


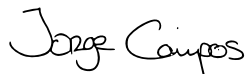
TRANSCARIBE S.A.
NIT 806.014.488-5
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Periodos contables terminados el 31 de Julio de 2023 y 31 de Diciembre de 2022
(Cifras en Miles de Pesos)

<u>COD.</u>	<u>ACTIVO</u>	<u>31-Jul-2023</u>	<u>31-Dic-2022</u>	<u>V/ción absoluta</u>	<u>Variación relativa</u>
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>					
11	EFFECTIVO	5.349.968	14.629.699	(9.279.731)	-63,4%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	2.896.340	823.616	2.072.724	251,7%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	519.357	441.856	77.501	17,5%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	75.820	227.460	(151.640)	-66,7%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	375	375	0	0,0%
1907	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPTOS Y CONTRIB.	139.039	77.616	61.423	79,1%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	675.051	1.067.618	(392.567)	-36,8%
1909	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	446	446	0	0,0%
1926	DERECHO EN FIDEISCOMISOS	2.224.150	7.966.381	(5.742.231)	-72,1%
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	11.880.546	25.235.067	(13.354.521)	-52,9%
<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	(19.346.251)	(17.671.032)	(1.675.219)	9,5%
	Propiedad, Planta y Equipo	61.465.272	63.140.491	(1.675.219)	-2,7%
<u>OTROS ACTIVOS</u>					
1926	DERECHO EN FIDEISCOMISOS	42.169.601	21.784.047	20.385.554	93,6%
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	29.512	29.512	0	0,0%
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	(28.020)	(27.777)	(243)	0,9%
	Total Otros Activos	42.171.093	21.785.782	20.385.311	93,6%
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	103.636.365	84.926.273	18.710.092	22,0%
	TOTAL ACTIVO	115.516.911	110.161.340	5.355.571	4,9%
<u>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</u>					
8355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	518.583.501	518.583.501	0	0,0%
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	615.153.248	615.153.248	0	0,0%
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	(1.133.736.749)	(1.133.736.749)	0	0,0%


PATRICIA HERNANDEZ GUZMAN
Representante Legal
C.C No. 66.948.755


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


Revisado: **JORGE ENRIQUE CAMPOS PÉREZ**
Director Administrativo y Financiero

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

<u>COD.</u>	<u>PASIVO</u>	<u>31-Jul-2023</u>	<u>31-Dic-2022</u>	<u>V/ción abs.</u>	<u>V/ción relat.</u>
<u>PASIVO CORRIENTE</u>					
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	6.022.674	3.317.499	2.705.175	81,5%
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	7.406.670	7.386.226	20.444	0,3%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	21.000.146	11.934.068	9.066.078	76,0%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	6.743	8.505	(1.762)	-20,7%
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	52.170	68.829	(16.659)	-24,2%
2440	IMPUESTAS, CONTRIBUCIONES Y TASA	0	6.203	(6.203)	100,0%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	8.290	813	7.477	919,7%
2460	CREDITOS JUDICIALES	1.392.796	1.354.991	37.805	2,8%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	398.721	262.703	136.018	51,8%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	627.300	657.133	(29.833)	-4,5%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	2.698.373	3.270.000	(571.627)	-17,5%
	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	39.613.883	28.266.970	11.346.913	40,1%
<u>PASIVOS NO CORRIENTES</u>					
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	73.209.432	73.209.432	0	0,0%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	6.564.149	2.784.899	3.779.250	135,7%
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	79.773.581	75.994.331	3.779.250	5,0%
	TOTAL PASIVO	119.387.464	104.261.301	15.126.163	14,5%
<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	(9.770.591)	4.417.818	(14.188.409)	-321,2%
	TOTAL PATRIMONIO	(3.870.553)	5.900.039	(9.770.592)	-165,6%
	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	115.516.911	110.161.340	5.355.571	4,9%
<u>CUENTA DE ORDEN ACREEDORAS</u>					
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNAT. DE SOLUCIÓN DE CONFL.	190.844.251	736.458.248	(545.613.997)	-74,1%
9308	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	0	0	0	0,0%
9355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	893.589.319	866.168.890	27.420.429	3,2%
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	190.382.212	180.047.593	10.334.619	5,7%
99	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	(1.274.815.782)	(1.782.674.731)	507.858.949	-28,5%

PATRICIA HERNANDEZ GUZMAN.

Representante Legal
C.C No. 66.948.755

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

Jorge Campos
Revisado: **JORGE ENRIQUE CAMPOS PÉREZ**
Director Administrativo y Financiero

TRANSCARIBE S.A.
NIT 806.014.488-5
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
Períodos contables 01 de enero al 31 de Julio de los años 2023 y 2022
(Cifras en Miles de Pesos)

COD	<u>INGRESOS DE ORDINARIOS</u>	01 Ene a 31 Jul de <u>2023</u>	01 Ene a 31 Jul de <u>2022</u>	V/ción absoluta	V/ción relativa
	<u>INGRESOS OPERACIONALES</u>				
433010	EXPLOTACION DEL SISTEMA (TC-OPERADOR)	9.613.240	10.858.336	(1.245.096)	-11,5%
439007	ESPACIOS PUBLICITARIOS	73.174	7.007	66.167	944,3%
439031	GESTION DEL SISTEMA (SITM)	2.113.276	1.424.713	688.563	48,3%
	Total Ingresos Operacionales	11.799.690	12.290.056	(490.366)	-4,0%
	<u>COSTO DE OPERACIONES</u>				
6345	SERVICIOS DE TRANSPORTE	12.044.273	13.525.213	(1.480.940)	-10,9%
	Total Costo de Ventas	12.044.273	13.525.213	(1.480.940)	-10,9%
	UTILIDAD BRUTA	(244.583)	(1.235.157)	990.574	-80,2%
	<u>OTROS INGRESOS ORDINARIOS</u>				
4430	SUBVENCIONES	6.003.149	9.160.244	(3.157.095)	-34,5%
4802	INGRESOS FINANCIEROS-RENDIMIENTOS	388.740	79.529	309.211	388,8%
	Total Otros Ingresos Ordinarios	6.391.889	9.239.773	(2.847.884)	-30,8%
	<u>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN</u>				
5101	SUELDOS Y SALARIOS	1.243.153	1.147.102	96.051	8,4%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0	493	(493)	-100,0%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	386.695	332.201	54.494	16,4%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	66.900	58.311	8.589	14,7%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	381.793	368.755	13.038	3,5%
5111	GENERALES	1.353.185	896.482	456.703	50,9%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	159.974	146.238	13.736	9,4%
	Total Gastos de Administración	3.591.700	2.949.582	642.118	21,8%
	<u>GASTOS DE OPERACIÓN</u>				
5211	GASTOS GENERALES DE OPERACIÓN	2.891.631	1.505.558	1.386.073	92,1%
	Total Gastos de Operación	2.891.631	1.505.558	1.386.073	92,1%
	Total Gastos de Administración y Operación	6.483.331	4.455.140	2.028.191	45,5%
	<u>DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</u>				
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	30.577	31.332	(755)	-2,4%
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	243	3.297	(3.054)	-92,6%
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	3.817.054	155.683	3.661.371	2351,8%
	Total Gastos Depreciación, Amortización y Provisiones	3.847.874	190.312	3.657.562	1921,9%
	TOTAL GASTOS OPERACIONALES	10.331.205	4.645.452	5.685.753	122,4%
	UTILIDAD OPERACIONAL (PERDIDA)	(4.183.899)	3.359.164	(7.543.063)	-224,6%
	<u>OTROS INGRESOS</u>				
4808	OTROS INGRESOS	185.893	92.944	92.949	100,0%
	Total Otros Ingresos	185.893	92.944	92.949	100,0%
	<u>OTROS GASTOS</u>				
5802	COMISIONES	23.228	23.499	(271)	-1,2%
5804	FINANCIEROS	5.749.357	1.412.784	4.336.573	307,0%
	Total Otros Gastos	5.772.585	1.436.283	4.336.302	301,9%
	UTILIDAD O EXCEDENTE (PERDIDA) DEL EJERCICIO	(9.770.591)	2.015.825	(11.786.416)	-584,7%


PATRICIA HERNÁNDEZ GUZMÁN

Representante Legal
C.C No. 66.948.755


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


Revisado: **JORGE ENRIQUE CAMPOS PÉREZ**
Director Administrativo y Financiero

TRANSCARIBE S.A.
NIT 806.014.488-5
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
Periodos contables terminados el 31 de Julio 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 periodo 2022				(4.417.818)	4.417.818		0
Apropiación por Ajustes Impacto Convergencia							0
Suscripcion de Acciones							0
Resultado del ejercicio a julio 2023				(9.770.591)			(9.770.591)
Saldos a 30 de julio de 2023	\$ 23.500.000	0	0	(9.770.591)	(17.583.891)	(16.071)	(3.870.553)



PATRICIA HERNÁNDEZ GUZMÁN
Representante Legal
C.C No. 66.948.755



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



Revisado: **JORGE ENRIQUE CAMPOS PÉREZ**
Director Administrativo y Financiero



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 julio 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, agosto de 2023.

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

PATRICIA HERNANDEZ SUZMAN
Gerente
C.C. 66.948.755

Vo.Bo. **JORGE CAMPOS PÉREZ**
Director Administrativo y Financiero



COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A JULIO 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 julio 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 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 julio de 2023 y diciembre de 2022 (Estado de Situación Financiera).

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A julio 31 de 2023 y 31 de diciembre de 2022

(Cifras en Millones)

CONCEPTOS	Julio 2023	Diciembre 2022	V/ción Absol.	V/ción Relativa
ACTIVO				
Activo Corriente	11.881	25.235	(13.355)	-52,9%
Activos No Corrientes	103.636	84.926	18.710	22,0%
Total Activo	115.517	110.161	5.356	4,9%
PASIVO				
Pasivo Corriente	39.614	28.267	11.347	40,1%
Pasivo No Corriente	79.773	75.994	3.779	5,0%
Total Pasivo	119.387	104.261	15.126	14,5%
Total Patrimonio	(3.870)	5.900	(9.770)	-165,6%
Total Pasivo y Patrimonio	115.517	110.161	5.356	4,9%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	1.133.737	1.133.737	0,00	0,00%
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS				
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	1.274.816	1.782.675	507.859	28,5%



COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A JULIO 2023

1. ACTIVO (Cifras en Millones)

El Activo a julio 31 de 2023 asciende a \$115.517, aumenta en relación a diciembre del año 2022 en \$5.356- (4,7%), el aumento se observa, en el Activo No Corriente, cuya variación es de \$18.710- (22,0%), el incremento se refleja, principalmente en la cuenta 1926 – Derechos en Fideicomisos, que vario en \$20.386- (93,6%), 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, para que Transcaribe S.A. cumpla con su compromiso, como es, realizar su aporte al Fondo Unificado de desintegración y Operadores – FUDO; estos recursos se trasladaron al patrimonio autónomo de ese fin, en junio de 2023.

El Activo Corriente presenta una disminución de \$13.355- (52,9%), la variación se refleja principalmente en la cuenta 11 – Efectivo, cuya variación fue de \$9.280 – (63.4%), debido a que, los recursos disponibles a diciembre de 2022 fueron utilizados (trasladados) al Patrimonio Autónomo que administra el del FET, para el pago de la diferencia tarifaria (Tarifa Técnica Vs. Tarifa al Usuario). La cuenta 1926 –Derechos en Fideicomiso (Porción Corriente) disminuye en \$5.742- (72,1%), debido principalmente a los pagos efectuados en el año a los beneficiarios finales de estos recursos.

1. PASIVO (Cifras en Millones)

El Pasivo a julio 31 de 2023 es de \$119.387, aumenta en relación a diciembre del año 2022 en \$15.126- (14,5%), la variación se refleja, principalmente en el Pasivo Corriente, que aumenta en \$11.347- (40,1%), el incremento se observa básicamente en la cuenta 2407- Recursos a Favor de Terceros, que varía en \$9.066- (76,0%), debido a que, en esta cuenta registramos los recursos recibidos de parte del Distrito de Cartagena, para que Transcaribe S.A. los aporte al FUDO. Lo registramos en esta cuanta hasta que se defina bajo qué condiciones el Distrito de Cartagena entregó estos Recursos a Transcaribe S.A. (Condicionado –Pasivo; No condicionado -Ingresos).

El Pasivo No Corriente, también aumento en \$3.779- (135,7%), la variación se refleja en la cuenta 2701- Litigios y Demandas, debido al incremento en el valor de las estimaciones por el estado de algunos procesos y a la depuración y actualización de los 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 julio de 2023.



COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A JULIO 2023

2. PATRIMONIO (Cifras en Millones)

El Patrimonio a julio 31 de 2023 es negativo en -\$ 3.870, disminuye en relación a diciembre 31 de 2022 en \$9.770- (165,6%), la variación se refleja básicamente en la cuenta de Resultados del Ejercicio, que se redujo en \$14.188- (321,2%), debido a la pérdida incurrida en el periodo de enero a julio de 2023, por valor de \$9.770.

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

El saldo de este grupo de cuentas a julio 31 de 2023, es de \$1.133.737, permanece igual con relación al saldo a diciembre del año 2022.

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

El saldo de este grupo de cuentas a julio 31 de 2023, asciende a \$1.274.816, disminuye con relación al periodo de diciembre del año 2022 en \$507.859- (28,5%), la variación se refleja principalmente en las cuentas de 9120- Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos, que aumentó en \$415.459- (56,4%), debido principalmente al acuerdo conciliatorio entre el Concesionario de la porción #1 de la operación, Distrito de Cartagena y Transcribe S.A.

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

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

De enero 01 a julio 31 de 2023 y 2022
(Cifras en Millón)

CONCEPTO	Del 1 al 31 de Jul-2023	Del 1 al 31 de Jul-2022	V/ción Absoluta	V/ción Relativa
Ingresos Operacionales	11.800	12.290	(490)	-4,0%
Ingresos No operacionales	6.578	9.333	(2.755)	-29,5%
Total Ingresos	18.377	21.623	(3.245)	-15,0%
Costo de Operación	12.044	13.525	(1.481)	-11,0%
GASTOS				
Gastos de Administración	3.592	2.950	642	21,8%
Gastos de Operación	2.892	1.506	1.386	92,06%
Deterioro, Deprec., Amortiz. Provisión	3.848	190	3.658	1921,9%
Otros Gastos -Gastos Financieros	5.772	1.436	4.336	301,9%
Total Gastos	16.815	6.082	10.023	164,8%
Total Costos y Gastos	28.149	19.607	9.242	47,1%
Resultado del Ejercicio	(9.771)	2.016	(11.786)	-584,7%



COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A JULIO 2023

5. INGRESOS (Cifras en Millones)

Los ingresos a julio del año 2023 suman \$18.377, disminuyeron en relación al mismo periodo del año 2022 en \$3.245- (15,0%); la variación se refleja en la cuenta 4430 – Transferencias -Subvenciones, que disminuye en \$3.157- (34,5%); debido a que, en enero de 2022, se recibieron \$6.231 por concepto de transferencia para cubrir, parcialmente, déficit fiscal de años anteriores (2020-2021).

Los Ingresos Operacionales disminuyeron en \$490- (4,0%), debido, principalmente a que, en el periodo del año 2023 (a julio), ha bajado la capacidad de movilización de pasajero de Transcaribe S.A. (Rol operador), porque gran parte de la flota ha estado en mantenimiento reparación.

6. COSTOS DE OPERACIÓN (Cifra en Millones)

Los Costos de Operación a 31 de julio del año 2023 suman \$12.044, disminuyen con relación al mismo periodo del año 2022 en \$1.481- (10,9%). La disminución de los costos se presenta principalmente, por las mismas razones expuestas en la disminución en los ingresos de operación – Transcaribe Operador, es decir menor capacidad de mover (transportar) pasajeros; menos Km recorridos.

7. GASTOS (Cifra en Millones)

Los Gastos en que ha incurrido Transcaribe S.A. hasta julio de 2023, suman un monto de \$16.815, aumentaron en relación al mismo periodo del año 2022 en \$10.023- (164,8%); la mayor variación se observa en los Otros Gastos – Financieros que varían en \$4.436- (301,9%), debido a que, a julio del año 2022, no se habían causado contablemente los intereses del préstamo de adquisición de los buses Padrón de los meses de marzo a julio. y los Gastos de Provisión de Litigios y Demandas, que aumentaron en \$3.661- (2351,8%); 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 julio de 2023.

Gastos de Administración: Los gastos de Administración ascienden a \$3.592, se incrementaron en \$642- (21,8%) en relación con el mismo periodo del año 2022; el mayor incremento se observa en los Gastos Generales, principalmente los Gastos de Honorarios y Servicios, que se incrementaron en \$ 222- (33,2%), pues, en el año 2023 ha habido mayo contratación por orden de servicios personales.

Los **Gastos de Operación**, aumentaron en \$1.386- (92,1%), en relación con el mismo periodo del año 2022; la variación se presenta principalmente en los gastos



COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A JULIO 2023

de operación de Vigilancia Privada, que se incrementaron en \$571- (83,1%), pues se incrementa el servicio de vigilancia en las estaciones de parada y el Patio portal. Y los gastos de operación de Horarios y Servicios, pues, en el año 2023 se incrementa la contratación por orden de servicios personales, principalmente para mayor socialización y vigilancia en las estaciones de paradas y en el Patio Portal.

El resultado del ejercicio es una pérdida de \$9.771, disminuye el resultado en relación al mismo periodo del año 2022 en \$11.786- (584,7%). En el año 2022 en este periodo el resultado del ejercicio fue una utilidad de \$2.016.

La pérdida se refleja, principalmente, por la disminución de los ingresos no operacionales, y el incremento en los gastos de Provisión Contingencias Legales, y los Gastos Financieros.

LUIS E. PUERTA ZAMBRANO

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

PATRICIA HERNANDEZ GUZMAN

Representante Legal
C.C. 66.948.755

Revisado: JORGE ENRIQUE CAMPOS PÉREZ
Director Administrativo y Financiero