

TRANSCARIBE S.A.  
NIT 806.014.488-5  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
Periodos contables terminados el 30 de abril de 2021 y 2020  
(Cifras en Miles de Pesos)

<u>COD.</u>	<u>ACTIVO</u>	<u>30-Abril-2021</u>	<u>30-Abril-2020</u>	<u>V/ción abslo. Abr. 2021-2020</u>	<u>Variación relativa</u>
<b><u>ACTIVO CORRIENTE</u></b>					
11	EFFECTIVO	6.955.619	1.068.969	5.886.650	550,7%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	106.461	128.277	(21.816)	-17,0%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	132.844	40.651	92.193	226,8%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	59.581	267.888	(208.307)	-77,8%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	353	353	0	0,0%
1907	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	73.293	39.496	33.797	85,6%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	6.765.298	9.864.056	(3.098.758)	-31,4%
1909	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	446	0	446	100,0%
1926	DERECHO EN FIDEISCOMISOS	1.989.670	2.149.522	(159.852)	-7,4%
	<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>16.083.565</b>	<b>13.559.212</b>	<b># 2.524.353</b>	<b>18,6%</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 ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	(11.035.591)	(7.340.724)	(3.694.867)	50,3%
	<b>Propiedad, Planta y Equipo</b>	<b>69.775.932</b>	<b>73.470.799</b>	<b>(3.694.867)</b>	<b>-5,0%</b>
<b><u>OTROS ACTIVOS</u></b>					
1926	DERECHO EN FIDEISCOMISOS	27.028.203	26.970.840	57.363	0,2%
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	29.512	80.283	(50.771)	-63,2%
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	(18.356)	(56.704)	38.348	-67,6%
	<b>Total Otros Activos</b>	<b>27.039.359</b>	<b>26.994.419</b>	<b>44.940</b>	<b>0,2%</b>
	<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>96.815.291</b>	<b>100.465.218</b>	<b>(3.649.927)</b>	<b>-3,6%</b>
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>112.898.856</b>	<b>114.024.430</b>	<b>(1.125.574)</b>	<b>-1,0%</b>
<b><u>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</u></b>					
8355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	542.809.395	492.433.948	50.375.447	10,2%
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	615.153.248	614.969.366	183.882	0,0%
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	(1.157.962.643)	(1.107.403.314)	(50.559.329)	4,6%


  
\*H SINDRY PAOLA CAMARGO MARTINEZ  
Representante Legal  
C.C. No. 32.935.655

  
CESAR AUGUSTO AYOLA SARMIENTO  
Revisor fiscal TP. No.12313-T  
C.C. 9.091.040  
Auditing And Consulting Solutions. 'Acs  
Compañía Limitada Scp  
NIT. 806.007.488  
TR. 720 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 30 de abril de 2021 y 2020  
(Cifras en Miles de Pesos)

<u>COD.</u>	<u>PASIVO</u>	<u>30-Abril-2021</u>	<u>30-Abril-2020</u>	<u>V/ción absol. Abr. 2021-2020</u>	<u>Variación relativa</u>
<b><u>PASIVO CORRIENTE</u></b>					
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	8.837.309	6.063.808	2.773.501	45,7%
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	11.388.174	7.061.494	4.326.680	61,3%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	7.011.497	402.050	6.609.447	1643,9%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	1.304	11.323	(10.019)	-88,5%
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	20.386	20.778	(392)	-1,9%
2440	IMPUESTAS, CONTRIBUCIONES Y TASA	50.904	-	50.904	100,0%
2460	CREDITOS JUDICIALES	1.354.991	1.354.991	-	0,0%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	250.406	238.104	12.302	5,2%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	495.397	423.428	71.969	17,0%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	6.698.611	9.744.866	(3.046.255)	-31,3%
	<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>36.108.979</b>	<b>25.320.842</b>	<b># 10.788.137</b>	<b>42,6%</b>
<b><u>PASIVOS NO CORRIENTES</u></b>					
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	68.347.408	70.705.909	(2.358.501)	-3,3%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	23.000.000	23.000.000	0	0,0%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	1.347.958	1.346.255	1.703	0,1%
	<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>92.695.366</b>	<b>95.052.164</b>	<b>(2.356.798)</b>	<b>-2,5%</b>
	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>128.804.345</b>	<b>120.373.006</b>	<b>8.431.339</b>	<b>7,0%</b>
<b><u>PATRIMONIO</u></b>					
3204	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	500.000	500.000	0	0,0%
3215	RESERVAS	-	6.640.967	(6.640.967)	-100,0%
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(18.200.639)	(13.501.804)	(4.698.835)	34,8%
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	1.795.150	12.261	1.782.889	14541,1%
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>(15.905.489)</b>	<b>(6.348.576)</b>	<b>(9.556.913)</b>	<b>150,5%</b>
	<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>	<b>112.898.856</b>	<b>114.024.430</b>	<b>(1.125.574)</b>	<b>-1,0%</b>
<b><u>CUENTA DE ORDEN ACREEDORAS</u></b>					
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTO	39.936.648	40.225.482	(288.834)	-0,7%
9308	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	1.382.133	12.173.519	(10.791.386)	-88,6%
9355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	735.869.395	699.400.371	36.469.024	5,2%
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	44.812.500	96.617.846	(51.805.346)	-53,6%
99	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	(822.000.676)	(848.417.218)	26.416.542	-3,1%

  
SINDRY PAOLA CAMARGO MARTINEZ  
Representante Legal  
C.C. No. 32.935.655

  
CESAR AUGUSTO AYOLA SARMIENTO  
Revisor fiscal TP. No.12313-T  
C.C. 9.091.040  
Auditing And Consulting Solutions, 'Acs  
NIT. 806.007.488  
TR. 720 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 30 de Abril de 2021 y 2020  
(Cifras en Miles de Pesos)

COD	<u>INGRESOS DE ORDINARIOS</u>	01 Ene al 30 <u>Abr</u> <u>de 2021</u>	01 Ene al 30 <u>Abr de 2020</u>	V/ción <u>absoluta</u>	V/ción <u>relativa</u>
<b><u>INGRESOS OPERACIONALES</u></b>					
43301001	ADMINISTRACION DEL SISTEMA (SITM)	438.228	691.627	(253.399)	-36,6%
43301002	EXPLOTACION DEL SISTEMA (TC-OPERADOR)	5.926.102	3.999.228	1.926.874	48,2%
	<b>Total Ingresos Operacionales</b>	<b>6.364.330</b>	<b>4.690.855</b>	<b>1.673.475</b>	<b>35,7%</b>
<b><u>COSTO DE OPERACIONES</u></b>					
6345	SERVICIOS DE TRANSPORTE	5.913.677	3.990.949	1.922.728	48,2%
	<b>Total Costo de Ventas</b>	<b>5.913.677</b>	<b>3.990.949</b>	<b>1.922.728</b>	<b>48,2%</b>
	<b>UTILIDAD BRUTA</b>	<b>450.653</b>	<b>699.906</b>	<b>(249.253)</b>	<b>-35,6%</b>
<b><u>OTROS INGRESOS ORDINARIOS</u></b>					
4430	SUBVENCIÓN PARA GASTOS	4.572.212	3.420.412	1.151.800	33,7%
4802	INGRESOS FINANCIEROS-RENDIMIENTOS	3.242	6.410	(3.168)	-49,4%
	<b>Total Otros Ingresos Ordinarios</b>	<b>4.575.454</b>	<b>3.426.822</b>	<b>1.148.632</b>	<b>33,5%</b>
<b><u>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</u></b>					
5101	SUELDOS Y SALARIOS	718.498	687.750	30.748	4,5%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	1.342	389	953	100,0%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	207.458	192.104	15.354	8,0%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	36.768	34.774	1.994	5,7%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	231.434	215.209	16.225	7,5%
5111	GENERALES	347.587	616.621	(269.034)	-43,6%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	78.842	15.340	63.502	414,0%
5211	GASTOS GENERALES DE OPERACIÓN	832.570	946.871	(114.301)	-12,1%
	<b>Total Gastos de Administración y Operación</b>	<b>2.454.499</b>	<b>2.709.058</b>	<b>(254.559)</b>	<b>-9,4%</b>
<b><u>PROVISIONES</u></b>					
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	20.268	21.243	(975)	-4,6%
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	1.884	5.269	(3.385)	-64,2%
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	0	85.137	(85.137)	-100,0%
	<b>Total Gastos Depreciación, Amortización y Provisiones</b>	<b>22.152</b>	<b>111.649</b>	<b>(89.497)</b>	<b>-80,2%</b>
	<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>2.476.651</b>	<b>2.820.707</b>	<b>(344.056)</b>	<b>-12,2%</b>
	<b>UTILIDAD OPERACIONAL (PERDIDA)</b>	<b>2.549.456</b>	<b>1.306.021</b>	<b>1.243.435</b>	<b>95,2%</b>
<b><u>OTROS INGRESOS</u></b>					
4808	OTROS INGRESOS	14	0	14	#¡DIV/0!
	<b>Total Otros Ingresos</b>	<b>14</b>	<b>0</b>	<b>14</b>	<b>#¡DIV/0!</b>
<b><u>OTROS GASTOS</u></b>					
5802	COMISIONES	539.882	6.847	533.035	7784,9%
5804	FINANCIEROS	214.438	1.286.913	(1.072.475)	-83,3%
5890	GASTOS DIVERSOS	0	0	0	#¡DIV/0!
	<b>Total Otros Gastos</b>	<b>754.320</b>	<b>1.293.760</b>	<b>(539.440)</b>	<b>-41,7%</b>
	<b>UTILIDAD O EXEDENTE (PERDIDA) DEL EJERCICIO</b>	<b>1.795.150</b>	<b>12.261</b>	<b>1.782.889</b>	<b>14541,1%</b>

  
SINDRY PAOLA CAMARGO MARTINEZ  
Representante Legal  
C.C. No. 32.935.655

  
CESAR AUGUSTO AYOLA SARMIENTO  
Revisor fiscal TP. No.12313-T  
C.C. 9.091.040  
Auditing And Consulting Solutions. 'Acs  
Compañía Limitada Scp  
NIT. 806.007.488  
TR. 720 JCC

  
LOISE 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**  
 Periodo terminado en 30 de abril de 2021  
 (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 2020	\$ 500.000	250.000	6.390.966	(12.948.678)	0	(553.124)	(6.360.836)
Apropiación del resultado 1 enero 2020		(250.000)	(6.390.966)	12.948.678	(6.307.712)		0
Resultado del ejercicio				(11.339.803)			(11.339.803)
<b>Saldos a 31 de diciembre de 2020</b>	<b>\$ 500.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(11.339.803)</b>	<b>(6.307.712)</b>	<b>(553.124)</b>	<b>(17.700.639)</b>
Apropiación del resultado del periodo 2020				11.339.803	(11.339.803)		0
Resultado del ejercicio a abril-2021				1.795.150			1.795.150
<b>Saldos a 30 de abril de 2021</b>	<b>\$ 500.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.795.150</b>	<b>(17.647.515)</b>	<b>(553.124)</b>	<b>(15.905.489)</b>

  
 SINDRY PAOLA CAMARGO MARTINEZ  
 Representante Legal  
 C.C. No. 32.935.655

  
 CESAR AUGUSTO AYOLA SARMIENTO  
 Revisor fiscal TP. No.12313-T  
 C.C. 9.091.040  
 Compañía Limitada Scp  
 NIT. 806.007.488  
 TR. 720 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 abril 30 de 2021, 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 CGN, y el Manual Financiero para Entes gestores, expedido por la Unidad de Movilidad Urbana Sostenible -UMUS del Ministerio del Transporte.

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 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 08 de junio de 2021.

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

  
**SINDRY PAOLA CAMARGO MARTÍNEZ**  
Representante Legal  
C.C. 32.935.652

Vo.Bo. **LUIS FELIPE NAVARRO ZUÑIGA**  
Director Administrativo y Financiero



## COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A ABRIL 2021 - 2020

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 abril de 2021 y 2020, 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, y de más normas reglamentarias sobre la materia; 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 abril de los años 2021 y 2020.

### ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A abril 30 de 2021 y 2020

(Cifras en Millones)

CONCEPTOS	Abril 2021	Abril 2020	V/ción Absol.	V/ción Relativa
<b>ACTIVO</b>				
Activo Corriente	16.084	13.559	2.524	18,6%
Activos No Corrientes	96.815	100.465	(3.650)	-3,63%
<b>Total Activo</b>	<b>112.899</b>	<b>114.024</b>	<b>(1.126)</b>	<b>-1,0%</b>
<b>PASIVO</b>				
Pasivo Corriente	36.109	25.321	10.788	42,6%
Pasivo No Corriente	92.695	95.052	(2.357)	-2,5%
<b>Total Pasivo</b>	<b>128.804</b>	<b>120.373</b>	<b>8.431</b>	<b>7,0%</b>
<b>Total Patrimonio</b>	<b>(15.905)</b>	<b>(6.349)</b>	<b>(9.557)</b>	<b>150,5%</b>
<b>Total Pasivo y Patrimonio</b>	<b>112.899</b>	<b>114.024</b>	<b>(1.126)</b>	<b>-1,0%</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>				
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	1.157.963	1.107.403	50.559	4,6%
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>				
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	822.001	848.417	(26.417)	-3,1%

#### 1. ACTIVO (Cifras en Millones)

El Activo a abril 30 de 2021 asciende a \$112.899, disminuye en relación con el mismo periodo del año anterior en \$1.126, (1.0%), la variación se observa, principalmente en el activo no corriente, cuya variación fue de \$3.650, (3.6%), esta disminución se refleja básicamente en la cuenta de





## COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A ABRIL 2021 - 2020

depreciación, acumulada, que varió en \$3.695, (50,3%), debido a la depreciación del periodo comprendido entre mayo de 2020 a abril de 2021.

El Activo Corriente, aumenta con relación al mismo periodo del año anterior en \$2.524, (18,6%), la variación se refleja esencialmente en el grupo de 11- Efectivo – Cuenta de 1110 - Bancos, que varió en \$5.887, (550,7%), debido a que a finales del mes abril de 2021, el Distrito de Cartagena transfirió más de \$6.000 millones como aportes al Fondo de Estabilización Tarifaria – FET, los cuales fueron transferidos a principio del mes de mayo de 2021 a la Fiduciaria que administra estos recursos.

### 2. PASIVO (Cifras en Millones)

El Pasivo a abril 30 de 2021 es de \$128.804, se incrementó con relación al mismo periodo del año 2020 en \$8.431, (7,0%), la variación se refleja en el Pasivo Corriente, que aumento \$10.788, (42,6%), el incremento se presenta básicamente en la cuenta de 2407 – Recursos A Favor de Terceros, que varió en \$6.609, (1643,9%), debido a los recursos recibidos del Distrito de Cartagena, por concepto de Aportes al Fondo de Estabilización Tarifaria –FET (Ver párrafo anterior). La cuenta 2401 – Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales, también se incrementó en \$4.327, (61,3%), debido básicamente al atraso en el pago de las cuenta de los costos de la Operación (Porción No. 2), principalmente por concepto de Servicio de Operación, Mantenimiento de Buses.

El Pasivo No Corriente, disminuyó con relación al mismo periodo del año 2020 en \$2.357, (2,5%); esta variación se observa en la cuenta 2314-Financiamiento Interno de Largo Plazo, que disminuyó en \$2.359, (3,3%), debido a la reclasificación al pasivo corriente, el monto que se espera pagar en la el año 2021.

### 3- PATRIMONIO (Cifras en Millones)

El Patrimonio a abril 30 de 2021 asciende a (\$15.905), disminuye en relación al mismo periodo del año 2020 en \$9.557, (150,54%), la variación se refleja en los resultados de ejercicios anteriores, incluido la pérdida del año 2020.

### 4- CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Y DEUDORAS POR CONTRA (Cifras en Millones)

El saldo de este grupo de cuentas a abril 30 de 2021, asciende a \$1.157.963, se incrementó en \$50.559, (4,6%), esta variación se refleja en la cuenta 8355- Ejecución en Proyectos de Inversión, debido principalmente a la ejecución de los contratos de obras de las Vías Pretroncales, Complementarias y Auxiliares, y al pago de los recursos de cofinanciación destinados a financiar el transporte público, con ocasión del déficit tarifario, generado por el Covid-19, previa aprobación por parte del Mintransporte –UMUS, y la Junta Directiva, basado en el Decreto Ley 575 de 2020.



## COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A ABRIL 2021 - 2020

---

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

Los Costos de Operación a abril del año 2021 son \$5.914, aumentaron en relación al mismo periodo del año anterior en \$1.923 (48,2%); el mayor incremento se observa en el costo por Servicio de Operación que varió en \$1.514, (438,8%); debido a que a abril de 2020, no se había legalizado la prestación de estos servicios, (entre supervisor y contratista) no había facturado ni radicado el recibo a satisfacción de alguno (s) periodo de la prestación de estos servicios.

### 8- GASTOS (Cifra en Millones)

Los Gastos en que ha incurrido Transcaribe S.A. a abril del año 2021 son \$3.231, disminuyeron en relación al mismo periodo del año 2020 en \$883, (21,47%), la disminución se refleja principalmente en los Gastos Financieros, que disminuyeron en \$1.072, (83,3%), pues, con motivo de la pandemia generada por el Covid-19, hubo necesidad de modificar los contratos de préstamos, y con estas modificaciones se extendió el plazo y periodos de gracias (muerto) de estos préstamos.

Los Gastos de Administración, asciende a \$1.622, disminuyeron en relación a abril del año 2020 en \$140, (8,0%), los gastos generales fueron los de mayor variación, teniendo una disminución \$269 (43,6%); y dentro de los gastos generales, los de mayor variación (disminución) son los gastos de Honorarios y Servicio, Viáticos y Gastos de Viajes: La disminución se debe, a que el presupuesto de ingresos de Transcaribe S.A. se ha visto reducido, y así mismo se disminuyen los gastos; lo anterior principalmente por la pandemia Generada por el coronavirus Covid-19.

Los Gasto de Operación a abril del año 2021, ascienden a \$803, disminuyó con relación al mismo periodo del año anterior en \$114 - (12,1%); al igual que los Gastos de Administración, la principal variación se observa en los Gastos de Honorarios y Servicios, que disminuyen en \$258, (60,9%).

El resultado del ejercicio fue una utilidad de \$1.795, debido principalmente al aumento de los ingresos operacionales y los ingresos por transferencias, y los menores gastos financieros (interese) a abril del año 2021.

  
**LUIS E. PUERTA ZAMBRANO**

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





## COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A ABRIL 2021 - 2020

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

El saldo de este grupo a abril 30 de 2021, asciende a \$822.001, disminuye en \$26.417, (3,1%), la variación se refleja principalmente en las cuentas de 9308- Recursos Administrados en Nombre de Terceros, que disminuye en \$10.791 (88,6%), debido al avance en la ejecución del Convenio de Cofinanciación, pues a diciembre de 2020, habían terminado de girar los aportes al proyectos, Nación y Distrito de Cartagena. Y la cuenta 9390- Otras Cuentas Acreedoras de Control que disminuye en \$51.805, (53,6%), debido principalmente a los giros de los aportes al proyecto de la vigencia 2020, por parte de la Nación y el Distrito de Cartagena, por un monto de \$18.925 y \$17.497 millones respectivamente (Subcuenta 939013- Convenios), en cumplimiento al Otrosí No. 5 al Convenio de Cofinanciación; y la disminución del saldo de la subcuenta 939011- Contratos en Ejecución, por el avance de los contratos, principalmente los contratos de obras e interventorías de Obras, que a abril 30 de 2021 había terminado toda su ejecución.

### ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

De enero 01 a abril 30 de 2021 y 2020

CONCEPTO	Abril 2021	Abril 2020	V/ción Absoluta	V/ción Relativa
Ingresos Operacionales	6.364	4.691	1.673	35,7%
Ingresos No operacionales	4.575	3.427	1.149	33,5%
<b>Total Ingresos</b>	<b>10.940</b>	<b>8.118</b>	<b>2.822</b>	<b>34,8%</b>
Costo de Operación	5.914	3.991	1.923	48,2%
<b>GASTOS</b>			0	
Gastos de Administración	1.622	1.762	-140	-8,0%
Gastos de Operación	833	947	-114	-12,07%
Deterioro, Depreciación, Amortiz, Provisión	22	112	-89	-80,2%
Otros Gastos -Gastos Financieros	754	1.294	-539	-41,7%
<b>Total Gastos</b>	<b>3.231</b>	<b>4.114</b>	<b>-883</b>	<b>-21,5%</b>
<b>Total Costos y Gastos</b>	<b>9.145</b>	<b>8.105</b>	<b>1.039</b>	<b>12,8%</b>
<b>Resultado del Ejercicio</b>	<b>1.795</b>	<b>12</b>	<b>1.783</b>	<b>14541,1%</b>

### 6- INGRESOS (Cifras en Millones)

Los ingresos de enero a abril del año 2021 son de \$10.940, aumentaron en relación al año anterior en \$2.822, (34,8%), los Ingresos Operacionales se incrementaron en \$1.673- (35,7%), en relación con el mismo periodo del año 2020, debido a las mayores restricciones, para prevenir la expansión de la pandemia generada por el Covi-19, aplicables al transporte público masivo en abril de 2020, en relación con abril del 2021. Y los Ingresos No Operacionales, se incrementan en \$1.149, (33,5%), la variación se debe, principalmente, a las Transferencias realizadas por el Distrito de Cartagena a Transcaribe S.A. a abril del año 2021, para gastos de funcionamiento de administración y de Operación, que fueron mayores que las del mismo periodo del año 2020.