

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

<u>COD.</u>	<u>PASIVO</u>	<u>31-Jul-2022</u>	<u>31-Jul-2021</u>	<u>V/ción absoluta</u>	<u>Variación relativa</u>
<u>PASIVO CORRIENTE</u>					
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	10,255,702	8,837,309	1,418,393	16.1%
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	12,931,552	10,621,600	2,309,952	21.7%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1,673,181	455,962	1,217,219	267.0%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	7,511	0	7,511	100.0%
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	22,849	69,734	(46,885)	-67.2%
2440	IMPUESTAS, CONTRIBUCIONES Y TASA	0	25,451	(25,451)	-100.0%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	1,075	0	1,075	100.0%
2460	CREDITOS JUDICIALES	1,354,991	1,354,991	0	0.0%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	203,768	1,766,340	(1,562,572)	-88.5%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	526,237	465,336	60,901	13.1%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	433,119	575,279	(142,160)	-24.7%
	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	27,409,985	24,172,002	3,237,983	13.4%
<u>PASIVOS NO CORRIENTES</u>					
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%
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	68,204,518	93,945,291	(25,740,773)	-27.4%
	TOTAL PASIVO	95,614,503	118,117,293	(22,502,790)	-19.1%
<u>PATRIMONIO</u>					
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	2,015,825	3,316,340	(1,300,515)	-39.2%
	TOTAL PATRIMONIO	2,960,991	(14,384,299)	17,345,290	-120.6%
	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	98,575,494	103,732,994	(5,157,500)	-5.0%
<u>CUENTA DE ORDEN ACREEDORAS</u>					
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNAT. DE SOLUCIÓN DE CONFL.	485,336,827	42,892,623	442,444,204	1031.5%
9308	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	39,284	331,127	(291,843)	-88.1%
9355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	860,649,824	860,357,931	291,893	0.0%
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	189,054,936	173,325,089	15,729,847	9.1%
99	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	(1,535,080,871)	(1,076,906,770)	(458,174,101)	42.5%


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

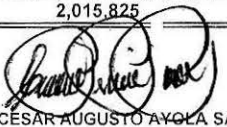

CESAR AUGUSTO AYOLA SARMIENTO
Revisor fiscal TP. No.12313-T
C.C. 9.091.040
Designado por la Sociedad Auditing And Consulting
Solutions. 'Acs Compañía Ltda SCP
NIT. 806.007.488
TR. 720 JCC

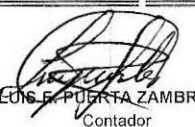

LUIS E. PUERTA ZAMBRANO
Contador
T.P. No. 47433-T
C.C. 9.285.176

TRANSCARIBE S.A.
NIT 806.014.488-5
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
Períodos 01 enero al 31 de Julio de 2022 y 2021
(Cifras en Miles de Pesos)

COD	INGRESOS DE ORDINARIOS	01 Ene a 31 Jul de 2022	01 Ene a 31 Jul de 2021	V/ción absoluta	V/ción relativa
INGRESOS OPERACIONALES					
43301002	EXPLOTACION DEL SISTEMA (TC-OPERADOR)	10,858,336	10,735,501	122,835	1.1%
43900701	ESPACIOS PUBLICITARIOS	7,007	794,280	(787,273)	-99.1%
43903101	GESTION DEL SISTEMA (SITM)	1,424,713	150,000	1,274,713	849.8%
	Total Ingresos Operacionales	12,290,056	11,679,781	610,275	5.2%
COSTO DE OPERACIONES					
6345	SERVICIOS DE TRANSPORTE	13,525,213	11,259,819	2,265,394	20.1%
	Total Costo de Ventas	13,525,213	11,259,819	2,265,394	20.1%
	UTILIDAD BRUTA	(1,235,157)	419,962	(1,655,119)	-394.1%
OTROS INGRESOS ORDINARIOS					
4430	SUBVENCIÓN PARA GASTOS	9,160,244	11,032,188	(1,871,944)	-17.0%
4802	INGRESOS FINANCIEROS-RENDIMIENTOS	79,529	5,657	73,872	1305.9%
	Total Otros Ingresos Ordinarios	9,239,773	11,037,845	(1,798,072)	-16.3%
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN					
5101	SUELDOS Y SALARIOS	1,147,102	1,183,161	(36,059)	-3.0%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	493	1,342	(849)	-63.3%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	332,201	341,383	(9,182)	-2.7%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	58,311	60,560	(2,249)	-3.7%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	368,755	380,508	(11,753)	-3.1%
5111	GENERALES	896,482	680,113	216,369	31.8%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	146,238	172,642	(26,404)	-15.3%
	Total Gastos de Administración	2,949,582	2,819,709	129,873	4.6%
GASTOS DE OPERACIÓN					
5211	GASTOS GENERALES DE OPERACIÓN	1,505,558	1,467,590	37,968	2.6%
	Total Gastos de Operación	1,505,558	1,467,590	37,968	2.6%
	Total Gastos de Administración y Operación	4,455,140	4,287,299	167,841	3.9%
DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES					
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	31,332	34,879	(3,547)	-10.2%
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	3,297	3,297	0	0.0%
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	155,683	1,249,925	(1,094,242)	-87.5%
	Total Gastos Depreciación, Amortización y Provisiones	190,312	1,288,101	(1,097,789)	-85.2%
	TOTAL GASTOS OPERACIONALES	4,645,452	5,575,400	(929,948)	-16.7%
	UTILIDAD OPERACIONAL (PERDIDA)	3,359,164	5,882,407	(2,523,243)	-42.9%
OTROS INGRESOS					
4808	OTROS INGRESOS	92,944	13	92,931	714853.8%
	Total Otros Ingresos	92,944	13	92,931	714853.8%
OTROS GASTOS					
5802	COMISIONES	23,499	2,138,261	(2,114,762)	-98.9%
5804	FINANCIEROS	1,412,784	427,819	984,965	230.2%
	Total Otros Gastos	1,436,283	2,566,080	(1,129,797)	-44.0%
	UTILIDAD O EXEDENTE (PERDIDA) DEL EJERCICIO	2,015,825	3,316,340	(1,300,515)	-39.2%


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
Designado por la Sociedad Auditing And Consulting
Solutions. 'Acs Compañia 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 Julio 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 período 2021				4,354,195	(4,354,195)		0
Suscripción de Acciones	23,000,000						23,000,000
Resultado del ejercicio a Junio 2022				2,015,825			2,015,825
Saldos a 31 de Julio de 2022	\$ 23,500,000	0	0	2,015,825	(22,001,710)	(553,124)	2,960,991


 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
 Designado por la Soc. Auditing And Consulting
 Solutions. 'Acs Compañía Ltda 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 31 de julio 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 agosto 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

Vo.Bo. Director Administrativo y Financiero





COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A FEBRERO 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 julio 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 julio de los años 2022 y 2021.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A julio 31 de 2022 y 2021

(Cifras en Millones)

CONCEPTOS	Julio 2022	Julio 2021	V/ción Absol.	V/ción Relativa
ACTIVO				
Activo Corriente	8.071	8.014	57	0,7%
Activos No Corrientes	90.504	95.719	(5.214)	-5,5%
Total Activo	98.575	103.733	(5.158)	-5,0%
PASIVO				
Pasivo Corriente	27.410	24.172	3.238	13,4%
Pasivo No Corriente	68.205	93.945	(25.741)	-27,4%
Total Pasivo	95.615	118.117	(22.503)	-19,1%
Total Patrimonio	2.961	(14.384)	17.345	-120,6%
Total Pasivo y Patrimonio	98.575	103.733	(5.158)	-5,0%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	1.135.683	1.159.476	(23.793)	-2,1%
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS				
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	1.535.081	1.076.907	458.174	42,5%



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

1. ACTIVO (Cifras en Millones)

El Activo a julio 31 de 2022 asciende a \$98.575, disminuye en relación con el mismo periodo del año anterior en \$5.158- (5,0%), la disminución se observa, principalmente, en el Activo No Corriente, cuya variación es de \$5.214, (5.5%); esta disminución se refleja debido, principalmente a la depreciación del periodo comprendido entre agosto de 2021 a julio de 2022.

El activo corriente presenta un incremento solo de \$57- (0,7%); el mayor incremento se presenta en la cuenta 1908: Recursos Entregados en Administración, que varió en \$2.234- (277,5%), la variación se debe a que en el mes de julio se pagaron los ingresos por tarifa correspondiente a varias semanas, por la entrada de recursos (\$2.700 millones) AL FET.

2. PASIVO (Cifras en Millones)

El Pasivo a julio 31 de 2022 es de \$95.615, disminuye con relación al mismo periodo del año 2021 en \$22.503- (19,1%), la variación se refleja, principalmente en el Pasivo No Corriente, que disminuyo en \$25.741, (27,4%), la variación se presenta principalmente en la cuenta 2490- Otras Cuentas Por Pagar, 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 (\$23.000.000.000), es decir se materializó el convenio interadministrativo celebrado entre el Distrito de Cartagena y transcaribe S.A. en junio de 2007.

El Pasivo Corriente, se incrementó en \$3.238, (13,4%), el incremento se ve reflejado básicamente, en la cuenta 2401- Adquisición de Bienes y Servicios, que varió en \$2.310, (21,7%), debido principalmente al incremento de las obligaciones por concepto de servicio de Transporte y Servicio de Mantenimiento del equipo de transporte.

3. PATRIMONIO (Cifras en Millones)

El Patrimonio a julio 31 de 2022 asciende (positivo) a \$2.961, aumenta en relación al mismo periodo del año 2021 en \$17.345, (120,6%), la variación se refleja en la cuenta de 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 FEBRERO 2022 - 2021

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

El saldo de este grupo de cuentas a julio 31 de 2022, asciende a \$1.135.683, disminuye con relación al mismo periodo del año 2021 en \$23.793, (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.

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

El saldo de este grupo a julio 31 de 2022, asciende a \$1.535.081, aumentó en \$458.174, (42,1%), 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 \$15.730, (9,1%), debido principalmente ajustes y reclasificaciones registradas en junio de 2022.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL De Julio 01 a Julio 31 de 2022 y 2021

CONCEPTO	Julio 2022	Julio 2021	V/ción Absoluta	V/ción Relativa
Ingresos Operacionales	12.290	11.680	610	5,23%
Ingresos No operacionales	9.333	11.038	(1.705)	-15,45%
Total Ingresos	21.623	22.718	(1.095)	-4,82%
Costo de Operación	13.525	11.260	2.265	20,12%
GASTOS				
Gastos de Administración	2.950	2.820	130	4,61%
Gastos de Operación	1.506	1.468	38	2,59%
Deterioro, Depreciación, Amortización y Provisión	190	1288	(1.098)	-85,23%
Otros Gastos -Gastos Financieros	1.436	2566	(1.130)	-44,03%
Total Gastos	6.082	8.141	(2.060)	-25,30%
Total Costos y Gastos	19.607	19.401	206	1,06%
Resultado del Ejercicio	2.016	3.316	(1.301)	-39,22%



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

6. INGRESOS (Cifras en Millones)

Los ingresos a julio del año 2022 ascienden a \$21.623, disminuyeron en relación al mismo periodo del año anterior en \$1.095, (4,8%); la disminución se observa en los Ingresos No Operacionales, especialmente en la cuenta de 4430 – Subvenciones, debido a que en julio de año 2021 recibimos \$4.890 millones, por concepto de restitución de aportes-Ente Gestor.

Los Ingresos Operacionales aumentaron en \$610, (5,2%), debido a que, en el año 2022, ha ingresado mayores recursos al FET.

7. COSTOS DE OPERACIÓN (Cifra en Millones)

Los Costos de Operación a 31 de julio del año 2022 suman \$13.525, se incrementaron con relación al mismo periodo del año 2021 en \$2.265, (20,1%). 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 que, en el año 2022, se ha podido reconocer provisionalmente, (con certificados) dentro del periodo la mayoría de los costos ejecutados, mientras que, para el mismo periodo del año 2021, la mayoría no se reconoció dentro del periodo, tales es el caso de Servicio de Operación y mantenimiento y reparación.

8. GASTOS (Cifra en Millones)

Los Gastos en que ha incurrido Transcaribe S.A. durante el año, hasta julio de 2022, suman un monto de \$6.082, disminuyeron en relación al mismo periodo del año 2021 en \$2.060, (25,3%); la disminución se observa principalmente en los gastos por Comisiones, que disminuyeron en \$2.115, (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 reestructuración de la deuda

Los Gastos de Administración, ascienden a \$2.950, aumentaron con relación a los del mismo periodo del año 2021 en \$130, (4,6%). En términos generales todos los gastos de Administración disminuyen, con excepción de los gastos generales que se incrementan en \$216, (31,8%), básicamente en los gastos de Vigilancia, Aseo y Honorarios y Servicios Personales.

Los Gastos de Operación, ascienden a \$1.506, aumentando con relación a los del mismo periodo del año 2021 en \$38, (2,6%). La variación se observa en los Gastos Generales Operacionales de Vigilancia, Aseo y Honorarios y Servicios Personales.



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

Los Gastos de Depreciación, Amortización y Provisiones, a julio de 2022, ascienden a \$190, disminuyendo con relación a los del 2021 en \$1.098- (85,2%); 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 \$2.016, debido principalmente a la disminución en los Gastos de Provisiones, Litigios y Demandas y los Gasto de Comisión. La utilidad disminuyo con relación al mismo periodo del año 2021 en \$1.300- (39,2%).

LUIS E. PUERTA ZAMBRANO

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

X