

TRANSCARIBE S.A.
NIT 806.014.488-5

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Períodos contables terminados el 30 de noviembre de 2023 y 31 de diciembre de 2022
(Cifras en Miles de Pesos)

<u>COD.</u>	<u>ACTIVO</u>	<u>30-Nov-2023</u>	<u>31-Dic-2022</u>	<u>Vción absoluta</u>	<u>Variación relativa</u>
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>					
11	EFFECTIVO	11.079.776	14.629.699	(3.549.923)	-24,3%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	555.614	823.616	(268.002)	-32,5%
1324	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES POR COBRAR	15.000.000	0	15.000.000	100,0%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	519.357	441.856	77.501	17,5%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	165.836	227.460	(61.624)	-27,1%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	375	375	0	0,0%
1907	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPTOS Y CONTRIB.	184.156	77.616	106.540	137,3%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	5.192.782	1.067.618	4.125.164	386,4%
1909	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	446	446	0	0,0%
1926	DERECHO EN FIDEICOMISO	4.780.391	7.966.381	(3.185.990)	-40,0%
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	37.478.733	25.235.067	12.243.666	48,5%
<u>ACTIVO NO CORRIENTE</u>					
<u>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS</u>					
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	125.822	112.231	13.591	12,1%
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	80.825.114	80.811.523	13.591	0,0%
1685	DEPRECIACIÓN ACUMUL. DE PROP., PLANTA Y EQUIPO	(20.367.973)	(17.671.032)	(2.696.941)	15,3%
	Propiedad, Planta y Equipo	60.457.141	63.140.491	(2.683.350)	-4,2%
<u>OTROS ACTIVOS</u>					
1926	DERECHO EN FIDEICOMISOS	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	(28.158)	(27.777)	(381)	1,4%
	Total Otros Activos	42.170.955	21.785.782	20.385.173	93,6%
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	102.628.096	84.926.273	17.701.823	20,8%
	TOTAL ACTIVO	140.106.829	110.161.340	29.945.489	27,2%
<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. FUERTA ZAMBRANO
Contador
T.P. No. 47433-T
C.C. 9.285.176

Jorge Campos
JORGE ENRIQUE CAMPO PÉREZ
Director Administrativo y Financiero

TRANSCARIBE S.A.

NIT 806.014.488-5

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Períodos contables terminados el 30 de noviembre de 2023 y 31 de diciembre de 2022

(Cifras en Miles de Pesos)

<u>COD.</u>	<u>PASIVO</u>	<u>30-Nov-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	7.497.613	3.317.499	4.180.114	126,0%
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	1.551.269	7.386.226	(5.834.957)	-79,0%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	40.542.878	11.934.068	28.608.810	239,7%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	9.654	8.505	1.149	13,5%
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	17.568	68.829	(51.261)	-74,5%
2440	IMPUESTAS, CONTRIBUCIONES Y TASA	133	6.203	(6.070)	100,0%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	1.917	813	1.104	135,8%
2460	CREDITOS JUDICIALES	1.354.991	1.354.991	0	0,0%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	591.983	262.703	329.280	125,3%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	803.378	657.133	146.245	22,3%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	7.568.669	3.270.000	4.298.669	131,5%
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	59.940.053	28.266.970	31.673.083	112,0%
<u>PASIVOS NO CORRIENTES</u>					
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	73.209.432	73.209.432	0	0,0%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	3.230.071	2.784.899	445.172	16,0%
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	76.439.503	75.994.331	445.172	0,6%
	TOTAL PASIVO	136.379.556	104.261.301	32.118.255	30,8%
<u>PATRIMONIO</u>					
3204	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	23.500.000	23.500.000	0	0,0%
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(17.424.703)	(22.017.779)	4.593.076	-20,9%
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	(2.348.024)	4.417.818	(6.765.842)	-153,1%
	TOTAL PATRIMONIO	3.727.273	5.900.039	(2.172.766)	-36,8%
	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	140.106.829	110.161.340	29.945.489	27,2%
<u>CUENTA DE ORDEN ACREEDORAS</u>					
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNAT. DE SOLUCIÓN DE CONFL.	180.452.608	736.458.248	(556.005.640)	-75,5%
9355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	893.589.319	866.168.890	27.420.429	3,2%
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	187.821.017	180.047.593	7.773.424	4,3%
99	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	(1.261.862.944)	(1.782.674.731)	520.811.787	-29,2%

PATRICIA HERNANDEZ GUZMAN

Representante Legal

C.C No. 66.948.755

Jorge Campos
JORGE ENRIQUE CAMPO PÉREZ
 Director Administrativo y Financiero

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 01 de enero al 30 de noviembre de los años 2023 y 2022
(Cifras en Miles de Pesos)

COD	<u>INGRESOS DE ORDINARIOS</u>	01 Ene a 30 Nov de <u>2023</u>	01 Ene a 30 Nov de <u>2022</u>	<u>V/ción</u> <u>absoluta</u>	<u>V/ción</u> <u>relativa</u>
	<u>INGRESOS OPERACIONALES</u>				
433010	EXPLOTACION DEL SISTEMA (TC-OPERADOR)	16.285.316	20.150.325	(3.865.009)	-19,2%
439007	ESPACIOS PUBLICITARIOS	87.153	45.385	41.768	92,0%
439031	GESTION DEL SISTEMA (SITM)	3.590.422	2.933.905	656.517	22,4%
	Total Ingresos Operacionales	19.962.891	23.129.615	(3.166.724)	-13,7%
	<u>COSTO DE OPERACIONES</u>				
6345	SERVICIOS DE TRANSPORTE	19.692.312	20.450.476	(758.164)	-3,7%
	Total Costo de Ventas	19.692.312	20.450.476	(758.164)	-3,7%
	UTILIDAD BRUTA	270.579	2.679.139	(2.408.560)	-89,9%
	<u>OTROS INGRESOS ORDINARIOS</u>				
4430	SUBVENCIONES	17.646.486	13.780.713	3.865.773	28,1%
4802	INGRESOS FINANCIEROS-RENDIMIENTOS	420.721	211.624	209.097	98,8%
	Total Otros Ingresos Ordinarios	18.067.207	13.992.337	4.074.870	29,1%
	<u>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN</u>				
5101	SUELDOS Y SALARIOS	2.058.022	1.890.014	168.008	8,9%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	311	1.433	(1.122)	-78,3%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	651.149	500.964	150.185	30,0%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	113.793	88.969	24.824	27,9%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	637.842	569.043	68.799	12,1%
5111	GENERALES	2.290.971	1.408.935	882.036	62,6%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	349.268	233.670	115.598	49,5%
	Total Gastos de Administración	6.101.356	4.693.028	1.408.328	30,0%
	<u>GASTOS DE OPERACIÓN</u>				
5211	GASTOS GENERALES DE OPERACIÓN	5.077.329	2.603.538	2.473.791	95,0%
5220	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	119.122	0	119.122	100,0%
	Total Gastos de Operación	5.196.451	2.603.538	2.592.913	99,6%
	Total Gastos de Administración y Operación	11.297.807	7.296.566	4.001.241	54,8%
	<u>DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</u>				
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	48.037	48.821	(784)	-1,6%
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	382	5.181	(4.799)	-92,6%
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	482.976	417.620	65.356	15,6%
	Total Gastos Depreciación, Amortización y Provisiones	531.395	471.622	59.773	12,7%
	TOTAL GASTOS OPERACIONALES	11.829.202	7.768.188	4.061.014	52,3%
	UTILIDAD OPERACIONAL (PERDIDA)	6.508.584	8.903.288	(2.394.704)	-26,9%
	<u>OTROS INGRESOS</u>				
4808	OTROS INGRESOS	10.639	92.945	(82.306)	-88,6%
	Total Otros Ingresos	10.639	92.945	(82.306)	-88,6%
	<u>OTROS GASTOS</u>				
5802	COMISIONES	41.681	39.099	2.582	6,6%
5804	FINANCIEROS	8.825.566	6.188.987	2.636.579	42,6%
	Total Otros Gastos	8.867.247	6.228.086	2.639.161	42,4%
	UTILIDAD O EXCEDENTE (PERDIAD) DEL EJERCICIO	(2.348.024)	2.768.147	(5.116.171)	-184,8%

PATRICIA HERNANDEZ GUZMAN

Representante Legal
C.C No. 66.948.755


JORGE ENRIQUE CAMPO PÉREZ
 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 CAMBIO EN EL PATRIMONIO
Períodos contables terminados el 30 de noviembre 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)	(17.647.513)	(553.125)	(22.054.833)
Apropiación del resultado 1 enero 2022				4.354.195	(4.354.195)		0
Apropiación por Ajustes Impacto Convergencia						537.054	537.054
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	(22.001.708)	(16.071)	5.900.039
Apropiación del resultado del período 2022				(4.417.818)	4.417.818		0
Apropiación por Ajustes Ejercicios anteriores					175.258		175.258
Suscripción de Acciones							0
Resultado del ejercicio a noviembre 2023				(2.348.024)			(2.348.024)
Saldos a 30 de noviembre de 2023	\$ 23.500.000	0	0	(2.348.024)	(17.408.632)	(16.071)	3.727.273

PATRICIA HERNANDEZ GUZMAN
Representante Legal
C.C No. 66.948.755


JORGE ENRIQUE CAMPO PÉREZ
Director Administrativo y Financiero


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 noviembre 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, enero de 2024.


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

PATRICIA HERNÁNDEZ GUZMAN
Gerente
C.C. 66.948.755


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



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

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 noviembre 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 noviembre de 2023 y diciembre de 2022 (Estado de Situación Financiera).

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A noviembre 30 de 2023 y 31 de diciembre de 2022

(Cifras en Millones)

CONCEPTOS	Noviembre 2023	Diciembre 2022	V/ción Absol.	V/ción Relativa
ACTIVO				
Activo Corriente	37.479	25.235	12.244	48,52%
Activos No Corrientes	102.628	84.926	17.702	20,84%
Total Activo	140.107	110.161	29.945	27,18%
PASIVO				
Pasivo Corriente	59.940	28.267	31.673	112,05%
Pasivo No Corriente	76.440	75.994	445	0,59%
Total Pasivo	136.380	104.261	32.118	30,81%
Total Patrimonio	3.727	5.900	(2.173)	-36,83%
Total Pasivo y Patrimonio	140.107	110.161	29.945	27,18%
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	1.261.863	1.782.675	(520.812)	-29,22%



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

1. ACTIVO (Cifras en Millones)

El Activo a noviembre 30 de 2023 asciende a \$140.107, aumenta en relación a diciembre del año 2022 en \$29.945- (27,18%). El Activo Corriente, que varió en \$12.244- (48,52%), el incremento se refleja, principalmente en la cuenta 1324 – Transferencias y Subvenciones por Cobrar, que varía en \$15.000- (100%), debido a que en el mes de noviembre-2023, Transcaribe S.A. registró una cuenta de cobro ante el Distrito de cartagena, cuyo destino es el pago de la primera cuota del acuerdo conciliatorio celebrado con el concesionario de la Porción No. 1 de la Operación. El activo No Corriente se incrementa en \$17.702- (20,84%), la variación se presenta principalmente en la cuenta 1926 – Derechos en Fideicomisos, que aumenta en \$20.386- (93,6%), debido a que en el mes de junio-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 el 3er. aporte al Fondo Unificado de desintegración y Operadores – FUDO.

El Activo No Corriente presenta un aumento de \$17.702- (20,84%), la variación se refleja principalmente en la cuenta 1926 – Derechos en Fideicomisos, que vario en \$20.386- (93,6%), debido a que en el mes de junio-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 el 3er. aporte al Fondo Unificado de Desintegración y Operadores – FUDO.

2. PASIVO (Cifras en Millones)

El Pasivo a noviembre 30 de 2023 es de \$136.380, aumenta en relación a diciembre del año 2022 en \$32.118- (30,81%), la variación se refleja, principalmente en el Pasivo Corriente, que aumenta en \$31.673- (112,05%), el incremento se observa básicamente en la cuenta 2407- Recursos a Favor de Terceros, que varía en \$28.609- (239,7%), debido a que, en esta cuenta registramos los recursos recibidos de parte del Distrito de Cartagena, para que Transcaribe S.A. pague los aporte al FUDO. Lo registramos en esta cuanta (como contrapartida de la cuenta 1110) hasta que se defina bajo qué condiciones el Distrito de Cartagena entregó estos Recursos. (Condicionado –Pasivo; No condicionado -Ingresos).

El Pasivo No Corriente, también aumento en \$445- (0,59%), la variación se refleja en la cuenta 2701- Litigios y Demandas, que varía en \$445- (16%), 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 septiembre de 2023.



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

3. PATRIMONIO (Cifras en Millones)

El Patrimonio a noviembre 30 de 2023 asciende a \$ 3.727 disminuyó en relación a diciembre 31 de 2022 en \$2.173- (36,83%), la variación se refleja básicamente en la cuenta de Resultados del Ejercicio, que disminuyó en \$6.766- (153,1%), debido a las pérdidas incurridas en el periodo de enero a noviembre de 2023, por valor de \$2.348.

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

El saldo de este grupo de cuentas a noviembre 30 de 2023, es de \$1.133.737, permanece igual con relación al periodo terminado en diciembre del año 2022.

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

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 noviembre de 2023 y noviembre de 2022.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

De enero 01 a noviembre 30 de 2023 y 2022
(Cifras en Millón)

CONCEPTO	Del 1 al 30 de Nov-2023	Del 1 al 30 de Nov-2022	V/ción Absoluta	V/ción Relativa
Ingresos Operacionales	19.963	23.130	(3.167)	-13,69%
Ingresos No operacionales	18.078	14.085	3.993	28,35%
Total Ingresos	38.041	37.215	826	2,22%
Costo de Operación	19.692	20.450	(758)	-3,71%
GASTOS				
Gastos de Administración	6.101	4.693	1.408	30,01%
Gastos de Operación	5.196	2.604	2.593	99,59%
Deterioro, Deprec., Amortiz. Provisión	531	472	60	12,67%
Otros Gastos -Gastos Financieros	8.867	6.228	2.639	42,38%
Total Gastos	20.696	13.996	6.700	47,87%
Total Costos y Gastos	40.389	34.447	5.942	17,25%
Resultado del Ejercicio	(2.348)	2.768	(5.116)	-184,82%



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

6. INGRESOS (Cifras en Millones)

Los ingresos a noviembre del año 2023 suman \$38.041, aumentan en relación al mismo periodo del año 2022 en \$826- (2,22%); la variación se presenta en los Ingresos No Operacionales, que se incrementa en \$3.993- (28,35%), cuyo aumento se refleja básicamente en la cuenta 4430 – Transferencias -Subvenciones, que varía en \$3.866- (28,1%); debido a que, en octubre de 2023, se recibieron \$7.797 millones por concepto de transferencia para cubrir los costos de operación y mantenimiento de Transcaribe S.A. en su rol Operador, y también se recibieron \$2.419 millones por concepto de traslado del 10% del FET al ente gestor de recursos girados por la nación. Lo anterior, basado en el Parágrafo del Artículo Cuarto del Decreto Distrital 0532 de 2021, que establece:

PARÁGRAFO: *el Fondo de Estabilización o Compensación Tarifaria FET, además de los usos que se desprende de su finalidad y en las oportunidades que así se requieran, se podrán destinar en un porcentaje no superior al 10% de los ingresos percibidos en el Fondo para el Ente Gestor, los cuales serán de libre destinación para el cumplimiento de su cometido estatal y contribuir a la sostenibilidad de sus finanzas de la entidad el corto y mediano plazo. En caso que el Fondo de Estabilización presente excedentes en una vigencia fiscal estos recursos serán de libre destinación para el Ente Gestor del sistema."*

Los Ingresos Operacionales, disminuyen en relación con el mismo periodo del año 2022, en \$3.167- (13,69%), la variación se refleja en la cuenta 433010 – Servicio de Transporte - Explotación Del Sistema (TC-OPERADOR), que disminuyó en \$3.865 – (19.2%); debido, principalmente a que, en el periodo del año 2023 (a noviembre), ha bajado la capacidad de movilización de pasajero de Transcaribe S.A. (Rol operador), porque gran parte de la flota ha estado en mantenimiento y reparación.

7. COSTOS DE OPERACIÓN (Cifra en Millones)

Los Costos de Operación a 30 de noviembre del año 2023 suman \$19.692, disminuyen con relación al mismo periodo del año 2022 en \$758- (3,71%). La variación de los costos se presenta principalmente, por las mismas razones expuestas en la disminución de los ingresos de operación – Transcaribe Operador, es decir menor capacidad de mover (transportar) pasajeros; menos Km recorridos.

8. GASTOS (Cifra en Millones)

Los Gastos en que ha incurrido Transcaribe S.A. en el 2023, hasta noviembre, suman un monto de \$20.696, aumentan en relación al mismo periodo del año 2022 en \$6.700- (47,87%); la mayor variación se observa en los Gastos Financieros que



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

aumenta en \$2.639- (42,38%), debido, principalmente al incremento en la cuota de intereses por el crédito de la adquisición de los buses Padrones.

Y los **Gastos de Operación** a 30 de noviembre de 2023 suman \$2.593, se incrementan en relación con el mismo periodo del año 2022 en \$2.593- (99,59%). Y los **Gastos de Administración** a 30 de noviembre de 2023 ascienden a \$6.101, se incrementaron en \$1.408- (30,01%) en relación con el mismo periodo del año 2022; tanto los gastos de Operación como los Gastos de Administración, se incrementa en el año 2023, principalmente porque, durante este año, se ha ampliado la prestación de servicios que afectan la operación del Sistema y la parte administrativa, tales como los servicios de Vigilancia, Aseo, servicios personales – OPS, Honorarios.

El resultado del ejercicio es una pérdida de \$2.348. debido principalmente, a la disminución de los ingresos de Operación y el incremento en los gastos Financieros y los Gastos Operacionales. En el año 2022 el resultado en el periodo informado fue una utilidad de \$2.768. La variación en el resultado del ejercicio fue negativa en \$5.116- (184,82%).

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

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