

TRANSCARIBE S.A.
NIT 806.014.488-5

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

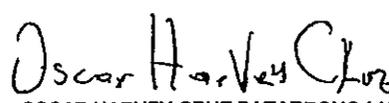
Periodos contables terminados el 31 de mayo de 2024 y 31 de diciembre de 2023

(Cifras en Miles de Pesos)

<u>COD.</u>	<u>ACTIVO</u>	<u>31-May-2024</u>	<u>31-Dic-2023</u>	<u>Vción absoluta</u>	<u>Vción Relativa</u>
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>					
11	EFFECTIVO	4.608.952	15.490.949	(10.881.997)	-70,2%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	2.931.545	761.014	2.170.531	285,2%
1324	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES POR COBRAR	2.334.244	0	2.334.244	100,0%
1986	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	176.436	132.342	44.094	33,3%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0	23.650	(23.650)	-100,0%
1907	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPTOS Y CONTRIB.	141.168	203.769	(62.601)	-30,7%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	2.454.153	3.764.087	(1.309.934)	-34,8%
1909	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	446	446	0	0,0%
1926	DERECHO EN FIDEICOMISO	4.890.683	6.654.859	(1.764.176)	-26,5%
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	17.537.627	27.031.116	(9.493.489)	-35,1%
<u>ACTIVO NO CORRIENTE</u>					
<u>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS</u>					
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	3.284.061	2.017.574	1.266.487	62,8%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	154.248	140.990	13.258	9,4%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	543.884	450.612	93.272	20,7%
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	80.052.139	80.052.139	0	0,0%
	Total Propiedad, Planta y Equipo	84.034.332	82.661.315	1.373.017	1,7%
1685	DEPRECIACIÓN ACUMUL. DE PROP., PLANTA Y EQUIPO	(22.019.841)	(20.536.166)	(1.483.675)	7,2%
	Propiedad, Planta y Equipo	62.014.491	62.125.149	(110.658)	-0,2%
<u>OTROS ACTIVOS</u>					
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	519.357	519.357	0	0,0%
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR(CR)	(22.529)	(22.529)	0	0,0%
1926	DERECHO EN FIDEICOMISOS	36.116.498	36.116.498	0	0,0%
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	29.512	29.512	0	0,0%
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	(28.367)	(28.193)	(174)	0,6%
	Total Otros Activos	36.614.471	36.614.645	(174)	0,0%
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	98.628.962	98.739.794	(110.832)	-0,1%
	TOTAL ACTIVO	116.166.589	125.770.910	(9.604.321)	-7,6%
<u>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</u>					
8355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	502.485.331	502.485.331	0	0,0%
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	615.153.248	615.153.248	0	0,0%
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	(1.117.638.579)	(1.117.638.579)	0	0,0%


ERCILIA DEL CARMEN BARRIOS FLOREZ
Representante Legal
C. C. No. 45 489.430


JORGE LUIS BOTTE BRUGES
Director Administrativo y Financiero

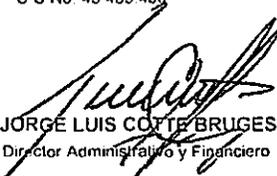

OSCAR HARVEY CRUZ PATARROYO
Revisor fiscal TP. No. 201951-T
C.C. 1.075.234.532
Designado por Kreston RM. S.A.
NIT. 800.059.311
TR. 56 JCC

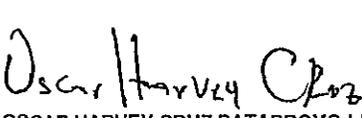

LUCRECIA ZAMBRANO
Contador
T.P. No. 47433-T
C.C. 9.285.176

TRANSCARIBE S.A.
NIT 806.014.488-5
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Períodos contables terminados el 31 de mayo de 2024 y 31 de diciembre de 2023
(Cifras en Miles de Pesos)

<u>COD.</u>	<u>PASIVO</u>	<u>31-May-2024</u>	<u>31-Dic-2023</u>	<u>Vción abs.</u>	<u>Vción Relativa</u>
<u>PASIVO CORRIENTE</u>					
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	14.434.378	12.080.358	2.354.020	19,5%
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	6.509.334	5.043.070	1.466.264	29,1%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	56.463	169.714	(113.251)	-66,7%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	31.069	9.654	21.415	221,8%
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	48.262	650.354	(602.092)	-92,6%
2440	IMPUESTAS, CONTRIBUCIONES Y TASA	133	133	0	0,0%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	0	5.706	(5.706)	-100,0%
2460	CREDITOS JUDICIALES	1.354.991	1.644.491	(289.500)	-17,6%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	925.462	367.739	557.723	151,7%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	690.500	784.379	(93.879)	-12,0%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	9.674.772	11.290.893	(1.616.121)	-14,3%
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	33.725.364	32.046.491	1.678.873	5,2%
<u>PASIVOS NO CORRIENTES</u>					
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	70.098.745	70.098.745	0	0,0%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	2.068.280	3.945.005	(1.876.725)	-47,6%
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	72.167.025	74.043.750	(1.876.725)	-2,5%
	TOTAL PASIVO	105.892.389	106.090.241	(197.852)	-0,2%
<u>PATRIMONIO</u>					
3204	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	23.500.000	23.500.000	0	0,0%
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(1.431.910)	(17.424.704)	15.992.794	-91,8%
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	(11.793.890)	13.605.373	(25.399.263)	-186,7%
	TOTAL PATRIMONIO	10.274.200	19.680.669	(9.406.469)	-47,8%
	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	116.166.589	125.770.910	(9.604.321)	-7,6%
<u>CUENTA DE ORDEN ACREEDORAS</u>					
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNAT. DE SOLUCIÓN DE C	62.961.670	182.362.866	(119.401.196)	-65,5%
9355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	903.073.173	894.442.064	8.631.109	1,0%
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	218.328.229	182.395.942	35.932.287	19,7%
99	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	(1.184.363.072)	(1.259.200.872)	74.837.800	-5,9%


ERCILIA DEL CARMEN BARRIOS FLOREZ
Representante Legal
C C No. 45 489 430


JORGE LUIS COTTE BRUGES
Director Administrativo y Financiero


OSCAR HARVEY CRUZ PATARROYO
Revisor fiscal TP. No. 201951-T
C.C. 1.075.234.532
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

TRANSCRIBE S.A.
NIT 806.014.488-5

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
Períodos contables 01 de enero al 31 de mayo de los años 2024 y 2023
(Cifras en Miles de Pesos)

COD	INGRESOS DE ORDINARIOS	01 Ene al 31 de Mayo de 2024	01 Ene al 31 de Mayo de 2023	Vción absoluta	Vción relativa
INGRESOS OPERACIONALES					
433010	EXPLOTACION DEL SISTEMA (TC-OPERADOR)	8.254.743	6.527.339	1.727.404	26,5%
43301015	SERVICIO DE RECAUDO Y GESTION DE FLOTA	3.242.870	0	3.242.870	100,0%
439007	ESPACIOS PUBLICITARIOS	3.285	46.993	(43.708)	-93,0%
439031	GESTION DEL SISTEMA (SITM)	1.475.532	1.498.330	(22.798)	-1,5%
	Total Ingresos Operacionales	12.976.430	8.072.662	4.903.768	60,7%
COSTO DE OPERACIONES					
6345	SERVICIOS DE TRANSPORTE	16.037.328	9.304.285	6.733.043	72,4%
	Total Costo de Ventas	16.037.328	9.304.285	6.733.043	72,4%
	UTILIDAD BRUTA	(3.060.898)	(1.231.623)	(1.829.275)	148,5%
OTROS INGRESOS ORDINARIOS					
4430	SUBVENCIONES	1.595.437	4.579.029	(2.983.592)	-65,2%
4802	INGRESOS FINANCIEROS-RENDIMIENTOS	217.628	322.141	(104.513)	-32,4%
	Total Otros Ingresos Ordinarios	1.813.065	4.901.170	(3.088.105)	-63,0%
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN					
5101	SUELDOS Y SALARIOS	1.117.294	743.206	374.088	50,3%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	309.063	273.262	35.801	13,1%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	55.117	46.594	8.523	18,3%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	345.895	244.720	101.175	41,3%
5111	GENERALES	1.120.182	829.096	291.086	35,1%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	138.907	156.922	(18.015)	-11,5%
	Total Gastos de Administración	3.086.458	2.293.800	792.658	34,6%
GASTOS DE OPERACIÓN					
5211	GASTOS GENERALES DE OPERACIÓN	2.983.961	1.715.413	1.268.548	74,0%
5220	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1.950	0	1.950	100,0%
	Total Gastos de Operación	2.985.911	1.715.413	1.270.498	74,1%
	Total Gastos de Administración y Operación	6.072.369	4.009.213	2.063.156	51,5%
DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES					
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUI	26.812	21.862	4.950	22,6%
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	174	174	0	0,0%
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	256.743	2.513.894	(2.257.151)	-89,8%
	Total Gastos Depreciación, Amortización y Provisiones	283.729	2.535.930	(2.252.201)	-88,8%
	TOTAL GASTOS OPERACIONALES	6.356.098	6.545.143	(189.045)	-2,9%
	UTILIDAD OPERACIONAL (PERDIDA)	(7.603.931)	(2.875.596)	(4.728.335)	164,4%
OTROS INGRESOS					
4808	OTROS INGRESOS	0	182.798	(182.798)	-100,0%
	Total Otros Ingresos	0	182.798	(182.798)	-100,0%
OTROS GASTOS					
5802	COMISIONES	621.023	14.038	606.985	4323,9%
5804	FINANCIEROS	3.568.936	3.557.387	11.549	0,3%
	Total Otros Gastos	4.189.959	3.571.425	618.534	17,3%
	UTILIDAD O EXCEDENTE (PERDIAD) DEL EJERCICIO	(11.793.890)	(6.264.223)	(5.529.667)	88,3%

ERCILIA DEL CARMEN BARRIOS FLOREZ

Representante Legal
C.C No. 45489430

JORGE LUIS COTTE BRUGES
Director Administrativo y Financiero

OSCAR HARVEY CRUZ PATARROYO

Revisor fiscal TP. No. 201951-T
C.C. 1.075.234.532
Designado por Kreston RM. S.A.

NIT. 800.059.311
TR. 56 JCC

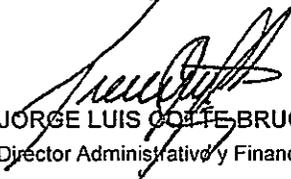
LUIS PUERTA ZAMBRANO

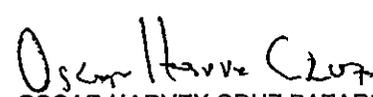
Contador
T.P. No. 47433-T
C.C. 9.285.176

TRANSCARIBE S.A.
NIT 806.014.488-5
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
Períodos contables terminados el 31 de mayo de 2024 y 31 de diciembre de 2023
(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 2023	\$ 23.500.000	0	0	4.417.818	(21.985.637)	(16.071)	5.916.110
Apropiación del resultado 1 enero 2023				(4.417.818)	4.417.818		0
Apropiación por Ajustes Ejercicios Anteriores					159.186	0	159.186
Suscripción de Acciones							0
Resultado del ejercicio 2023				13.605.373			13.605.373
Saldos a 31 de diciembre de 2023	\$ 23.500.000	0	0	13.605.373	(17.408.633)	(16.071)	19.680.669
Apropiación del resultado del período 2023				(13.605.373)	13.605.373		0
Apropiación por Ajustes Ejercicios anteriores					2.387.421		2.387.421
Suscripción de Acciones							0
Resultado del ejercicio a mayo 2024				(11.793.890)			(11.793.890)
Saldos a 31 de mayo de 2024	\$ 23.500.000	0	0	(11.793.890)	(1.415.839)	(16.071)	10.274.200


ERCILIA DEL CARMEN BARRIÓ FLOREZ
Representante Legal
C.C No. 45.489.430


JORGE LUIS CORTÉ BRUGES
Director Administrativo y Financiero


OSCAR HARVEY CRUZ PATARROYO
Revisor fiscal TP. No. 201951-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 31 de mayo de 2024, 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).

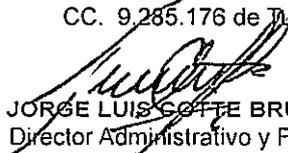
Que se han verificado previamente las afirmaciones contenidas en los estados financieros citados anteriormente, en cuanto a:

- 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, julio de 2024.


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


ERCILIA DEL C. BARRIOS FLOREZ
Gerente
C.C. 45.489.430


Vo.Bo. **JORGE LUIS GOTTE BRUGES**
Director Administrativo y Financiero



COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A MAYO DE 2024

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 mayo de 2024 y diciembre 2023, 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, Resolución CGN 356 de 2022, 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 mayo de 2024 y diciembre de 2023 (Estado de Situación Financiera).

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A mayo 31 de 2024 y 31 de diciembre de 2023 (Cifras en Millones)

CONCEPTOS	Mayo 2024	Diciembre 2023	V/ción Absol.	V/ción Relativa
ACTIVO				
Activo Corriente	17.538	27.031	(9.493)	-35,12%
Activos No Corrientes	98.629	98.740	(111)	-0,11%
Total Activo	116.167	125.771	(9.604)	-7,64%
PASIVO				
Pasivo Corriente	33.725	32.046	1.679	5,24%
Pasivo No Corriente	72.167	74.044	(1.877)	-2,53%
Total Pasivo	105.892	106.090	(198)	-0,19%
Total Patrimonio	10.274	19.681	(9.406)	-47,80%
Total Pasivo y Patrimonio	116.167	125.771	(9.604)	-7,64%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	1.117.639	1.117.639	0,00	0,00%
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS				
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	1.184.363	1.259.201	(74.838)	-5,94%



COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A MAYO DE 2024

1. ACTIVO (Cifras en Millones)

El Activo a mayo 31 de 2024 asciende a \$116.167, disminuyo en relación a diciembre del año 2023 en \$9.604- (7,6%). La principal variación se observa en el Activo Corriente, que disminuyó en \$9.493- (35,1%), la disminución se refleja principalmente en la cuenta 11 - Efectivo, que vario en \$10.882- (70,3%), debido a las transferencias realizados de la cuenta de Aportes al Fondo de Estabilidad Tarifaria- FET al Patrimonio Autónomo que administra el Fondo (FET), para el pago del déficit a los partícipes de la tarifa.

El Activo No Corriente, disminuye en \$111- (0,1%), se debe básicamente a la depreciación de enero a mayo. En este periodo se adquirieron Propiedad, Planta y Equipos, por un monto de \$1.373, básicamente Equipos validadores para el sistema de recaudo, por un monto de \$1.266.

2. PASIVO (Cifras en Millones)

El Pasivo a mayo 31 de 2024 es de \$105.892, disminuye en relación a diciembre del año 2023 en \$198- (0,2%), la variación se refleja en el Pasivo No Corriente, que disminuye en \$1.877- (2,5%), fundamentalmente la cuenta 2701- Litigios y Demandas, que varía en \$1.877- (47,6%), debido a ajustes en el índice del cálculo de las provisiones en marzo 31 de 2024.

El Pasivo Corriente aumenta en \$1.679 -(5,2%), el incremento se observa básicamente en la cuenta 2313- Financiamiento Interno de Corto Plazo, que varió en \$2.354- (19,5%), debido principalmente a la causación de los intereses del préstamo para la adquisición de los 69 buses Padrones; pues, de acuerdo a la nueva restructuración de la deuda, los intereses causados de enero a junio de 2024, se cancelaran en diciembre de 2024.

3. PATRIMONIO (Cifras en Millones)

El Patrimonio a mayo 31 de 2024 asciende a \$10.274, disminuye en relación a diciembre 31 de 2023 en \$9.406- (47,8%), la variación se refleja básicamente en la cuenta de Resultados del Ejercicio, que es una pérdida de \$11.794.

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

El saldo de este grupo de cuentas a mayo 31 de 2024, es de \$1.117.639, permanece igual con relación al periodo terminado en diciembre del año 2023, puesto que, el



COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A MAYO DE 2024

principal movimiento de este grupo de cuenta se daba con las operaciones de inversión en la infraestructura del SITM – Transcaribe.

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

El saldo de este grupo de cuentas a mayo 31 de 2024, asciende a \$1.184.363, disminuye con relación al saldo a diciembre del año 2023 en \$74.838- (5,9%), la variación se refleja en la cuenta de 9120- Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos, que disminuyó en \$119.401- (65,5%), a ajustes en los índices, realizado en marzo de 2024, para la actualización del monto de las reclamaciones.

A continuación, presentamos las principales variaciones de los rubros del Estado de Resultados Integrales, entre mayo de 2024 y mayo de 2023.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

De enero 01 a mayo 31 de 2024 y enero 01 a mayo 31 de 2023
(Cifras en Millón)

CONCEPTO	Del 1 al 31 de May-2024	Del 1 al 31 de May-2023	V/ción Absoluta	V/ción Relativa
Ingresos Operacionales	12.976	8.073	4.903	60,8%
Ingresos No operacionales	1.813	5.084	(3.271)	-64,3%
Total Ingresos	14.789	13.157	1.632	12,4%
Costo de Operación	16.037	9.304	6.733	72,4%
GASTOS				
Gastos de Administración	3.086	2.294	792	34,6%
Gastos de Operación	2.986	1.715	1.271	74,1%
Deterioro, Deprec., Amortiz. Provisión	284	2.536	(2.252)	-88,8%
Otros Gastos -Gastos Financieros	4.190	3.571	619	17,3%
Total Gastos	10.546	10.116	430	4,3%
Total Costos y Gastos	26.583	19.420	7.163	36,9%
Resultado del Ejercicio	(11.794)	(6.263)	(5.531)	88,3%

6. INGRESOS (Cifras en Millones)

Los ingresos a mayo 31 de 2024 suman \$14.789, aumentan en relación al mismo periodo del año 2023 en \$1.632- (12,4%); la variación se refleja en los ingresos operacionales, debido a, i-Los ingresos generados por la prestación del servicio de Recaudo, Control y Gestión de Flota \$3.243- (100%), puesto que Transcaribe S.A. inició este servicio en diciembre de 2023; ii- Los ingresos generados en su Rol Operador, que se incrementó en \$1.727, toda vez, que en el año 2024 se está ejecutando un plan de recuperación de flota (Mantenimiento y reparación), que el año pasado estuvo inmovilizada (inactiva) por mal estado.



COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A MAYO DE 2024

Los Ingresos No Operacionales, disminuyen en relación con el mismo periodo del año 2023, en \$3.271- (64,3%), debido básicamente a que, en el año 2023, se realiza traslado de la cuenta del FET a Funcionamiento, por un monto de \$3.645, por concepto de excedentes FET de la vigencia 2022. (Decreto 0532 de 2021).

7. COSTOS DE OPERACIÓN (Cifra en Millones)

Los Costos de Operación a mayo 31 del año 2024 suman \$16.037, aumentan en relación al mismo periodo del año 2023 en \$6.733- (72,4%). La variación se debe a que durante el año 2024, se ha rehabilitado gran parte de la flota que en el año 2023 estuvo inactiva por mal esta; lo anterior ha incrementado los costos de mantenimiento y depreciación. Además de lo anterior, la variación se ve reflejada en los Costos por concepto del servicio de Recaudo y Gestión de Flota por un monto de \$3.162, pues, este servicio lo inicia Transcaribe S.A. en diciembre de 2023. Los costos son como sigue:

6345	COSTOS DE OPERACIÓN	A May-2024	A May-2023	V/ción
63450201	Servicio de Operación	3.741	3.958	(217)
63450202	Combustible	1.803	1.432	371
63450203	Mantenimientos y Reparaciones	5.175	2.057	3.118
63450205	Depreciación	1.378	1.150	228
63450208	Seguros en General	778	707	71
63450215	Servicio de recaudo y G. de flota	3.162	0	3.162
	Total Costo de Operación	16.037	9.304	6.733

8. GASTOS (Cifra en Millones)

Los Gastos en que ha incurrido Transcaribe S.A. en el año 2024, hasta el mes de mayo, suman un monto de \$10.546, aumentan en relación al mismo periodo del año 2023 en \$429- (4,25%); la mayor variación se observa en los Gastos Generales de Operación (5211), que aumentaron en \$1.269- (74,0%); debido al aumento en los gastos de Arrendamiento que fueron de \$130- (100%); los gastos de Honorarios y servicios, que se incrementaron en \$357- (85,6%), debido a la mayor contratación por órdenes de servicios personales (Se incrementa la necesidad del servicio) y los honorarios por concepto de peritajes físico a los equipos validadores del Sistema de recaudo anterior por un monto de \$235 millones; los Gastos de mantenimiento y reparaciones, que se incrementan en \$277- (174,0%).

Los Gastos de Administración, ascienden a \$3.086, se incrementaron en \$793- (34,6%) en relación con el mismo periodo del año 2023; los mayores incrementos se observan en los Gastos de Personal (Salarios y Prestaciones Sociales), que se incrementaron en \$374- (50,3%), debido a que, entre enero y abril del año 2024 se proveyeron algunos cargos, tales como Gerente y Secretaría General,



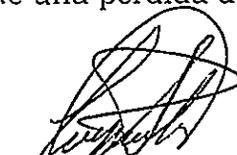
COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A MAYO DE 2024

Profesional Especializado de la Dirección Técnica, que a mayo de 2023 estaban vacantes. Y los Gastos Generales de Administración, que se incrementan en \$291- (35,1%), cuya variación se observa básicamente, en los Gastos de Honorarios y Servicios, que se aumenta en \$418- (81,8%), debido a la mayor contratación por órdenes de servicios personales (Se incrementa la necesidad del servicio) y los honorarios por concepto de peritajes financiero al Sistema de recaudo anterior, por un monto de \$47 millones.

Gastos Financieros, a mayo de 2024 suman \$4.190, aumentaron en \$619- (17,3%) en relación al mismo periodo del año 2023, el incremento se debe a los Gastos de Comisión, causados por concepto de restructuración del préstamo de la adquisición de los 69 buses tipo Padrón, por un monto de \$600 millones.

Los Gastos de Provisión de Litigios y Demandas, disminuyen en \$2.257- (89,8%), debido a ajustes y correcciones en el índice del cálculo de la provisión realizado en el mes de marzo de 2024.

El resultado del ejercicio es una pérdida de \$11.794, aumenta la pérdida en 5.530- (88,3%) en relación al mismo periodo del año 2023, debido principalmente a los mayores Costos de Operación en relación con los ingresos; y la disminución en los ingresos por concepto de Transferencias y Subvenciones. El resultado a junio de 2023 fue una pérdida de \$8.117.


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


ERCILIA DEL C. BARIOS FLOREZ
Representante Legal
C.C. 66.948.755


Vo.Bo. **JORGE LUIS COTTE BRUGES**
Director Administrativo y Financiero