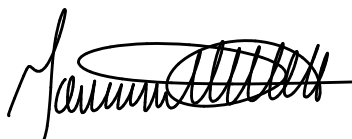


**TRANSCARIBE S.A.**  
**NIT 806.014.488-5**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**Períodos contables terminados el 31 de Mayo de 2023 y 31 de Diciembre de 2022**  
**(Cifras en Miles de Pesos)**

<u>COD.</u>	<u>ACTIVO</u>	<u>31-May-2023</u>	<u>31-Dic-2022</u>	<u>V/ción absoluta</u>	<u>Variación relativa</u>
<b><u>ACTIVO CORRIENTE</u></b>					
11	EFFECTIVO	5.712.958	14.629.699	(8.916.741)	-60,9%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1.741.270	823.616	917.654	111,4%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	519.357	441.856	77.501	17,5%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	406.594	227.460	179.134	78,8%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	375	375	0	0,0%
1907	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPOTOS Y CONTRIB	117.419	77.616	39.803	51,3%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	21.278.531	1.067.618	20.210.913	1893,1%
1909	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	446	446	0	0,0%
1926	DERECHO EN FIDEISCOMISOS	2.424.309	7.966.381	(5.542.072)	-69,6%
	<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>32.201.259</b>	<b>25.235.067</b>	<b>6.966.192</b>	<b>27,6%</b>
<b><u>ACTIVO NO CORRIENTE</u></b>					
<b><u>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS</u></b>					
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%
	<b>Total Propiedad, Planta y Equipo</b>	<b>80.811.523</b>	<b>80.811.523</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>
1685	DEPRECIACIÓN ACUMUL. DE PROP., PLANTA Y EQUIPO	(18.842.675)	(17.671.032)	(1.171.643)	6,6%
	<b>Propiedad, Planta y Equipo</b>	<b>61.968.848</b>	<b>63.140.491</b>	<b>(1.171.643)</b>	<b>-1,9%</b>
<b><u>OTROS ACTIVOS</u></b>					
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	(27.950)	(27.777)	(173)	0,6%
	<b>Total Otros Activos</b>	<b>21.785.609</b>	<b>21.785.782</b>	<b>(173)</b>	<b>0,0%</b>
	<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>83.754.457</b>	<b>84.926.273</b>	<b>(1.171.816)</b>	<b>-1,4%</b>
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>115.955.716</b>	<b>110.161.340</b>	<b>5.794.376</b>	<b>5,3%</b>
<b><u>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</u></b>					
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%



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



**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 31 de Mayo de 2023 y 31 de Diciembre de 2022  
(Cifras en Miles de Pesos)

<u>COD.</u>	<u>PASIVO</u>	<u>31-May-2023</u>	<u>31-Dic-2022</u>	<u>V/ción abs.</u>	<u>V/ción relat.</u>
<b><u>PASIVO CORRIENTE</u></b>					
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	3.830.705	3.317.499	513.206	15,5%
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	7.789.258	7.386.226	403.032	5,5%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	21.001.078	11.934.068	9.067.010	76,0%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	6.613	8.505	(1.892)	-22,2%
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	16.997	68.829	(51.832)	-75,3%
2440	IMPUESTAS, CONTRIBUCIONES Y TASA	0	6.203	(6.203)	100,0%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	3.316	813	2.503	307,9%
2460	CREDITOS JUDICIALES	1.392.796	1.354.991	37.805	2,8%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	537.994	262.703	275.291	104,8%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	572.350	657.133	(84.783)	-12,9%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	2.698.373	3.270.000	(571.627)	-17,5%
	<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>37.849.480</b>	<b>28.266.970</b>	<b>9.582.510</b>	<b>33,9%</b>
<b><u>PASIVOS NO CORRIENTES</u></b>					
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	73.209.432	73.209.432	0	0,0%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	5.260.989	2.784.899	2.476.090	88,9%
	<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>78.470.421</b>	<b>75.994.331</b>	<b>2.476.090</b>	<b>3,3%</b>
	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>116.319.901</b>	<b>104.261.301</b>	<b>12.058.600</b>	<b>11,6%</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	(17.599.962)	(22.017.779)	4.417.817	-20,1%
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	(6.264.223)	4.417.818	(10.682.041)	-241,8%
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>(364.185)</b>	<b>5.900.039</b>	<b>(6.264.224)</b>	<b>-106,2%</b>
	<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>	<b>115.955.716</b>	<b>110.161.340</b>	<b>5.794.376</b>	<b>5,3%</b>
<b><u>CUENTA DE ORDEN ACREEDORAS</u></b>					
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNAT. DE SOLUCIÓN DE C	1.151.917.145	736.458.248	415.458.897	56,4%
9308	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCERO:	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	202.902.952	180.047.593	22.855.359	12,7%
99	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	(2.228.487.799)	(1.782.674.731)	(445.813.068)	25,0%
		-	-	-	

  
**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

Periodos contables 01 de enero al 31 de Mayo de los años 2023 y 2022

(Cifras en Miles de Pesos)

COD	INGRESOS DE ORDINARIOS	01 Ene a 31 May de 2023	01 Ene a 31 May de 2022	Vción absoluta	Vción relativa
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>					
433010	EXPLOTACION DEL SISTEMA (TC-OPERADOR)	6.527.339	7.637.282	(1.109.943)	-14,5%
439007	ESPACIOS PUBLICITARIOS	46.993	0	46.993	100,0%
439031	GESTION DEL SISTEMA (SITM)	1.498.330	1.013.805	484.525	47,8%
	<b>Total Ingresos Operacionales</b>	<b>8.072.662</b>	<b>8.651.087</b>	<b>(578.425)</b>	<b>-6,7%</b>
<b>COSTO DE OPERACIONES</b>					
6345	SERVICIOS DE TRANSPORTE	9.304.285	10.978.540	(1.674.255)	-15,3%
	<b>Total Costo de Ventas</b>	<b>9.304.285</b>	<b>10.978.540</b>	<b>(1.674.255)</b>	<b>-15,3%</b>
	<b>UTILIDAD BRUTA</b>	<b>(1.231.623)</b>	<b>(2.327.453)</b>	<b>1.095.830</b>	<b>-47,1%</b>
<b>OTROS INGRESOS ORDINARIOS</b>					
4430	SUBVENCIONES	4.579.029	8.860.244	(4.281.215)	-48,3%
4802	INGRESOS FINANCIEROS-RENDIMIENTOS	322.141	53.611	268.530	500,9%
	<b>Total Otros Ingresos Ordinarios</b>	<b>4.901.170</b>	<b>8.913.855</b>	<b>(4.012.685)</b>	<b>-45,0%</b>
<b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN</b>					
5101	SUELDOS Y SALARIOS	743.206	819.838	(76.632)	-9,3%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0	409	-409	-100,0%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	273.262	241.817	31.445	13,0%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	46.594	41.967	4.627	11,0%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	244.720	262.956	(18.236)	-6,9%
5111	GENERALES	829.096	587.177	241.919	41,2%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	156.922	138.980	17.942	12,9%
	<b>Total Gastos de Administración</b>	<b>2.293.800</b>	<b>2.093.144</b>	<b>200.656</b>	<b>9,6%</b>
<b>GASTOS DE OPERACIÓN</b>					
5211	GASTOS GENERALES DE OPERACIÓN	1.715.413	978.657	736.756	75,3%
5220	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	18.129	(18.129)	-100,0%
	<b>Total Gastos de Operación</b>	<b>1.715.413</b>	<b>996.786</b>	<b>718.627</b>	<b>72,1%</b>
	<b>Total Gastos de Administración y Operación</b>	<b>4.009.213</b>	<b>3.089.930</b>	<b>919.283</b>	<b>29,8%</b>
<b>DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>					
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	21.862	22.586	(724)	-3,2%
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	174	2.355	(2.181)	-92,6%
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	2.513.894	57.230	2.456.664	4292,6%
	<b>Total Gastos Depreciación, Amortización y Provisiones</b>	<b>2.535.930</b>	<b>82.171</b>	<b>2.453.759</b>	<b>2986,2%</b>
	<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>6.545.143</b>	<b>3.172.101</b>	<b>3.373.042</b>	<b>106,3%</b>
	<b>UTILIDAD OPERACIONAL (PERDIDA)</b>	<b>(2.875.596)</b>	<b>3.414.301</b>	<b>(6.289.897)</b>	<b>-184,2%</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>					
4808	OTROS INGRESOS	182.798	56.460	126.338	223,8%
	<b>Total Otros Ingresos</b>	<b>182.798</b>	<b>56.460</b>	<b>126.338</b>	<b>223,8%</b>
<b>OTROS GASTOS</b>					
5802	COMISIONES	14.038	15.608	(1.570)	-10,1%
5804	FINANCIEROS	3.557.387	1.169.650	2.387.737	204,1%
	<b>Total Otros Gastos</b>	<b>3.571.425</b>	<b>1.185.258</b>	<b>2.386.167</b>	<b>201,3%</b>
	<b>UTILIDAD O EXEDENTE (PERDIAD) DEL EJERCICIO</b>	<b>(6.264.223)</b>	<b>2.285.503</b>	<b>(8.549.726)</b>	<b>-374,1%</b>



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 CAMBIO EN EL PATRIMONIO**  
**Períodos contables terminados el 31 de Mayo 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
<b>Saldos a 1 de enero de 2022</b>	\$ 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
<b>Saldos a 31 de diciembre de 2022</b>	<b>\$ 23.500.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.417.818</b>	<b>(22.001.709)</b>	<b>(16.071)</b>	<b>5.900.038</b>
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 mayo 2023				(6.264.223)			(6.264.223)
<b>Saldos a 30 de abril de 2023</b>	<b>\$ 23.500.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(6.264.223)</b>	<b>(17.583.891)</b>	<b>(16.071)</b>	<b>(364.185)</b>

  
**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 mayo 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 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 MAYO 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 mayo 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 mayo de 2023 y diciembre de 2022 (Estado de Situación Financiera).

### ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A mayo 31 de 2023 y 31 de diciembre de 2022

(Cifras en Millones)

CONCEPTOS	Mayo 2023	Dic-2022	V/ción Absol.	V/ción Relativa
<b>ACTIVO</b>				
Activo Corriente	32.201	25.235	6.966	27,6%
Activos No Corrientes	83.754	84.926	(1.172)	-1,4%
<b>Total Activo</b>	<b>115.956</b>	<b>110.161</b>	<b>5.794</b>	<b>5,3%</b>
<b>PASIVO</b>				
Pasivo Corriente	37.850	28.267	9.583	33,9%
Pasivo No Corriente	78.470	75.994	2.476	3,36%
<b>Total Pasivo</b>	<b>116.320</b>	<b>104.261</b>	<b>12.059</b>	<b>11,6%</b>
<b>Total Patrimonio</b>	<b>(364)</b>	<b>5.900</b>	<b>(6.264)</b>	<b>-106,2%</b>
<b>Total Pasivo y Patrimonio</b>	<b>115.956</b>	<b>110.161</b>	<b>5.794</b>	<b>5,3%</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>				
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	<b>1.133.737</b>	<b>1.133.737</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>				
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	<b>2.228.488</b>	<b>1.782.675</b>	<b>445.813</b>	<b>25,0%</b>

*Handwritten signature or mark.*



## COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A MAYO 2023

---

### 1. ACTIVO (Cifras en Millones)

El Activo a mayo 31 de 2023 asciende a \$115.956, aumenta en relación a diciembre del año 2022 en \$5.794- (5,3%), el aumento se observa, en el Activo Corriente, cuya variación es de \$6.966- (27,6%), el incremento se refleja, principalmente en la cuenta 1908 – Recursos Entregados en Administración, que varío en \$20.211- (1893,1%), 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, para que Transcaribe S.A. cumpla con su compromiso, como es, realizar su aporte al Fondo Unificado de desintegración y Operadores – FUDO; estos recursos a mayo 31 de 2023, están pendiente de trasladar al patrimonio autónomo de ese fin, administrado por Fiduciaria Alianza S.A.

El Activo No Corriente, presenta una disminución de \$1.172- (1,4%), la variación se debe a la depreciación, comprendida entre enero de 2022 a mayo de 2023 por valor de \$1.172- (6,6%).

### 1. PASIVO (Cifras en Millones)

El Pasivo a mayo 31 de 2023 es de \$116.320, aumenta en relación a diciembre del año 2022 en \$12.059- (11,6%), la variación se refleja, principalmente en el Pasivo Corriente, que aumenta en \$9.583- (33,9%), el incremento se observa básicamente en la cuenta 2407- Recursos a Favor de Terceros, que varía en \$9.067- (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 entregó estos 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- (88,9%), 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.

### 2. PATRIMONIO (Cifras en Millones)

El Patrimonio a mayo 31 de 2023 desciende a - \$ 364, disminuyo en relación a diciembre 31 de 2022 en \$6.264- (106,1%), la variación se refleja básicamente en la cuenta de Resultados del Ejercicio, que disminuyó en \$10.682- (241.8%), debido a las pérdidas incurridas en el periodo de enero a mayo de 2023, por valor de \$6.264.



## COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A MAYO 2023

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

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

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

El saldo de este grupo de cuentas a mayo 31 de 2023, asciende a \$2.228.488, aumento con relación al periodo de diciembre del año 2022 en \$445.813- (25,0%), 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 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 marzo de 2023.

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

### ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL De enero 01 a mayo 31 de 2023 y 2022 (Cifras en Millón)

CONCEPTO	Del 1 al 31 de May-2023	Del 1 al 31 de May-2022	V/ción Absoluta	V/ción Relativa
Ingresos Operacionales	8.073	8.651	(578)	-6,7%
Ingresos No operacionales	5.084	8.970	(3.886)	-43,3%
<b>Total Ingresos</b>	<b>13.157</b>	<b>17.621</b>	<b>(4.465)</b>	<b>-25,3%</b>
Costo de Operación	9.304	10.979	(1.675)	-15,3%
<b>GASTOS</b>				
Gastos de Administración	2.294	2.093	201	9,6%
Gastos de Operación	1.715	997	718	72,1%
Deterioro, Deprec., Amortiz. Provisión	2.536	82	2.454	2986,2%
Otros Gastos -Gastos Financieros	3.572	1.185	2.387	201,3%
<b>Total Gastos</b>	<b>10.117</b>	<b>4.357</b>	<b>5.760</b>	<b>132,2%</b>
<b>Total Costos y Gastos</b>	<b>19.421</b>	<b>15.336</b>	<b>4.085</b>	<b>26,6%</b>
<b>Resultado del Ejercicio</b>	<b>(6.264)</b>	<b>2.286</b>	<b>(8.550)</b>	<b>-374,9%</b>

### 5. INGRESOS (Cifras en Millones)

Los ingresos a mayo del año 2023 suman \$13.157, disminuyeron en relación al mismo periodo del año 2022 en \$4.465- (25,3%); la variación se refleja en la cuenta 4430 - Subvenciones, que disminuye en \$4.281- (48,3%); debido a que, en enero

*Handwritten signature or mark.*





## COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A MAYO 2023

---

de 2022, se recibieron \$6.231 por concepto de transferencia para cubrir, parcialmente, déficit fiscal; además en el periodo de enero a mayo de 2022, se recibió mayores ingresos por concepto del 10% de aportes al FET (Decreto distrital 0532 de mayo de 2021), que en ese mismo periodo dl año 2023.

Los Ingresos Operacionales disminuyeron en \$578- (6,7%), debido principalmente a que, entre enero y febrero del año 2022, recibimos ingresos causados en el año anterior (2021), por concepto de diferencia tarifaria en las liquidaciones semanales. Además, en el periodo del año 2023 (a mayo), ha bajado la capacidad de movilización de pasajero de Transcaribe S.A. (Rol operador), por que gran parte de la flota está en reparación.

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

Los Costos de Operación a 31 de mayo del año 2023 suman \$9.304, disminuyen con relación al mismo periodo del año 2022 en \$1.674- (15,25%). 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 mayo de 2023, suman un monto de \$10.117, aumentaron en relación al mismo periodo del año 2022 en \$5.760- (132,1%); la mayor variación se observa en los Gastos de Provisión de Litigios y Demandas, que aumentaron en \$2.457- (4292,6%); 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 \$2.386- (201,3%), 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 \$201- (9,6%), dentro de estos los de mayor variación los Gastos generales, que se incrementaron en \$242- (41,2%). Los **Gastos de Operación**, aumentaron en \$719- (72,1%), especialmente los Gastos Generales de Operación, que variaron en \$737- (75,3%), siendo los de mayo incremento los gastos de vigilancia y Servicios personales, debido a la mayor vigencia y control para prevenir y evitar los colados.

El resultado del ejercicio es una pérdida de \$6.264, disminuye el resultado en relación al mismo periodo del año 2022 en \$8.550- (374,1%). El año 2022 en este periodo el resultado fue una utilidad de \$2.286.



## COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A MAYO 2023

---

La pérdida se refleja, principalmente, por la disminución de los ingresos 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

**MAURICIO HERNANDEZ DELGADO**

Representante Legal (S)  
C.C. 73.156.070