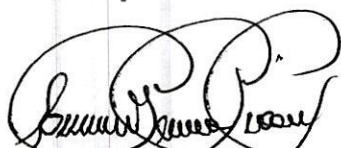


TRANSCARIBE S.A.  
NIT 806.014.488-5  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
Períodos contables terminados el 30 de noviembre de 2021 y 2020  
(Cifras en Miles de Pesos)

<u>GOD.</u>	<u>ACTIVO</u>	<u>30-Nov-2021</u>	<u>30-Nov-2020</u>	<u>V/ción absol. Nov. 2021-2020</u>	<u>Variación relativa</u>
<b><u>ACTIVO CORRIENTE</u></b>					
11	EFFECTIVO	757,711	559,968	197,743	35.3%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	381,273	106,461	274,812	258.1%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	93,007	133,344	(40,337)	-30.3%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	893,168	612,864	280,304	45.7%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	353	353	0	0.0%
1907	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPOTOS Y CONTRIBUCIONES	58,413	73,293	(14,880)	-20.3%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	256,838	8,089,259	(7,832,421)	-96.8%
1909	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	446	0	446	100.0%
1926	DERECHO EN FIDEISCOMISOS	1,640,326	2,047,033	(406,707)	-19.9%
	<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>4,081,535</b>	<b>11,622,575</b>	<b>(7,541,040)</b>	<b>-64.9%</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	(13,317,299)	(9,277,659)	(4,039,640)	43.5%
	<b>Propiedad, Planta y Equipo</b>	<b>67,494,224</b>	<b>71,533,864</b>	<b>(4,039,640)</b>	<b>-5.6%</b>
<b><u>OTROS ACTIVOS</u></b>					
1926	DERECHO EN FIDEISCOMISOS	26,799,805	26,970,840	(171,035)	-0.6%
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	29,512	80,283	(50,771)	-63.2%
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	(21,653)	(65,925)	44,272	-67.2%
	<b>Total Otros Activos</b>	<b>26,807,664</b>	<b>26,985,198</b>	<b>(177,534)</b>	<b>-0.7%</b>
	<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>94,301,888</b>	<b>98,519,062</b>	<b>(4,217,174)</b>	<b>-4.3%</b>
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>98,383,423</b>	<b>110,141,637</b>	<b>(11,758,214)</b>	<b>-10.7%</b>
<b><u>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</u></b>					
8355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	545,263,857	523,189,413	22,074,444	4.2%
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	615,153,248	615,153,248	-	0.0%
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	(1,160,417,105)	(1,138,342,661)	(22,074,444)	1.9%

  
MARIA CLAUDIA PEÑAS ARANA  
Representante Legal  
C.C. No. 1047410245

  
CESAR AUGUSTO AYOLA SARMIENTO  
Revisor fiscal TP. No.12313-T  
C.C. 9.091.040

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

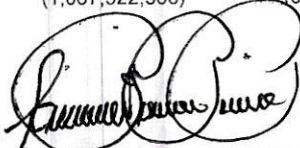
Designado por la Sociedad Auditing And Consulting  
Solutions. 'Acs Compañía Ltda SCP


TR. 720 JCC

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

<u>COD.</u>	<u>PASIVO</u>	<u>30-Nov-2021</u>	<u>30-Nov-2020</u>	<u>V/ción absol. Nov. 2021-2020</u>	<u>Variación relativa</u>
<b><u>PASIVO CORRIENTE</u></b>					
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	8,837,309	6,478,808	2,358,501	36.4%
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	15,474,392	7,805,674	7,668,718	98.2%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	283,009	295,222	(12,213)	-4.1%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	7,717	0	7,717	100.0%
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	17,027	42,144	(25,117)	-59.6%
2460	CREDITOS JUDICIALES	1,354,992	1,354,992	0	0.0%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1,488,975	1,025,066	463,909	45.3%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	471,275	560,590	(89,315)	-15.9%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	425,579	8,015,073	(7,589,494)	-94.7%
	<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>28,360,275</b>	<b>25,577,569</b>	<b>2,782,706</b>	<b>10.9%</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	2,616,615	1,346,255	1,270,360	94.4%
	<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>93,964,023</b>	<b>95,052,164</b>	<b>(1,088,141)</b>	<b>-1.1%</b>
	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>122,324,298</b>	<b>120,629,733</b>	<b>1,694,565</b>	<b>1.4%</b>
<b><u>PATRIMONIO</u></b>					
3204	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	500,000	500,000	0	0.0%
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(18,200,639)	(6,860,837)	(11,339,802)	165.3%
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	(6,240,236)	(4,127,259)	(2,112,977)	51.2%
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>(23,940,875)</b>	<b>(10,488,096)</b>	<b>(13,452,779)</b>	<b>128.3%</b>
	<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>	<b>98,383,423</b>	<b>110,141,637</b>	<b>(11,758,214)</b>	<b>-10.7%</b>
<b><u>CUENTA DE ORDEN ACREEDORAS</u></b>					
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOL. DE CONFLICTOS	43,201,902	40,225,482	2,976,420	7.4%
9308	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	331,352	19,651,823	(19,320,471)	-98.3%
9355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	861,150,042	735,784,910	125,365,132	17.0%
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	162,839,072	49,656,782	113,182,290	227.9%
99	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	(1,067,522,368)	(845,318,997)	(222,203,371)	26.3%

  
**MARIA CLAUDIA PEÑAS ARANA**  
Representante Legal  
C.C. No. 1047410245

  
**CESAR AUGUSTO AYOLA SARMIENTO**  
Revisor fiscal TP. No.12313-T

  
**LUIS E. PUERTA ZAMBRANO**  
Contador

Designado por la Sociedad Auditing And Consulting  
Solutions. 'Acs Compañía Ltda SCP

NIT. 806.007.488  
TR. 720 JCC

T.P. No. 47433-T  
C.C. 9.285.176



TRANSCARIBE S.A.  
NIT 806.014.488-5

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Periodos contables comprendido entre 01 de enero y el 30 de noviembre de 2021 y 2020

(Cifras en Miles de Pesos)

COD	INGRESOS ORDINARIOS	01 Ene a 31 Nov- de 2021	01 Ene a 31 Nov de 2020	V/ción absoluta	V/ción relativa
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>					
43301002	EXPLOTACION DEL SISTEMA (TC-OPERADOR)	14,384,297	11,785,409	2,598,888	22.1%
43903101	GESTION DEL SISTEMA (SITM)	1,147,949	1,061,144	86,805	100.0%
43903110	TRANSF. FDO. DE MANTTO Y EXPANSIÓN	170,000	0	170,000	100.0%
	<b>Total Ingresos Operacionales</b>	<b>15,702,246</b>	<b>12,846,553</b>	<b>2,855,693</b>	<b>22.2%</b>
<b>COSTO DE OPERACIONES</b>					
6345	SERVICIOS DE TRANSPORTE	20,036,654	12,970,090	7,066,564	54.5%
	<b>Total Costo de Ventas</b>	<b>20,036,654</b>	<b>12,970,090</b>	<b>7,066,564</b>	<b>54.5%</b>
	<b>UTILIDAD BRUTA</b>	<b>(4,334,408)</b>	<b>(123,537)</b>	<b>(4,210,871)</b>	<b>3408.6%</b>
<b>OTROS INGRESOS ORDINARIOS</b>					
4430	SUBVENCIÓN PARA GASTOS	10,414,033	9,226,514	1,187,519	12.9%
4802	INGRESOS FINANCIEROS-RENDIMIENTOS	9,242	18,154	(8,912)	-49.1%
	<b>Total Otros Ingresos Ordinarios</b>	<b>10,423,275</b>	<b>9,244,668</b>	<b>1,178,607</b>	<b>12.7%</b>
<b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>					
5101	SUELDOS Y SALARIOS	1,871,164	1,980,736	(109,572)	-5.5%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	1,342	376	966	256.9%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	538,432	556,453	(18,021)	-3.2%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	95,086	101,339	(6,253)	-6.2%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	606,820	660,875	(54,055)	-8.2%
5111	GENERALES	1,294,924	1,750,833	(455,909)	-26.0%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	174,204	198,584	(24,380)	-12.3%
	<b>Total Gastos de Administración</b>	<b>4,581,972</b>	<b>5,249,196</b>	<b>(667,224)</b>	<b>-12.7%</b>
<b>GASTOS DE OPERACIÓN</b>					
5211	GASTOS GENERALES DE OPERACIÓN	2,090,537	4,431,831	(2,341,294)	-52.8%
	<b>Total Gastos de Operación</b>	<b>2,090,537</b>	<b>4,431,831</b>	<b>(2,341,294)</b>	<b>-52.8%</b>
	<b>Total Gastos de Administración y Operación</b>	<b>6,672,509</b>	<b>9,681,027</b>	<b>(3,008,518)</b>	<b>-31.1%</b>
<b>DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>					
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	54,112	58,418	(4,306)	-7.4%
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	5,181	14,489	(9,308)	-64.2%
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	1,268,657	85,137	1,183,520	1390.1%
	<b>Total Gastos Depreciación, Amortización y Provisiones</b>	<b>1,327,950</b>	<b>158,044</b>	<b>1,169,906</b>	<b>740.2%</b>
	<b>Total Gastos Operacionales</b>	<b>8,000,459</b>	<b>9,839,071</b>	<b>(1,838,612)</b>	<b>-18.7%</b>
	<b>UTILIDAD OPERACIONAL (PERDIDA)</b>	<b>(1,911,592)</b>	<b>(717,940)</b>	<b>(1,193,652)</b>	<b>166.3%</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>					
4808	OTROS INGRESOS	14	103,285	(103,271)	-100.0%
	<b>Total Otros Ingresos</b>	<b>14</b>	<b>103,285</b>	<b>(103,271)</b>	<b>-100.0%</b>
<b>OTROS GASTOS</b>					
5802	COMISIONES	2,155,978	34,234	2,121,744	6197.8%
5804	FINANCIEROS	2,172,680	3,478,370	(1,305,690)	-37.5%
	<b>Total Otros Gastos</b>	<b>4,328,658</b>	<b>3,512,604</b>	<b>816,054</b>	<b>23.2%</b>
	<b>UTILIDAD O EXEDENTE (PERDIDA) DEL EJERCICIO</b>	<b>(6,240,236)</b>	<b>(4,127,259)</b>	<b>(2,112,977)</b>	<b>51.2%</b>

MARIA CLAUDIA PEÑAS ARANA  
Representante Legal  
C.C. No. 1047410245

CESAR AUGUSTO AYOLA SARMIENTO  
Revisor fiscal TP. No.12313-T  
C.C. 9.091.040

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

Designado por la Sociedad Auditing And Consulting  
Solutions. 'Acs Compañía Ltda SCP  
NIT. 806.007.488  
TR. 720 JCC

TRANSCARIBE S.A.  
NIT 806.014.488-5

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO  
Periodo terminado en 30 de Noviembre de 2021  
(Cifras en Miles de Pesos)

Descripción	Capital			Resultado del Ejercicio	Resultados de Ejercicios Anteriores	Impactos por Transición	Total Patrimonio
	Suscrito y Pagado	Reserva Legal	Reservas Ocasionales				
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)
Saldos a 31 de diciembre de 2020	\$ 500,000	0	0	(11,339,803)	(6,307,712)	(553,124)	(17,700,639)
Apropiación del resultado del periodo 2020				11,339,803	(11,339,803)		0
Resultado del ejercicio a noviembre-2021				(6,240,236)			(6,240,236)
Saldos a 30 de noviembre de 2021	\$ 500,000	0	0	(6,240,236)	(17,647,515)	(553,124)	(23,940,875)

  
MARIA CLAUDIA PEÑAS ARANA  
Representante Legal  
C.C. No. 1047410245

  
CESAR AUGUSTO AYOLA SARMIENTO  
Revisor fiscal TP. No.12313-T  
C.C. 9.091.040

  
LUIS E. PUERTA ZAMBRANO  
Contador  
TP 47433-T  
C.C. 9.285.176

Designado por la Sociedad Auditing And Consulting Solutions. 'Acs Compañía Ltda SCP  
NIT. 806.007.488  
TR. 720 JCC





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 noviembre 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 diciembre de 2021.

  
**LUIS E. PUERTA ZAMBRANO**

Contador  
T.P. 47433 -T  
CC. 9.285.176 de Turbaco

  
**MARÍA CLAUDIA PEÑAS ARANA**

Representante Legal  
C.C. 1047410245

  
Vo.Bo. Director Administrativo y Financiero



## COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A NOVIEMBRE 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 noviembre 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, 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 noviembre de los años 2021 y 2020.

### ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A noviembre 30 de 2021 y 2020

(Cifras en Millones)

CONCEPTOS	Noviembre 2021	Noviembre 2020	V/ción Absol.	V/ción Relativa
<b>ACTIVO</b>				
Activo Corriente	4.082	11.623	(7.541)	-64,9%
Activos No Corrientes	91.302	98.519	(4.217)	-4,3%
<b>Total Activo</b>	<b>98.384</b>	<b>110.142</b>	<b>(11.758)</b>	<b>-10,7%</b>
<b>PASIVO</b>				
Pasivo Corriente	28.360	25.578	2.782	10,9%
Pasivo No Corriente	93.964	95.052	(1.088)	-1,1%
<b>Total Pasivo</b>	<b>122.324</b>	<b>120.630</b>	<b>1.694</b>	<b>1,4%</b>
<b>Total Patrimonio</b>	<b>(23.940)</b>	<b>(10.488)</b>	<b>(13.454)</b>	<b>128,3%</b>
<b>Total Pasivo y Patrimonio</b>	<b>98.384</b>	<b>110.142</b>	<b>(11.758)</b>	<b>-10,7%</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>				
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	1.160.417	1.138.343	22.074	1,9%
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>				
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	1.067.522	845.319	222.203	26,3%





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

---

### 1. ACTIVO (Cifras en Millones)

El Activo a noviembre 30 de 2021 asciende a \$98.384, disminuye en relación con el mismo periodo del año anterior en \$11.728, (10.7%), la variación se observa, principalmente en el activo corriente, cuya variación fue de \$7.541, (64.9%); esta disminución se refleja básicamente en la cuenta de 1908-Recursos Entregados en Administración, que disminuyó en \$7.832, (96,8%), debido principalmente a que, en el mes de julio de 2021, se traslada \$4.259 millones a la cuenta bancaria de funcionamiento, por concepto de Restitución de aportes de fuente Ente Gestor, los cuales fueron utilizados para pagar gastos operacionales.

El Activo No Corriente, disminuye con relación al mismo periodo del año anterior en \$4.217, (4,3%), esta disminución se refleja básicamente en la cuenta de depreciación acumulada, que varió en \$4.040, (5,6%), debido a la depreciación del periodo comprendido entre diciembre de 2020 a noviembre de 2021.

### 2. PASIVO (Cifras en Millones)

El Pasivo a noviembre 30 de 2021 es de \$122.324, aumenta con relación al mismo periodo del año 2020 en \$1.694, (1,4%), la variación se refleja en el Pasivo Corriente, que aumento \$2.783, (10,9%), el incremento se presenta básicamente en la cuenta de 2401 – Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales, que varió en \$7.669, (98,2%), 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 y Servicio de Mantenimiento de Buses.

La cuenta 2902 – Recursos Recibidos en Administración, disminuye en \$7.589, (94,7), debido a las razones expuestas en la disminución del activo corriente, en la cuenta 1908; puesto que, la cuenta 2905902009 es contrapartida de aquella (190803102009), disminuye cuando se va ejecutando causaciones o pagos de la fuente Otros Aportes Ente Gestor.

El Pasivo No Corriente, disminuyó con relación al mismo periodo del año 2020 en \$1.088, (1,1%); esta variación se observa, principalmente, 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 el año 2021.

### 3- PATRIMONIO (Cifras en Millones)

El Patrimonio a noviembre 30 de 2021 asciende (negativo) a -\$23.940, disminuye en relación al mismo periodo del año 2020 en \$13.454, (128,3%), la variación se refleja en los resultados de ejercicios anteriores, incluido la pérdida del año 2020.

### 4- CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Y DEUDORAS POR



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

### CONTRA (Cifras en Millones)

El saldo de este grupo de cuentas a noviembre 30 de 2021, asciende a \$1.160.417, se incrementó con relación al mismo periodo del año 2020 en \$22.074, (1,9%), esta variación se refleja en la cuenta 8355- Ejecución en Proyectos de Inversión, debido principalmente al avance y terminación de 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.

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

El saldo de este grupo a noviembre 30 de 2021, asciende a \$1.067.522, aumento en \$222.203, (26,3%), la variación se refleja principalmente en las cuentas de 9355- Ejecución de Proyectos de Inversión, que aumenta en \$125.365, (17,0%), debido principalmente a qué en el mes de junio de 2021, registramos en esta cuenta el monto de los créditos sindicado realizados por Transcaribe SA., por un monto de \$130.150 Millones. Y la cuenta 9390- Otras Cuentas Acreedoras de Control que aumento en \$113.182, (227,9%), debido principalmente al registro del monto de los créditos sindicado realizados por Transcaribe SA. como contrapartida del registro realizado en la cuenta 9355- Ejecución de Proyectos de Inversión

### ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL De enero 01 a noviembre 30 de 2021 y 2020

CONCEPTO	Noviembre 2021	Noviembre 2020	V/ción Absoluta	V/ción Relativa
Ingresos Operacionales	15.702	12.846	2.856	22,2%
Ingresos No operacionales	10.423	9.348	1.075	11,5%
<b>Total Ingresos</b>	<b>26.125</b>	<b>22.194</b>	<b>3.931</b>	<b>17,7%</b>
Costo de Operación	20.036	12.970	7.066	54,5%
<b>GASTOS</b>				
Gastos de Administración	4.582	5.249	(667)	-12,7%
Gastos de Operación	2.090	4.432	(2.242)	-52,8%
Deterioro, Depreciación, Amortiz. Provisión	1.328	158	1.170	740,2%
Otros Gastos -Gastos Financieros	4.329	3.513	816	22,2%
<b>Total Gastos</b>	<b>12.329</b>	<b>13.352</b>	<b>(1.023)</b>	<b>-7,7%</b>
<b>Total Costos y Gastos</b>	<b>32.365</b>	<b>26.322</b>	<b>6.044</b>	<b>23,0%</b>
<b>Resultado del Ejercicio</b>	<b>(6.240)</b>	<b>(4.128)</b>	<b>865</b>	<b>-28,7%</b>

### 6- INGRESOS (Cifras en Millones)





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

---

Los ingresos de enero a noviembre del año 2021 son de \$26.125, aumentaron en relación al mismo periodo del año anterior en \$3.931, (22,2%), los Ingresos Operacionales se incrementaron en \$2.856, (22,2%), en relación con el mismo periodo del año 2020, debido, principalmente, a qué las restricciones para prevenir la expansión de la pandemia generada por el Covi-19, se han venido flexibilizando en el año 2021.

Los Ingresos No Operacionales, aumentaron en \$1.075, (11,5%), la variación se debe, principalmente, a las Transferencias para gastos de funcionamiento de administración y de Operación, realizadas por concepto de restitución de aportes, provenientes de fuente Otros Aportes Ente Gestor del SITM.

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

Los Costos de Operación a noviembre del año 2021 son \$20.036, aumentaron en relación al mismo periodo del año anterior en \$7.066, (54,5%); la variación se debe principalmente, además de las razones expuestas en el incremento de los ingresos operacionales, a qué en el año 2020, no se radicaron, oportunamente, en la DAF las facturas y/o documentos soportes para el reconocimiento o registro de los costos de operación. Dentro de estas cuentas se resalta las del servicio de operación de la flota y las del servicio de mantenimiento del equipo de transporte. En este periodo, también se registran costos de mantenimiento de periodos anteriores por un monto de \$644 Millones.

### 8- GASTOS (Cifra en Millones)

Los Gastos en que ha incurrido Transcaribe S.A. en el año 2021, hasta el mes de noviembre son por un monto de \$12.329, disminuyeron en relación al mismo periodo del año 2020 en \$1.023, (7,7%), la variación se observa principalmente en los gastos de Operación, que disminuyeron en \$2.242, (52,8%). Los Gastos de Comisión, se incrementan en \$2.122, (6197,8%), debido a la comisión incurrida en la restructuración de la obligación que tiene Transcaribe S.A. a favor de Scannia de Colombia SAS.

Los Gastos de Administración, ascienden a \$4.582, disminuyeron en relación a los del mismo periodo del año 2020 en \$667, (12,7%), debido a que, por la disminución de recursos, a partir de noviembre del año 2020, redujeron ostensiblemente la contratación, principalmente los Gastos Generales, y dentro de estos, los gastos por honorarios y servicios personales.

Los Gastos de Operación, ascienden a \$2.090, disminuyeron en relación a los del mismo periodo del año 2020 en \$2.242, (52,8%), debido a que, por la disminución de recursos, a partir de noviembre del año 2020, redujeron ostensiblemente la contratación, principalmente los Gastos Generales, y dentro de estos, los gastos por honorarios y servicios personales.

Los Gastos de Depreciación, Amortización y Provisiones, a noviembre de 2021, ascienden a \$1.328, se incrementaron en relación al mismo periodo del año 2020 en \$1.170- (740,2%), el incremento se



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

---

refleja en los Gastos de Provisiones, Litigios y Demandas, que variaron en \$1.184- (1390,1%), debido a la actualización e inclusión de nuevos procesos, cuya probabilidad de perdidas han aumentado.

El resultado del ejercicio fue una pérdida de \$6.240, debido principalmente al incremento en los costos de operación, el aumento del gasto por comisión y que este periodo se causa costos.

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