -12,9% |
| | UTILIDAD OPERACIONAL (PERDIDA) | 1.019.901 | 7.379.173 | (6.359.272) | -86,2% |
| | <u>OTROS INGRESOS</u> | | | | |
| 4808 | OTROS INGRESOS | 170.641 | 12.407 | 158.234 | 1275,4% |
| | Total Otros Ingresos | 170.641 | 12.407 | 158.234 | 1275,4% |
| | <u>OTROS GASTOS</u> | | | | |
| 5802 | COMISIONES | 0 | 3.900 | (3.900) | -100,0% |
| 5804 | FINANCIEROS | 888.114 | 681.837 | 206.277 | 30,3% |
| | Total Otros Gastos | 888.114 | 685.737 | 202.377 | 29,5% |
| | UTILIDAD O EXEDENTE (PERDIAD) DEL EJERCICIO | 302.428 | 6.705.843 | (6.403.415) | -95,5% |


MAURICIO HERNANDEZ 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


DMS 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 31 de Enero de 2023 y 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 | | | | 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 Enero 2023 | | | | 302.428 | | | 302.428 |
| Saldos a 31 de Enero de 2023 | \$ 23.500.000 | 0 | 0 | 302.428 | (17.583.891) | (16.071) | 6.202.466 |


MAURICIO HERNANDEZ 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 31 de enero 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

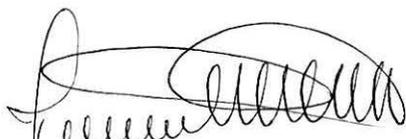
-Los activos y los pasivos registrados representan bienes, derechos y obligaciones reales de la empresa

-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 marzo de 2023.


LUISE E. PUERTA ZAMBRANO
Contador
T.P. 47433 -T
C.C. 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 ENERO 2023 - 2022

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 enero de 2023 y 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 (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.

A continuación, explicamos las principales variaciones de los rubros de los Estados Financieros entre enero de los años 2023 y 2022.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A enero 31 de 2023 y 2022

(Cifras en Millones)

| CONCEPTOS | Enero 2023 | Enero 2022 | V/ción Absol. | V/ción Relativa |
|------------------------------------|----------------|-----------------|------------------|--------------------|
| ACTIVO | | | | |
| Activo Corriente | 23.513 | 15.091 | 8.422 | 55,8% |
| Activos No Corrientes | 84.698 | 92.810 | (8.112) | -8,7% |
| Total Activo | 108.211 | 107.901 | 310 | 0,3% |
| PASIVO | | | | |
| Pasivo Corriente | 26.015 | 32.157 | (6.142) | -19,1% |
| Pasivo No Corriente | 75.994 | 91.093 | (15.098) | -16,6% |
| Total Pasivo | 102.009 | 123.250 | (21.241) | -17,2% |
| Total Patrimonio | 6.202 | (15.349) | 21.551 | -140,4% |
| Total Pasivo y Patrimonio | 108.211 | 107.901 | 310 | 0,3% |
| CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | | | | |
| CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | 1.133.737 | 1.120.364 | 13.373 | 1,2% |
| CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | | | | |
| CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | 1.792.761 | 1.884.893 | (92.132) | -4,9% |



COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A ENERO 2023 - 2022

1. ACTIVO (Cifras en Millones)

El Activo a enero 31 de 2023 asciende a \$108.211, aumenta en relación con el mismo periodo del año anterior en \$310- (0,3%), el aumento se observa, en el Activo Corriente, cuya variación es de \$8.422- (55,8%); el incremento se refleja, principalmente, en el Efectivo (11), que vario en \$9.260- (467,1%), debido al saldo de aportes al FET, pendiente por trasladar al patrimonio autónomo (Fiducianza); y el saldo de los recursos por utilizar del convenio de Desempeño Celebrado entre el Distrito de Cartagena y Transcaribe S.A., para financiar los gastos de la terminación bilateral del contrato de la concesión de recaudo.

El activo No corriente presenta una disminución de \$8.112- (8,7%); debido a la reclasificación al Activo Corriente del FUDO el valor proyectado a recaudar por concepto de repago – VEFU durante el año 2023 (\$4.145); y la depreciación de comprendido entre febrero de 2022 a enero de 2023 (\$3.961).

2. PASIVO (Cifras en Millones)

El Pasivo a enero 31 de 2023 es de \$102.009, disminuye en relación al mismo periodo del año 2022 en \$21.241- (17,2%), la variación se refleja, principalmente en el Pasivo No Corriente, que disminuye en \$15.098- (16,6%), la disminución se observa básicamente en la cuenta 2490- Otras Cuentas Por Pagar (L.P), que varía en \$23.000- (100%), debido a que, en el mes de mayo de 2022 la Asamblea General de Accionista autorizó el incremento del Capital Social en 46.000 acciones, por un monto de \$23.000 millones de pesos, y aprobó la capitalización del pasivo que tenía Transcaribe S.A. a favor del Distrito de Cartagena, para ese fin, por ese mismo monto (\$23.000 millones), es decir se materializó el convenio interadministrativo celebrado entre el Distrito de Cartagena y Transcaribe S.A. en junio de 2017.

El Pasivo Corriente, también disminuyó en \$6.142- (19,1%), la variación se refleja principalmente, en las cuentas 2401- C X P- Adquisición de Bienes y Servicios, que varía en \$9.249- (57,2%), debido a los mayores pagos realizados en el año 2022 y enero de 2023, con los recursos recibidos en Transcaribe S.A. por concepto de participación en la tarifa (FET) y por transferencias recibidas para el saneamiento fiscal. Y en la cuenta 2313- Financiamiento Interno de Corto Plazo, que varió en \$8.455- (68,3%), debido a una reclasificación a Largo Plazo por reestructuración de la deuda con el proveedor de los buses de tipo Padrón (Scannia de Colombia S.A.S).



COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A ENERO 2023 - 2022

3. PATRIMONIO (Cifras en Millones)

El Patrimonio a enero 31 de 2023 asciende a \$6.202, aumentó en relación al mismo periodo del año 2022 en \$21.155- (140,4%), la variación se refleja básicamente en la cuenta de Capital Suscrito y Pagado, que aumento en \$23.000- (4600%), debido a las razones expuestas en la disminución del pasivo no corriente.

Además, el resultado del ejercicio en el periodo, es una utilidad de \$302.

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

El saldo de este grupo de cuentas a enero 31 de 2023, asciende a \$1.133.737, aumenta con relación al mismo periodo del año 2022 en \$13.373- (1,2), la variación se refleja en la cuenta 8355- Ejecución en Proyectos de Inversión, la variación se refleja en la cuenta 8355- Ejecución en Proyectos de Inversión, debido principalmente a que, en el año 2022, por instrucciones de la UMUS y en cumplimiento de lo que establece el Manual Financiero para Entes Gestores, se registra, en esta cuenta a cobrar al Distrito de Cartagena, el valor del laudo arbitral a favor del Concesionario que construyó el Patio Portal, por valor de \$16.098 Millones (Según clausula 5ª. del Otrosí No. 1 al Convenio de Cofinanciación).

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

El saldo de este grupo a enero 31 de 2023, asciende a \$1.792.761, disminuyo en \$92.132- (4,9%), la variación se refleja principalmente en las cuentas de 9120- Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos, que disminuyo en \$111.511- (13,2%), debido principalmente a la depuración de algunos procesos de acuerdo al informe del caso, remitido por la Oficina Asesora Jurídica.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

De enero 01 a enero 31 de 2023 y 2022

(Cifras en Millón)

| CONCEPTO | Del 1 al 31 de Ene-2023 | Del 1 al 31 de Ene-2022 | V/ción Absoluta | V/ción Relativa |
|---------------------------|----------------------------|----------------------------|--------------------|--------------------|
| Ingresos Operacionales | 1.567 | 948 | 618 | 65,17% |
| Ingresos No operacionales | 221 | 7.978 | (7.757) | -97,23% |
| Total Ingresos | 1.787 | 8.927 | (7.139) | -79,98% |
| Costo de Operación | 224 | 1.106 | (883) | -79,79% |
| GASTOS | | | | |



COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A ENERO 2023 - 2022

| | | | | |
|--|--------------|--------------|----------------|---------------|
| Gastos de Administración | 288 | 299 | (11) | -3,66% |
| Gastos de Operación | 80 | 124 | (44) | -35,34% |
| Deterioro, Deprec., Amortiz. Provisión | 5 | 6 | (1) | -13,02% |
| Otros Gastos -Gastos Financieros | 888 | 686 | 202 | 29,4% |
| Total Gastos | 1.261 | 1.115 | 146 | 13,1% |
| Total Costos y Gastos | 1.485 | 2.221 | (736) | -33,1% |
| Resultado del Ejercicio | 302 | 6.706 | (6.404) | -95,5% |

6. INGRESOS (Cifras en Millones)

Los ingresos a enero del año 2023 ascienden a \$1.787, disminuyeron en relación al mismo periodo del año anterior en \$7.139- (79,98%); la variación se refleja en cuenta 4430 – Subvenciones, que disminuye en \$7.949- (100%); debido a que en el mes de enero de 2023 no generamos ingresos por este concepto, y en enero de 2022, se recibieron \$6.231 por concepto de transferencia para cubrir, parcialmente déficit fiscal; y se recibieron \$1.717, como participación del 10% en los aportes al FET.

Los Ingresos Operacionales aumentaron en \$618- (65,17%), debido principalmente a que, a partir de este año (2023) teniendo en cuenta que han cambiados las condiciones para el ingreso de recursos destinados al FET, causamos los ingresos por el valor de la tarifa técnica. Además, se reconocieron contablemente el complemento de (diferencia entre el valor de la Tarifa técnica VS las liquidaciones pagadas) de algunas semanas del año 2022.

7. COSTOS DE OPERACIÓN (Cifra en Millones)

Los Costos de Operación a 31 de enero del año 2023 suman \$224, disminuyen con relación al mismo periodo del año 2022 en \$883- (79,8%). La disminución de los costos se observa básicamente, porque en el mes de enero, solo se ha contabilizado el costo de la Depreciación, puesto que, en contabilidad no han radicado cuentas ni certificaciones por conceptos de los demás costos (Mantenimiento, Servicio de Operación, Combustible,) incurridos en enero de 2023.

8. GASTOS (Cifra en Millones)

Los Gastos en que ha incurrido Transcaribe S.A. durante enero de 2023, suman un monto de \$1.261, aumentaron en relación al mismo periodo del año 2022 en \$146- (13,1%); la variación se observa básicamente en los gastos financieros, que aumentaron en \$206- (30,3%); debido al incremento para el año 2023 de la cuota



COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A ENERO 2023 - 2022

de intereses sobre el préstamo para la adquisición los 69 Buses tipo padrón (Scania de Colombia SAS.).

Los **Gastos de Administración y de Operación**, en términos generales se mantuvieron, pues solo disminuyeron en \$11- (3,7%) y \$55- (12,9%), respectivamente.

Los Gastos de Depreciación, Amortización y Provisiones, a enero de 2023, ascienden a \$5, disminuyen con relación a los del 2022 en \$1- (13,02%); la disminución se observa en la cuenta de 5360- Depreciación de Propiedad, Planta y Equipo.

El resultado del ejercicio es una utilidad de \$302, disminuyeron en relación al resultado del mismo periodo del año 2022 en \$6.403- (95,5%), debido principalmente a los mayores ingresos por concepto de Transferencias del gobierno.

LUIS E. PUERTA ZAMBRANO

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

MAURICIO HERNANDEZ DELGADO

Representante Legal (S)
C.C. 73.156.070