

TRANSCARIBE S.A.  
NIT 806.014.488-5

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Períodos contables terminados el 29 de febrero de 2024 y 31 de diciembre de 2023  
(Cifras en Miles de Pesos)

<u>COD.</u>	<u>ACTIVO</u>	<u>29-Feb-2024</u>	<u>31-Dic-2023</u>	<u>Vción absoluta</u>	<u>Variación relativa</u>
<b><u>ACTIVO CORRIENTE</u></b>					
11	EFFECTIVO	6.524.885	15.490.949	(8.966.064)	-57,9%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1.871.146	761.014	1.110.132	145,9%
1324	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES POR COBRAR	446.498	0	446.498	100,0%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	709.782	132.342	577.440	436,3%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	23.650	23.650	0	0,0%
1907	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPTOS Y CONTRIB.	222.389	203.769	18.620	9,1%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	4.307.776	3.764.087	543.689	14,4%
1909	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	446	446	0	0,0%
1926	DERECHO EN FIDEICOMISO	6.190.304	6.654.859	(464.555)	-7,0%
	<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>20.296.876</b>	<b>27.031.116</b>	<b>(6.734.240)</b>	<b>-24,9%</b>
<b><u>ACTIVO NO CORRIENTE</u></b>					
<b><u>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS</u></b>					
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	2.017.574	2.017.574	0	0,0%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	154.247	140.990	13.257	9,4%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	543.884	450.612	93.272	20,7%
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	80.052.139	80.052.139	0	0,0%
	<b>Total Propiedad, Planta y Equipo</b>	<b>82.767.844</b>	<b>82.661.315</b>	<b>106.529</b>	<b>0,1%</b>
1685	DEPRECIACIÓN ACUMUL. DE PROP., PLANTA Y EQUIPO	(21.094.888)	(20.536.166)	(558.722)	2,7%
	<b>Propiedad, Planta y Equipo</b>	<b>61.672.956</b>	<b>62.125.149</b>	<b>(452.193)</b>	<b>-0,7%</b>
<b><u>OTROS ACTIVOS</u></b>					
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	519.357	519.357	-	0,0%
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR(CR)	(22.529)	(22.529)	-	0,0%
1926	DERECHO EN FIDEICOMISOS	36.116.498	36.116.498	-	0,0%
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	29.512	29.512	0	0,0%
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	(28.262)	(28.193)	(69)	0,2%
	<b>Total Otros Activos</b>	<b>36.614.576</b>	<b>36.614.645</b>	<b>(69)</b>	<b>0,0%</b>
	<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>98.287.532</b>	<b>98.739.794</b>	<b>(452.262)</b>	<b>-0,5%</b>
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>118.584.408</b>	<b>125.770.910</b>	<b>(7.186.502)</b>	<b>-5,7%</b>
<b><u>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</u></b>					
8355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	502.485.331	502.485.331	0	0,0%
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	615.153.248	615.153.248	0	0,0%
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	(1.117.638.579)	(1.117.638.579)	0	0,0%

**PATRICIA HERNANDEZ GUZMAN**

Representante Legal  
C.C No. 66.948.755

DocuSigned by:



C64892A140454F6...

**JORGE COTTE BRUGES**

Director Administrativo y Financiero

**JEAN RENÉ 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 29 de febrero de 2024 y 31 de diciembre de 2023**  
**(Cifras en Miles de Pesos)**

<u>COD.</u>	<u>PASIVO</u>	<u>29-Feb-2024</u>	<u>31-Dic-2023</u>	<u>V/ción abs.</u>	<u>V/ción relat.</u>
<b><u>PASIVO CORRIENTE</u></b>					
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	13.314.788	12.080.358	1.234.430	10,2%
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	6.582.742	5.043.070	1.539.672	30,5%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	6.551.399	9.643.927	(3.092.528)	-32,1%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	27.988	9.654	18.334	189,9%
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	34.934	650.354	(615.420)	-94,6%
2440	IMPUESTAS, CONTRIBUCIONES Y TASA	133	133	0	100,0%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	624	5.706	(5.082)	-89,1%
2460	CREDITOS JUDICIALES	1.354.991	1.644.491	(289.500)	-17,6%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	974.279	367.739	606.540	164,9%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	624.117	784.379	(160.262)	-20,4%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	1.429.051	1.816.681	(387.630)	-21,3%
	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>30.895.046</b>	<b>32.046.492</b>	<b>(1.151.446)</b>	<b>-3,6%</b>
<b><u>PASIVOS NO CORRIENTES</u></b>					
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	70.098.745	70.098.745	0	0,0%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	3.945.004	3.945.004	0	0,0%
	<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>74.043.749</b>	<b>74.043.749</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>
	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>104.938.795</b>	<b>106.090.241</b>	<b>(1.151.446)</b>	<b>-1,1%</b>
<b><u>PATRIMONIO</u></b>					
3204	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	23.500.000	23.500.000	0	0,0%
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(2.951.180)	(17.424.704)	14.473.524	-83,1%
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	(6.903.207)	13.605.373	(20.508.580)	-150,7%
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>13.645.613</b>	<b>19.680.669</b>	<b>(6.035.056)</b>	<b>-30,7%</b>
	<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>	<b>118.584.408</b>	<b>125.770.910</b>	<b>(7.186.502)</b>	<b>-5,7%</b>
<b><u>CUENTA DE ORDEN ACREEDORAS</u></b>					
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNAT. DE SOLUCIÓN DE CONFL.	182.362.866	182.362.866	0	0,0%
9355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	894.442.064	894.442.064	0	0,0%
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	207.408.768	182.395.942	25.012.826	13,7%
99	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	(1.284.213.698)	(1.259.200.872)	(25.012.826)	2,0%

**PATRICIA HERNANDEZ GUZMAN**

Representante Legal

C.C No. 66.948.755

DocuSigned by:



C64892A140454F6...

**JORGE COTTE BRUGES**

Director Administrativo y Financiero

**JEAN PENE 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 01 al 29 de Febrero del año 2024 y 01 al 28 de febrero del año 2023

(Cifras en Miles de Pesos)

COD	INGRESOS DE ORDINARIOS	01 al 29 de Feb. de 2024	01 al 28 de Feb. de 2023	V/ción absoluta	V/ción relativa
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>					
433010	EXPLOTACIÓN DEL SISTEMA (TC-OPERADOR)	1.962.543	2.378.062	(415.519)	-17,5%
40301015	SERVICIO DE RECAUDO Y GESTIÓN DE FLOTA	863.067	0	863.067	100,0%
439007	ESPACIOS PUBLICITARIOS	3.286	0	3.286	100,0%
439031	GESTIÓN DEL SISTEMA (SITM)	425.069	611.774	(186.705)	-30,5%
	<b>Total Ingresos Operacionales</b>	<b>3.253.965</b>	<b>2.989.836</b>	<b>264.129</b>	<b>8,8%</b>
<b>COSTO DE OPERACIONES</b>					
6345	SERVICIOS DE TRANSPORTE	6.054.212	1.205.928	4.848.284	402,0%
	<b>Total Costo de Ventas</b>	<b>6.054.212</b>	<b>1.205.928</b>	<b>4.848.284</b>	<b>402,0%</b>
	<b>UTILIDAD BRUTA</b>	<b>(2.800.247)</b>	<b>1.783.908</b>	<b>(4.584.155)</b>	<b>-257,0%</b>
<b>OTROS INGRESOS ORDINARIOS</b>					
4430	SUBVENCIONES	0	0	0	0,0%
4802	INGRESOS FINANCIEROS-RENDIMIENTOS	88.030	75.720	12.310	16,3%
	<b>Total Otros Ingresos Ordinarios</b>	<b>88.030</b>	<b>75.720</b>	<b>12.310</b>	<b>16,3%</b>
<b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN</b>					
5101	SUELDOS Y SALARIOS	397.834	290.788	107.046	36,8%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	117.966	85.666	32.300	37,7%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	21.040	15.413	5.627	36,5%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	129.951	107.056	22.895	21,4%
5111	GENERALES	250.131	196.690	53.441	27,2%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	3.063	1.783	1.280	71,8%
	<b>Total Gastos de Administración</b>	<b>919.985</b>	<b>697.396</b>	<b>222.589</b>	<b>31,9%</b>
<b>GASTOS DE OPERACIÓN</b>					
5211	GASTOS GENERALES DE OPERACIÓN	1.127.044	367.584	759.460	206,6%
	<b>Total Gastos de Operación</b>	<b>1.127.044</b>	<b>367.584</b>	<b>759.460</b>	<b>206,6%</b>
	<b>Total Gastos de Administración y Operación</b>	<b>2.047.029</b>	<b>1.064.980</b>	<b>982.049</b>	<b>92,2%</b>
<b>DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>					
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10.144	8.745	1.399	16,0%
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	69	69	0	0,0%
	<b>Total Gastos Depreciación, Amortización y Provisiones</b>	<b>10.213</b>	<b>8.814</b>	<b>1.399</b>	<b>15,9%</b>
	<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>2.057.242</b>	<b>1.073.794</b>	<b>983.448</b>	<b>91,6%</b>
	<b>UTILIDAD OPERACIONAL (PERDIDA)</b>	<b>(4.769.459)</b>	<b>785.834</b>	<b>(5.555.293)</b>	<b>-706,9%</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>					
4808	OTROS INGRESOS	0	170.641	(170.641)	-100,0%
	<b>Total Otros Ingresos</b>	<b>0</b>	<b>170.641</b>	<b>(170.641)</b>	<b>-100,0%</b>
<b>OTROS GASTOS</b>					
5802	COMISIONES	400.118	9.226	390.892	100,0%
5804	FINANCIEROS	1.733.630	1.618.769	114.861	7,1%
	<b>Total Otros Gastos</b>	<b>2.133.748</b>	<b>1.627.995</b>	<b>505.753</b>	<b>31,1%</b>
	<b>UTILIDAD O (PERDIAD) DEL EJERCICIO</b>	<b>(6.903.207)</b>	<b>(671.520)</b>	<b>(6.231.687)</b>	<b>928,0%</b>

PATRICIA HERNANDEZ GUZMAN

Representante Legal  
C.C No. 66.948.755

DocuSigned by:

C64892A140454F6...

JORGE COTTE BRUGES

Director Administrativo y Financiero

JEAN RENÉ 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. FUERTA 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 29 de febrero de 2024 y 31 de diciembre de 2023**  
**(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
<b>Saldos a 1 de enero de 2023</b>	\$ 23.500.000	0	0	4.417.818	(21.985.637)	(16.071)	5.916.110
Apropiación del resultado 1 enero 2023				(4.417.818)	4.417.818		0
Apropiación por Ajustes Ejercicios Anteriores					159.186	0	159.186
Suscripción de Acciones							0
Resultado del ejercicio 2023				13.605.373			13.605.373
<b>Saldos a 31 de diciembre de 2023</b>	<b>\$ 23.500.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13.605.373</b>	<b>(17.408.633)</b>	<b>(16.071)</b>	<b>19.680.669</b>
Apropiación del resultado del período 2023				(13.605.373)	13.605.373		0
Apropiación por Ajustes Ejercicios anteriores					868.151		868.151
Suscripción de Acciones							0
Resultado del ejercicio a febrero 2024				(6.903.207)			(6.903.207)
<b>Saldos a 30 de noviembre de 2023</b>	<b>\$ 23.500.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(6.903.207)</b>	<b>(2.935.109)</b>	<b>(16.071)</b>	<b>13.645.613</b>

**PATRICIA HERNANDEZ GUZMAN**

Representante Legal  
C.C No. 66.948.755

DocuSigned by:



C64892A140454F6...

**JORGE LUIS COTTE BRUGES**

Director Administrativo y Financiero

**JEAN RENÉ 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 29 de febrero de 2024, 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, abril de 2024.

  
**LUIS E. PUERTA ZAMBRANO**  
Contador  
T.P. 47433 –T  
C.C. 9.285.176 de Turbaco

**PATRICIA HERNÁNDEZ GUZMAN**  
Gerente  
C.C. 66.948.755

Vo.Bo.   
**JORGE LUIS COTTE BRUGES**  
Director Administrativo y Financiero

C64892A140454E6



## COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A FEBRERO DE 2024

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

Los estados financieros de Transcaribe S.A. a febrero de 2024 y el año 2023, 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 31 de 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 de los Estados Financieros entre febrero de 2024 y diciembre de 2023 (Estado de Situación Financiera).

### ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A febrero 29 de 2024 y 31 de diciembre de 2023

(Cifras en Millones)

CONCEPTOS	29-Feb-2024	31-Dic-2023	V/ción Absol.	V/ción Relativa
<b>ACTIVO</b>				
Activo Corriente	20.297	27.031	(6.734)	-24,9%
Activos No Corrientes	98.288	98.740	(452)	-0,5%
<b>Total Activo</b>	<b>118.584</b>	<b>125.771</b>	<b>(7.187)</b>	<b>-5,7%</b>
<b>PASIVO</b>				
Pasivo Corriente	30.895	32.046	(1.151)	-3,6%
Pasivo No Corriente	74.044	74.044	0	0,0%
<b>Total Pasivo</b>	<b>104.939</b>	<b>106.090</b>	<b>(1.151)</b>	<b>-1,1%</b>
<b>Total Patrimonio</b>	<b>13.645</b>	<b>19.681</b>	<b>(6.036)</b>	<b>-30,7%</b>
<b>Total Pasivo y Patrimonio</b>	<b>118.584</b>	<b>125.771</b>	<b>(7.187)</b>	<b>-5,7%</b>
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	<b>1.117.639</b>	<b>1.117.639</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	<b>1.284.214</b>	<b>1.259.201</b>	<b>25.013</b>	<b>2,0%</b>

*[Handwritten signature]*



## COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A FEBRERO DE 2024

### 1. ACTIVO (Cifras en Millones)

El Activo a febrero 29 de 2024 asciende a \$118.584, disminuye en relación a diciembre del año 2023 en \$7.187- (5,7%). La principal variación se observa en el Activo Corriente, que disminuye en \$6.734- (24,9%), reflejándose esta variación básicamente en el Efectivo (1110), que disminuye en \$8.966- (57,9%) debido, principalmente a los traslados realizados de la cuenta del FET (Cuenta 1110062310) al Patrimonio autónomo que maneja el Fondo de Estabilización Tarifaria – FET que administra la Sociedad Fiduciaria.

El Activo No Corriente, disminuye en \$452- (0,5%), se debe básicamente a la depreciación de enero y febrero.

### 2. PASIVO (Cifras en Millones)

El Pasivo a febrero de 29 de 2024 es de \$104.939, disminuye en relación a diciembre del año 2023 en \$1.151- (1,1%), la variación se refleja en el Pasivo Corriente, que disminuye en \$1.151- (3,6%), siendo la disminución más representativa en la cuenta 2407- Recursos a Favor de Terceros, que varió en \$3.093- (31,1%), debido, principalmente a los traslados y liquidación (distribución) de los recursos del Fondo de Estabilización Tarifaria -FET a la Sociedad Fiduciaria que administra el Patrimonio autónomo del Fondo –FET. Las obligaciones financieras a Corto Plazo, se incrementaron en \$1.234 – (10,2%), debido a la causación de los intereses de enero y febrero de 2024, a favor del crédito de la adquisición de los buses Padrones.

El Pasivo No Corriente, no tuvo variación en el periodo enero a febrero de 2024.

### 3. PATRIMONIO (Cifras en Millones)

El Patrimonio a febrero de 29 de 2024 asciende a \$13.645, disminuye en relación a diciembre 31 de 2023 en \$6.036- (30,7%), la variación se refleja básicamente en la cuenta de Resultados del Ejercicio, que es una pérdida de \$6.903.

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

El saldo de este grupo de cuentas a febrero 29 de 2024, es de \$1.117.639, permanece igual con relación al periodo terminado en diciembre del año 2023.

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



## COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A FEBRERO DE 2024

El saldo de este grupo de cuentas a febrero 29 de 2024, asciende a \$1.284.214, aumentó en relación al saldo a diciembre del año 2023 en \$25.013- (2,0%), la variación se refleja en la cuenta de 9390- Otras Cuentas Acreedores, que varía a febrero en ese mismo valor, debido principalmente a las contrataciones efectuadas entre enero y febrero-2024.

El saldo de este grupo de cuentas a noviembre 30 de 2023, asciende a \$1.261.863, disminuyó con relación al periodo de diciembre del año 2022 en \$520.812- (29,22%), la variación se refleja principalmente en la cuenta de 9120- Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos, que disminuyó en \$556.006- (75,5%), debido principalmente al acuerdo conciliatorio entre el Concesionario de la porción #1 de la operación, Distrito de Cartagena y Transcaribe S.A.

A continuación, presentamos las principales variaciones de los rubros del Estado de Resultados Integrales, entre febrero de 2024 y febrero de 2023.

### ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

De enero 01 a febrero 29 de 2024 y enero 01 a febrero de 2023  
(Cifras en Millón)

CONCEPTO	A Feb-2024	A Feb-2023	V/ción Absoluta	V/ción Relativa
Ingresos Operacionales	3.254	2.990	264	8,8%
Ingresos No operacionales	88	246	(158)	-64,3%
<b>Total Ingresos</b>	<b>3.342</b>	<b>3.236</b>	<b>106</b>	<b>3,3%</b>
Costo de Operación	6.054	1.206	4.848	402,0%
<b>GASTOS</b>				
Gastos de Administración	920	697	223	31,9%
Gastos de Operación	1.127	368	759	206,6%
Deterioro, Depreciación, Amortiz, Provisión	10	9	1	15,9%
Otros Gastos -Gastos Financieros	2.134	1.628	506	31,1%
<b>Total Gastos</b>	<b>4.191</b>	<b>2.702</b>	<b>1.489</b>	<b>55,1%</b>
<b>Total Costos y Gastos</b>	<b>10.245</b>	<b>3.908</b>	<b>6.337</b>	<b>162,2%</b>
<b>Resultado del Ejercicio</b>	<b>(6.903)</b>	<b>(672)</b>	<b>(6.232)</b>	<b>928,0%</b>

### 6. INGRESOS (Cifras en Millones)

Los ingresos en año a febrero de 2024 suman \$3.342, aumentan en relación al mismo periodo del año 2023 en \$106- (3,2%); la variación se presenta en los Ingresos Operacionales de Recaudo (TC- Recaudador), que son de un monto de





## COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A FEBRERO DE 2024

\$863- (100,0%), puesto que Transcaribe S.A. inicia la generación de ingresos por este concepto en el mes de diciembre de 2023. Los ingresos de participación en la tarifa en el rol Operador y Ente Gestor, disminuyeron en \$415- (17,5%) y \$187- (30,5%), respectivamente, debido a que gran parte de la flota de Transcaribe S.A. está en movilizada (en reparación).

Los Ingresos No Operacionales, disminuyen en relación con el mismo periodo del año 2023, en \$158- (64,3%), debido a que, en el año 2024, los ingresos por recuperación se registraron en el patrimonio.

### 7. COSTOS DE OPERACIÓN (Cifra en Millones)

Los Costos de Operación durante el año a febrero del año 2024 suman \$6.054, aumentan en relación al mismo periodo del año 2023 en \$4.848- (402,0%). La variación se debe a que durante los meses de enero y febrero de 2023, dejaron de radicar varias cuentas que afectan el Costo, y a febrero del año 2023, en Transcaribe S.A. no se habían causado costos por concepto de Recaudo.

### 8. GASTOS (Cifra en Millones)

Los Gastos en que ha incurrido Transcaribe S.A. en el año 2024, hasta el mes de febrero, suman un monto de \$4.191, aumentan en relación al mismo periodo del año 2023 en \$1.489- (55,1%); la variación se muestra principalmente, así: en los Gastos de Administración \$223- (31,9%); Gastos de Operación \$982- (92,2%) y Otros Gastos – Financieros \$506- (31,1%).

El incremento en los **Gastos de Administración**, se reflejan principalmente en los Gastos de personal, que aumentaron en \$168- (33,6%), debido a que, entre enero y febrero de año 2024 se previeron algunos cargos, tales como Gerente y Secretaría General. Los Gastos Generales de Admón, se incrementan en \$53- (27,2%).

El incremento en los **Gastos de Operación**, se reflejan principalmente en los Gastos Generales de Operación – Mantenimiento y Reparaciones, que aumentaron en \$427- (17335,3%), debido a que en ese mismo periodo del año 2023 no se generaron gastos por Mantenimiento.

El incremento en los Otros Gastos – **Financieros**, el incremento se debe a la causación Gastos por Comisión, causados por concepto de restructuración del préstamo de la adquisición de los 69 buses tipo Padrón, por un monto de \$400 millones.

El resultado del ejercicio es una pérdida de \$6.903. debido principalmente, al incremento en los Costos de Operación (402,0%), en relación con el incremento de los ingresos de Operación (8,8%). Y el incremento de los Gastos Operacionales.



## COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A FEBRERO DE 2024

---

El resultado del ejercicio es una pérdida de \$6.903, se incrementa en relación con el año 2023 en \$6.262- (928,0%).

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Luis E. Puerta Zambrano".

**LUIS E. PUERTA ZAMBRANO**

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

**PATRICIA HERNANDEZ GUZMAN**

Representante Legal  
C.C. 66.948.755

DocuSigned by:

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Jorge Luis Cotte Bruges".

C64892A140454F6...

**Vo.Bo. JORGE LUIS COTTE BRUGES**

Director Administrativo y Financiero