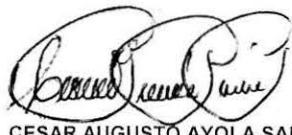


**TRANSCARIBE S.A.**  
**NIT 806.014.488-5**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**Periodos contables terminados el 31 de Agosto de 2022 y 2021**  
**(Cifras en Miles de Pesos)**

<u>COD.</u>	<u>ACTIVO</u>	<u>31-Ago-2022</u>	<u>31-Ago-2021</u>	<u>Vición absoluta</u>	<u>Variación relativa</u>
<b><u>ACTIVO CORRIENTE</u></b>					
11	EFFECTIVO	277,562	2,224,791	(1,947,229)	-87.5%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1,358,051	106,461	1,251,590	1175.6%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	348,646	93,007	255,639	274.9%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	558,172	1,297,458	(739,286)	-57.0%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	375	353	22	6.2%
1907	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPTOS Y CONTRIB.	76,107	58,413	17,694	30.3%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	786,706	540,988	245,718	45.4%
1909	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	594,898	446	594,452	133285.2%
1926	DERECHO EN FIDEISCOMISOS	1,147,231	1,907,755	(760,524)	-39.9%
	<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>5,147,748</b>	<b>6,229,672</b>	<b>(1,081,924)</b>	<b>-17.4%</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 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	(16,573,830)	(12,279,970)	(4,293,860)	35.0%
	<b>Propiedad, Planta y Equipo</b>	<b>64,237,693</b>	<b>68,531,553</b>	<b>(4,293,860)</b>	<b>-6.3%</b>
<b><u>OTROS ACTIVOS</u></b>					
1926	DERECHO EN FIDEISCOMISOS	25,929,366	26,799,805	(870,439)	-3.2%
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	29,512	29,512	0	0.0%
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	(25,892)	(20,240)	(5,652)	27.9%
	<b>Total Otros Activos</b>	<b>25,932,986</b>	<b>26,809,077</b>	<b>(876,091)</b>	<b>-3.3%</b>
	<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>90,170,679</b>	<b>95,340,630</b>	<b>(5,169,951)</b>	<b>-5.4%</b>
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>95,318,427</b>	<b>101,570,302</b>	<b>(6,251,875)</b>	<b>-6.2%</b>
<b><u>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</u></b>					
8355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	520,529,841	545,157,057	(24,627,216)	-4.5%
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	615,153,248	615,153,248	0	0.0%
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	(1,135,683,089)	(1,160,310,305)	24,627,216	-2.1%

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

  
**CESAR AUGUSTO AYOLA SARMIENTO**  
Revisor fiscal TP. No.12313-T  
C.C. 9.091.040  
Designado por la Sociedad Auditing And  
Consulting Solutions. 'Acs Compañía Ltda SCP  
NIT. 806.007.488  
TR. 720 JCC

  
**LUIS R. 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 Agosto de 2022 y 2021**  
**(Cifras en Miles de Pesos)**

<u>COD.</u>	<u>PASIVO</u>	<u>31-Ago-2022</u>	<u>31-Ago-2021</u>	<u>Variación absoluta</u>	<u>Variación relativa</u>
<b><u>PASIVO CORRIENTE</u></b>					
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	9,535,826	8,837,309	698,517	7.9%
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	11,332,517	12,487,514	(1,154,997)	-9.2%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	539,351	502,682	36,669	7.3%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	11,095	0	11,095	100.0%
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	12,141	44,423	(32,282)	-72.7%
2440	IMPUESTAS, CONTRIBUCIONES Y TASA	0	25,452	(25,452)	-100.0%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	2,180	0	2,180	100.0%
2460	CREDITOS JUDICIALES	1,354,991	1,354,991	0	0.0%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	798,533	1,645,088	(846,555)	-51.5%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	575,771	463,215	112,556	24.3%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	362,460	532,379	(169,919)	-31.9%
	<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>24,524,865</b>	<b>25,893,053</b>	<b>(1,368,188)</b>	<b>-5.3%</b>
<b><u>PASIVOS NO CORRIENTES</u></b>					
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	66,268,382	68,347,408	(2,079,026)	-3.0%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0	23,000,000	(23,000,000)	-100.0%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	1,936,136	2,597,883	(661,747)	-25.5%
	<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>68,204,518</b>	<b>93,945,291</b>	<b>(25,740,773)</b>	<b>-27.4%</b>
	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>92,729,383</b>	<b>119,838,344</b>	<b>(27,108,961)</b>	<b>-22.6%</b>
<b><u>PATRIMONIO</u></b>					
3204	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	23,500,000	500,000	23,000,000	4600.0%
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(22,554,834)	(18,200,639)	(4,354,195)	23.9%
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	1,643,878	(567,403)	2,211,281	-389.7%
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>2,589,044</b>	<b>(18,268,042)</b>	<b>20,857,086</b>	<b>-114.2%</b>
	<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>	<b>95,318,427</b>	<b>101,570,302</b>	<b>(6,251,875)</b>	<b>-6.2%</b>
<b><u>CUENTA DE ORDEN ACREEDORAS</u></b>					
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNAT. DE SOLUCIÓN DE CONFL.	485,336,828	42,892,623	442,444,205	1031.5%
9308	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	0	332,044	(332,044)	-100.0%
9355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	860,540,234	861,150,735	(610,501)	-0.1%
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	188,108,107	170,553,947	17,554,160	10.3%
99	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	(1,533,985,169)	(1,074,929,349)	(459,055,820)	42.7%

**MAURICIO HERNÁNDEZ DELGADO**

Representante Legal (S)  
C.C No. 73.156.070

**CESAR AUGUSTO AYOLA SARMIENTO**

Revisor fiscal TP. No.12313-T  
C.C. 9.091.040  
Designado por la Sociedad Auditing And Consulting Solutions. 'Acs Compañía Ltda SCP  
NIT. 806.007.488  
TR. 720 JCC

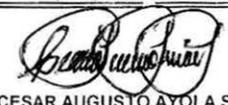
**LUIS E. FUENTES ZAMBRANO**

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 31 de Agosto de 2022 y 2021**  
**(Cifras en Miles de Pesos)**

COD	INGRESOS DE ORDINARIOS	01 Ene a 31 Agos de 2022	01 Ene a 31 Agos de 2021	V/ción absoluta	V/ción relativa
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>					
433010	EXPLORACION DEL SISTEMA (TC-OPERADOR)	12,386,657	11,348,740	1,037,917	9.1%
439007	ESPACIOS PUBLICITARIOS	12,822	0	12,822	100.0%
439031	GESTION DEL SISTEMA (SITM)	1,686,197	995,241	690,956	69.4%
	<b>Total Ingresos Operacionales</b>	<b>14,085,676</b>	<b>12,343,981</b>	<b>1,741,695</b>	<b>14.1%</b>
<b>COSTO DE OPERACIONES</b>					
6345	SERVICIOS DE TRANSPORTE	14,508,519	13,741,510	767,009	5.6%
	<b>Total Costo de Ventas</b>	<b>14,508,519</b>	<b>13,741,510</b>	<b>767,009</b>	<b>5.6%</b>
	<b>UTILIDAD BRUTA</b>	<b>(422,843)</b>	<b>(1,397,529)</b>	<b>974,686</b>	<b>-69.7%</b>
<b>OTROS INGRESOS ORDINARIOS</b>					
4430	SUBVENCIÓN PARA GASTOS OPERACIONALES	9,280,713	10,261,901	(981,188)	-9.6%
4802	INGRESOS FINANCIEROS-RENDIMIENTOS	96,833	6,552	90,281	1377.9%
	<b>Total Otros Ingresos Ordinarios</b>	<b>9,377,546</b>	<b>10,268,453</b>	<b>(890,907)</b>	<b>-8.7%</b>
<b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN</b>					
5101	SUELDOS Y SALARIOS	1,308,916	1,340,622	(31,706)	-2.4%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	1,014	1,342	(328)	-24.4%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	376,471	386,937	(10,466)	-2.7%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	66,393	68,550	(2,157)	-3.1%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	422,763	438,362	(15,599)	-3.6%
5111	GENERALES	1,006,010	793,060	212,950	26.9%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	146,238	173,138	(26,900)	-15.5%
	<b>Total Gastos de Administración</b>	<b>3,327,805</b>	<b>3,202,011</b>	<b>125,794</b>	<b>3.9%</b>
<b>GASTOS DE OPERACIÓN</b>					
5211	GASTOS GENERALES DE OPERACIÓN	1,705,718	1,700,990	4,728	0.3%
	<b>Total Gastos de Operación</b>	<b>1,705,718</b>	<b>1,700,990</b>	<b>4,728</b>	<b>0.3%</b>
	<b>Total Gastos de Administración y Operación</b>	<b>5,033,523</b>	<b>4,903,001</b>	<b>130,522</b>	<b>2.7%</b>
<b>DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>					
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	35,704	39,749	(4,045)	-10.2%
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	3,768	3,768	0	0.0%
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	155,683	1,249,925	(1,094,242)	-87.5%
	<b>Total Gastos Depreciación, Amortización y Provisiones</b>	<b>195,155</b>	<b>1,293,442</b>	<b>(1,098,287)</b>	<b>-84.9%</b>
	<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>5,228,678</b>	<b>6,196,443</b>	<b>(967,765)</b>	<b>-15.6%</b>
	<b>UTILIDAD OPERACIONAL (PERDIDA)</b>	<b>3,726,025</b>	<b>2,674,481</b>	<b>1,051,544</b>	<b>39.3%</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>					
4808	OTROS INGRESOS	92,945	13	92,932	714861.5%
	<b>Total Otros Ingresos</b>	<b>92,945</b>	<b>13</b>	<b>92,932</b>	<b>714861.5%</b>
<b>OTROS GASTOS</b>					
5802	COMISIONES FINANCIEROS	23,499	2,141,805	(2,118,306)	-98.9%
5804	FINANCIEROS	2,151,593	1,100,092	1,051,501	95.6%
	<b>Total Otros Gastos</b>	<b>2,175,092</b>	<b>3,241,897</b>	<b>(1,066,805)</b>	<b>-32.9%</b>
	<b>UTILIDAD O EXEDENTE (PERDIDA) DEL EJERCICIO</b>	<b>1,643,878</b>	<b>(567,403)</b>	<b>2,211,281</b>	<b>-389.7%</b>

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

  
**CESAR AUGUSTO AYOLA SARMIENTO**  
 Revisor fiscal TP. No.12313-T  
 C.C. 9.091.040  
 Designado por la Sociedad Auditing And  
 Consulting Solutions. 'Acs Compañía Ltda 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.

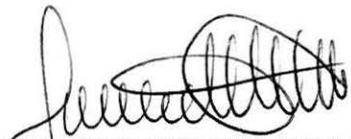
NIT 806.014.488-5

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO

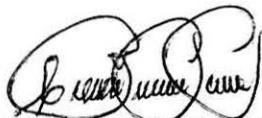
Períodos contables terminados el 31 de Agosto de 2022 y 2021

(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 2021	\$ 500,000	0	0	(11,339,803)	(6,307,712)	(553,124)	(17,700,639)
Apropiación del resultado 1 enero 2021				11,339,803	(11,339,803)		0
Resultado del ejercicio				(4,354,195)			(4,354,195)
Saldos a 31 de diciembre de 2021	\$ 500,000	0	0	(4,354,195)	(17,647,515)	(553,124)	(22,054,834)
Apropiación del resultado del periodo 2021				4,354,195	(4,354,195)		0
Suscripción de Acciones	23,000,000						23,000,000
Resultado del ejercicio a agosto 2022				1,643,878			1,643,878
Saldos a 31 de Agosto de 2022	\$ 23,500,000	0	0	1,643,878	(22,001,710)	(553,124)	2,589,044



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



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 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 agosto de 2022, 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 octubre de 2022.

**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

+



## COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A AGOSTO 2022 - 2021

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 agosto de 2022 y 2021, 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, resolución 466 de 2016 y de más 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.

A continuación, explicamos las principales variaciones de los rubros de los Estados Financieros entre agosto de los años 2022 y 2021.

### ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A agosto 31 de 2022 y 2021  
(Cifras en Millones)

CONCEPTOS	Agosto 2022	Agosto 2021	V/ción Absol.	V/ción Relativa
<b>ACTIVO</b>				
Activo Corriente	5.148	6.230	(1.082)	-17,8%
Activos No Corrientes	90.170	95.340	(5.170)	-5,4%
<b>Total Activo</b>	<b>95.318</b>	<b>101.570</b>	<b>(6.252)</b>	<b>-6,2%</b>
<b>PASIVO</b>				
Pasivo Corriente	24.525	25.893	(1.368)	-5,3%
Pasivo No Corriente	68.204	93.945	(25.741)	-27,4%
<b>Total Pasivo</b>	<b>92.729</b>	<b>119.838</b>	<b>(27.109)</b>	<b>-22,6%</b>
<b>Total Patrimonio</b>	<b>2.589</b>	<b>(18.268)</b>	<b>20.857</b>	<b>-114,2%</b>
<b>Total Pasivo y Patrimonio</b>	<b>95.318</b>	<b>101.570</b>	<b>(6.252)</b>	<b>-6,2%</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>				
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	1.135.683	1.160.310	(24.627)	-2,1%
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>				
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	1.533.985	1.074.929	459.056	42,7%



## COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A AGOSTO 2022 - 2021

---

### 1. ACTIVO (Cifras en Millones)

El Activo a agosto 31 de 2022 asciende a \$95.318, disminuye en relación con el mismo periodo del año anterior en \$6.252- (6,2%), la disminución se observa, principalmente, en el Activo No Corriente, cuya variación es de \$5.170- (5,4%); esta disminución se debe principalmente a la depreciación del periodo comprendido entre septiembre de 2021 a agosto de 2022, por valor de \$4.294.

El activo corriente presenta una disminución de \$1.082- (17,4%); la mayor disminución se presenta en la cuenta 1110: Efectivo, que varió en \$1.947- (87,5%), la variación se debe al mayor estreches financiera en lo que va corrido del año 2022.

### 2. PASIVO (Cifras en Millones)

El Pasivo a agosto 31 de 2022 es de \$92.729, disminuye con relación al mismo periodo del año 2021 en \$27.109- (22,6%), la variación se refleja principalmente en el Pasivo No Corriente, que disminuye en \$25.741- (27,4%), esta disminución se observa básicamente en la cuenta 2490- Otras Cuentas Por Pagar (L.P), que disminuye en \$23.000- (100%), la disminución se debe a que, en el mes de mayo de 2022 la Asamblea General de Accionista autorizó el incremento del Capital Social en 46.000 acciones, por un monto de \$23.000 millones de pesos, y aprobó la capitalización del pasivo que tenía Transcaribe S.A. a favor del Distrito de Cartagena, para ese fin por ese mismo monto (\$23.000 millones), es decir se materializó el convenio interadministrativo celebrado entre el Distrito de Cartagena y Transcaribe S.A. en junio de 2007.

El Pasivo Corriente, disminuyo en \$1.368- (5,2%), la disminución se ve reflejado principalmente, en la cuenta 2401- Adquisición de Bienes y Servicios, que varió en \$1.155- (9,2%), debido principalmente al pago de deudas con proveedores de prestación de servicios, principalmente en su rol de operador, con recursos de saneamiento fiscal aportados por el Distrito de Cartagena.

### 3. PATRIMONIO (Cifras en Millones)

El Patrimonio a agosto 31 de 2022 asciende (positivo) a \$2.589, aumenta en relación al mismo periodo del año 2021 en \$20.857- (114,2%), el incremento se refleja en la cuenta de 3204 - Capital Suscrito y Pagado, que aumento en \$23.000- (4600%), debido a las razones expuestas en la disminución del Pasivo.



## COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A AGOSTO 2022 - 2021

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

El saldo de este grupo de cuentas a agosto 31 de 2022, asciende a \$1.135.683, disminuye con relación al mismo periodo del año 2021 en \$24.627- (2,1%), la variación se refleja en la cuenta 8355- Ejecución en Proyectos de Inversión, debido principalmente a que, en diciembre del año 2021, se registra el valor de la infraestructura de las Estaciones de Parada entregada al Distrito de Cartagena, por un monto de \$40.622 millones. Además de lo anterior, es importante anotar que, hasta 31 de agosto de 2022, se realizaron los principales registros contables de ejecución (inversión) en este grupo de cuentas, puesto que estamos en las postrimerías de la liquidación del Convenio de Cofinanciación, celebrado entre la Nación, el Distrito de Cartagena y Transcaribe S.A., para la construcción e implementación del SITM – Transcaribe.

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

El saldo de este grupo a agosto 31 de 2022, asciende a \$1.533.985, aumentó con relación al mismo periodo de año anterior en \$459.056- (42,7%), la variación se refleja principalmente en las cuentas de 9120- Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos, que aumenta en \$442.444- (1031,5%), debido principalmente a la revelación, en esta cuenta, de las demandas interpuestas por los Concesionarios de la Operación No. 1 y 3 del SITM-Transcaribe, por un monto aproximado de \$800.000 millones.

También se refleja un aumento en la cuenta 9390- Otras Cuentas Acreedoras de Control, con un aumento en \$17.554- (10,3%), el incremento se observa principalmente en la subcuenta 939013 – Convenios, que varió en \$16.432.500- (4695,0%), debido a la revelación en esta cuenta el aumento (por la suscripción de acciones) del contrato de USUFRUCTO celebrado entre la Nación y el Distrito de Cartagena (70% de la acciones suscritas y pagadas de Transcaribe S.A.).

### ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

De enero 01 a agosto 31 de 2022 y 2021

CONCEPTO	Agosto 2022	Agosto 2021	V/ción Absoluta	V/ción Relativa
Ingresos Operacionales	14.086	12.344	1.742	14,1%
Ingresos No operacionales	9.470	10.268	(798)	-7,8%
<b>Total Ingresos</b>	<b>23.556</b>	<b>22.612</b>	<b>944</b>	<b>4,2%</b>
Costo de Operación	14.509	13.742	767	5,6%
<b>GASTOS</b>				



## COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A AGOSTO 2022 - 2021

Gastos de Administración	3.328	3.202	126	3,9%
Gastos de Operación	1.706	1.701	5	0,3%
Deterioro, Depreciación, Amortización y Provisión	195	1.293	(1.098)	-84,9%
Otros Gastos -Gastos Financieros	2.175	3.242	(1.067)	32,9%
<b>Total Gastos</b>	<b>7.404</b>	<b>9.438</b>	<b>(2.035)</b>	<b>-21,6%</b>
<b>Total Costos y Gastos</b>	<b>21.912</b>	<b>23.180</b>	<b>(1.268)</b>	<b>-5,5%</b>
<b>Resultado del Ejercicio</b>	<b>1.644</b>	<b>(567)</b>	<b>2.211</b>	<b>-389,7%</b>

### 6. INGRESOS (Cifras en Millones)

Los ingresos a agosto del año 2022 ascienden a \$23.556, aumentaron en relación al mismo periodo del año anterior en \$944- (4,2%); el aumento se observa en los Ingresos Operacionales, que se incrementaron en \$1.742- (14,1%), por mayor actividad en el servicio de transporte, puesto que, en el año 2022 se han flexibilizado las normas de restricciones al transporte y la movilidad en relación con el mismo periodo del año 2021, normas que fueron creadas con motivo de la pandemia del Covid-19.

Los Ingresos No Operacionales disminuyeron en \$798- (7,8%), debido a que, en el año 2021 Transcaribe S.A. recibió mayores ingresos por concepto de Transferencias (Subvenciones) que en el año 2022.

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

Los Costos de Operación a 31 de agosto del año 2022 suman \$14.509, se incrementaron con relación al mismo periodo del año 2021 en \$767- (5,6%). Los costos están representados, principalmente en Combustible, Servicio de Operación, Mantenimiento y Reparación, Seguros y depreciación. El incremento de los costos se debe principalmente, a las razones expuesta en el incremento de los ingresos operacionales.

### 8. GASTOS (Cifra en Millones)

Los Gastos en que ha incurrido Transcaribe S.A. durante el año, hasta agosto de 2022, suman un monto de \$7.404, disminuyeron en relación al mismo periodo del año 2021 en \$2.035- (21,6%); la disminución se observa principalmente en los gastos por Comisiones, que disminuyeron en \$2.118- (98,9%); debido a que, en el año 2021, se reconoció y canceló una comisión por valor de \$2.117 millones, a Scannia de Colombia SAS. en el proceso de restructuración de la deuda.



## COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A AGOSTO 2022 - 2021

---

Los Gastos de Administración, ascienden a \$3.328, aumentaron con relación a los del mismo periodo del año 2021 en \$126- (3,9%). En términos generales todos los gastos de Administración disminuyen, con excepción de los gastos generales que se incrementan en \$213- (26,9%), básicamente en los gastos de Vigilancia, Aseo y Honorarios y Servicios Personales.

Los Gastos de Operación, ascienden a \$1.706, aumentando con relación a los del mismo periodo del año 2021 en \$5, (0,3%).

Los Gastos de Depreciación, Amortización y Provisiones, a agosto de 2022, ascienden a \$195, disminuyendo con relación a los del 2021 en \$1.098- (84,9%); la disminución se observa en la cuenta de 5368- Provisiones, Litigios y Demandas, debido a la depuración en el informe de los procesos, por parte de la Oficina Asesora Jurídica.

El resultado del ejercicio fue una utilidad de \$1.644, debido principalmente a la disminución en los Gastos de Provisiones, Litigios y Demandas y los Gasto de Comisión. La utilidad aumento con relación al mismo periodo del año 2021 en \$2.211- (389,7%).

Por otra parte, es importante anotar que a este periodo falta por registrar costos de operación, principalmente por concepto de Mantenimientos y Reparaciones y Servicio de Operación; igualmente falta registrar los gastos financieros del préstamo a Scannia de Colombia S.A.S., lo anterior porque la fecha de cierre, aún no había radicado factura ni certificado del supervisor de recibo a satisfacción los servicios. X

  
**LUIS E. PUERTA ZAMBRANO**  
P.E. Contador  
T.P. No. 47433 -T