

TRANSCARIBE S.A.
NIT 806.014.488-5
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Períodos contables terminados el 31 de Enero de 2020 y 2019
(Cifras en Miles de Pesos)

<u>COD.</u>	<u>ACTIVO</u>	<u>31-ene-2020</u>	<u>31-ene-2019</u>	<u>V/ción absol. Ene. 2020-2019</u>	<u>Variación relativa</u>
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>					
11	EFFECTIVO	587,461	1,379,162	(791,701)	-57.4%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	106,461	379,238	(272,777)	-71.9%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	92,689	9,459	83,230	879.9%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	885,742	212,381	673,361	317.1%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	353	92,635	(92,282)	-99.6%
1907	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPTOS Y CONTRIB.	39,496	38,276	1,220	3.2%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	12,321,972	7,948,715	4,373,257	55.0%
1909	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	0	1,147,312	(1,147,312)	-100.0%
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	14,034,174	11,207,178	2,826,996	25.2%
<u>ACTIVO NO CORRIENTE</u>					
<u>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS</u>					
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	112,231	112,231	0	0.0%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	140,990	74,265	66,725	89.8%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	506,163	470,439	35,724	7.6%
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	80,052,139	80,107,139	-55,000	-0.1%
	Total Propiedad, Planta y Equipo	80,811,523	80,764,074	47,449	0.1%
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROP. PLANTA Y EQUIPO	-6,655,652	-1,884,318	-4,771,334	253.2%
	Propiedad, Planta y Equipo	74,155,871	78,879,756	-4,723,885	-6.0%
<u>OTROS ACTIVOS</u>					
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	133,311	(133,311)	-100.0%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	26,970,840	29,708,074	-2,737,234	-9.2%
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	80,283	78,960	1,323	1.7%
1975	AMORTIZ. ACUMULADA DE INTANBLES	-52,753	-38,990	-13,763	35.3%
	Total Otros Activos	26,998,370	29,881,355	-2,882,985	-9.6%
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	101,154,241	108,761,111	-7,606,870	-7.0%
	TOTAL ACTIVO	115,188,415	119,968,289	-4,779,874	-4.0%
<u>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</u>					
8355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	488,283,848	437,318,548	50,965,300	11.7%
835510	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN-ACTIVOS	3,252,113	11,499,363	-8,247,250	-71.7%
835511-1	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN-GASTO	670,368,432	611,155,882	59,212,550	9.7%
835511-2	EJEC DE PYTOS DE INVERSIÓN-ENTREGA AL DISTRITO	-185,336,697	-185,336,697	0	0.0%
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	614,969,366	624,167,631	-9,198,265	-1.5%
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	-1,103,253,214	-1,061,486,179	-41,767,035	3.9%
		-	-	-	


HUMBERTO JOSÉ RIPOLL DURANGO
Representante Legal
C.C. No. 9.147.783



TATIANA VILLADA MUNERA
Revisor fiscal TP. No. 134845-T
Miembro de Kreston RM S.A.
NIT. 800.059.311
Ver Dictamen


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
Períodos contables terminados el 31 de Enero de 2020 y 2019
(Cifras en Miles de Pesos)

<u>COD.</u>	<u>PASIVO</u>	<u>31-ene-2020</u>	<u>31-ene-2019</u>	<u>V/ción absol. Ene. 2020-2019</u>	<u>Variación relativa</u>
<u>PASIVO CORRIENTE</u>					
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	6,533,545	2,013,571	4,519,974	224.5%
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	7,114,473	460,550	6,653,923	1444.8%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	325,383	499,311	(173,928)	-34.8%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	11,147	79	11,068	14010.1%
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	9,684	6,458	3,226	50.0%
2460	CREDITOS JUDICIALES	1,354,991	0	1,354,991	100.0%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	855,289	30,824	824,465	2674.8%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	510,003	290,683	219,320	75.4%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	9,833,202	5,592,845	4,240,357	75.8%
	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	26,547,717	8,894,321	17,653,396	198.5%
<u>PASIVOS NO CORRIENTES</u>					
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	70,705,909	76,347,974	-5,642,065	-7.4%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	23,000,000	23,000,000	0	0.0%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	1,261,118	4,312,669	-3,051,551	-70.8%
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	94,967,027	103,660,643	-8,693,616	-8.4%
	TOTAL PASIVO	121,514,744	112,554,964	8,959,780	8.0%
<u>PATRIMONIO</u>					
3204	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	500,000	500,000	0	0.0%
3215	RESERVAS	6,640,967	22,730,435	(16,089,468)	-70.8%
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(13,501,804)	(16,642,594)	3,140,790	-18.9%
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	34,508	825,484	(790,976)	-95.8%
	TOTAL PATRIMONIO	-6,326,329	7,413,325	(13,739,654)	-185.3%
	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	115,188,415	119,968,289	-4,779,874	-4.0%
		-	-	-	
<u>CUENTA DE ORDEN ACREEDORAS</u>					
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE	37,794,912	229,354,445	-191,559,533	-83.5%
9308	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	16,237,534	12,183,901	4,053,633	33.3%
9355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	699,402,622	671,372,064	28,030,558	4.2%
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	101,245,240	171,898,477	-70,653,237	-41.1%
99	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	-854,680,308	-1,084,808,887	230,128,579	-21.2%
		-	-	-	

HUMBERTO JOSE RIPOLL DURANGO
Representante Legal
C.C. No. 9.147.783



TATIANA VILLADA MUNERA
Revisor fiscal TP. No.134845-T
Miembro de Kreston RM S.A.
NIT. 800.059.311


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 31 de Enero de 2020 y 2019
(Cifras en Miles de Pesos)

COD	<u>INGRESOS DE ORDINARIOS</u>	01 Ene al 31 Ene de 2020	01 Ene al 31 Ene de 2019	V/ción absoluta	V/ción relativa
	<u>INGRESOS OPERACIONALES</u>				
43301001	ADMINISTRACION DEL SISTEMA (SITM)	189,019	303,262	-114,243	-37.7%
43301002	EXPLOTACION DEL SISTEMA (TC-OPERADOR)	1,133,547	659,984	473,563	71.8%
43301003	OTROS INGRESOS SERVICIOS DE TRANSPORTE	0	51,164	-51,164	-100.0%
	Total Ingresos Operacionales	1,322,566	1,014,410	308,156	30.4%
	<u>COSTO DE OPERACIONES</u>				
6345	SERVICIOS DE TRANSPORTE	653,024	374,791	278,233	74.2%
	Total Costo de Operaciones	653,024	374,791	278,233	74.2%
	UTILIDAD BRUTA	669,542	639,619	29,923	4.7%
	<u>OTROS INGRESOS ORDINARIOS</u>				
4430	SUBVENCIÓN PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	265,767	1,224,835	-959,068	-78.3%
4802	INGRESOS FINANCIEROS-RENDIMIENTOS	2,083	1,835	248	13.5%
	Total Otros Ingresos Ordinarios	267,850	1,226,670	-958,820	-78.2%
	<u>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</u>				
5101	SUELDOS Y SALARIOS	167,724	143,459	24,265	16.9%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	52,903	45,150	7,753	17.2%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	8,792	8,018	774	9.7%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	57,772	51,842	5,930	11.4%
5111	GENERALES	21,091	10,707	10,384	97.0%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	4,440	2,623	1,817	69.3%
5211	GASTOS GENERALES DE OPERACIÓN	35,636	118,984	-83,348	-70.0%
	Total Gastos de Administración y Operación	348,358	380,783	-32,425	-8.5%
	<u>PROVISIONES</u>				
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5,311	6,513	-1,202	-18.5%
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	1,317	1,283	34	2.7%
	Total Gastos Depreciación, Amortización y Provisiones	6,628	7,796	-1,168	-15.0%
	TOTAL GASTOS OPERACIONALES	354,986	388,579	-33,593	-8.6%
	UTILIDAD OPERACIONAL (PERDIDA)	582,406	1,477,710	-895,304	-60.6%
	<u>OTROS INGRESOS</u>				
4808	OTROS INGRESOS	0	11,232	-11,232	-100.0%
	Total Otros Ingresos	0	11,232	-11,232	-100.0%
	<u>OTROS GASTOS</u>				
5804	FINANCIEROS	547,898	663,458	-115,560	-17.4%
	Total Otros Gastos	547,898	663,458	-115,560	-17.4%
	UTILIDAD O EXEDENTE (PERDIAD) DEL EJERCICIO	34,508	825,484	-790,976	-95.8%


HUMBERTO JOSE RIPOLL DURANGO
Representante Legal
C.C. No. 9.147.783


TATIANA VILLADA MUNERA
Revisor fiscal TP. No.134845-T
Miembro de Kreston RM S.A.
NIT. 800.059.311


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





COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS 2020 - 2019

Los estados financieros de Transcaribe S.A. 2020 – 2019, se preparan y presentan bajo el nuevo marco normativo de la información contable pública (NIIF-NICSP), resolución 414 de 2014 de la Contaduría General de la Nación, y de más normas reglamentarias y modifican esta materia.

A continuación explicamos las principales variaciones de los rubros de los Estados Financieros entre enero del años 2020 y enero de 2019.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A Enero 31 de 2020 y 2019

(Cifras en Millones)

CONCEPTOS	Enero 2020	Enero 2019	V/ción Absol.	V/ción Relativa
ACTIVO				
Activo Corriente	14.034	11.207	2.827	25,2%
Activos No Corrientes	101.154	108.761	-7.474	-6,9%
Total Activo	115.188	119.968	-4.780	-4,0%
PASIVO				
Pasivo Corriente	26.548	8.894	17.653	198,5%
Pasivo No Corriente	94.967	103.661	-8.694	-8,4%
Total Pasivo	121.515	112.555	8.960	8,0%
Total Patrimonio	-6.326	7.413	-13.740	-185,3%
Total Pasivo y Patrimonio	115.188	119.968	-4.780	-4,0%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	1.103.253	1.061.486	41.767	3,9%
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS				
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	854.680	1.084.809	(230.128)	-21,2%

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

El Activo a enero 31 de 2020 asciende a \$115.188, disminuyó con relación al mismo periodo del año anterior en \$4.780, (4%), la variación se observa, principalmente en el activo **No** corriente, cuya variación fue de \$7.474, (6,9%), la disminución presenta básicamente en la Propiedad, Planta y Equipos, que vario en \$\$4.724, (6,0%), debido principalmente a la depreciación del equipo de transporte. Los Otros Activos a No Corriente disminuyeron en \$2.883 (9,6%), debido principalmente a la reclasificación al activo corriente el monto proyectado a recaudar en el año 2020 por concepto del repago (reintegro) de los aportes al Fondo Unificado de Desintegración y Operadores – FUDO.



COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS 2020 - 2019

El Activo Corriente, se incrementó con relación al mismo periodo del año anterior en \$2.827 (25,2%), la variación se refleja esencialmente en la cuenta de 1908-Recursos entregados en Admón, que se incrementó en \$4.373 (55.0%) debido principalmente al incremento en los Aportes al proyecto de la fuente “Otros Aportes Ente Gestor, por las transferencias adicionales recibidas de parte del Distrito de Cartagena, en los últimos meses del año 2019.

2. PASIVO (Cifras en Millones)

El Pasivo a 31 de enero de 2020 es de \$121.515, se incrementó con al mismo periodo de año 2019 en \$8.960 (8,0%), la variación se observa en el Pasivo Corriente, que aumento \$17.653 (198,5%), el incremento se presenta básicamente en las siguientes cuentas: i-) 2314 – Financiamiento Interno de Corto Plazo, que varió en \$4.520 (224,5%), debido a la obligación en que incurrió la empresa para la adquisición de los 69 buses “Tipo Padrón”, como tal la reclasificación al Corto Plazo, fue mayor. ii-) 2401- Adquisiciones de Bienes y Servicio, que se incrementa en \$6.654 (1444,8%), debido principalmente al no pago oportuno de las obligaciones generados por los servicios recibidos en la operación, entre estos: Servicio de Operación y Mantenimiento de la Flota. iii-) 2902- Recursos Recibidos en Administración; que se incrementa en \$4.240 (75,8%), debido principalmente al incremento en los Aportes al proyecto de la fuente “Otros Aportes Ente Gestor” (registrado en la cuenta 2902012009–Recursos Recibidos en Administración -Otros Aportes Ente Gestor), por las transferencias adicionales recibidas de parte del Distrito de Cartagena, en los últimos meses del año 2019, en esta cuenta se registra la contrapartida de la cuenta 1908032009- Recursos Recibidos en Administración -Otros Aportes Ente Gestor, cuando se reciben los aportes.

El Pasivo No Corriente, disminuyó con relación al mismo periodo del año 2019 en \$8.694 (8,4%); la variación se observa, en la cuenta 2314-Financiamiento Interno de Largo Plazo, que disminuyó en \$5.642 (7,4%), debido a la reclasificación al corto plazo, la porción corriente que se espera pagar durante el año 2020. Y la cuenta 2701- Provisiones de Litigios y Demandas, que disminuye en \$3.052 (70,8%), debido a ajustes en algunos procesos, lo que se ve reflejado en el cálculo de las provisiones.

3- PATRIMONIO (Cifras en Millones)

El Patrimonio a 31 de enero de 2020 asciende a -\$6.326, disminuyó con relación al mismo periodo del año 2019 en \$13.740 (185,3%), la variación se debe principalmente, al resultado del ejercicio, del año 2019 que fue una pérdida por el monto de \$12.948.

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

El saldo de este grupo de cuentas a 31 de enero de 2020, asciende a \$1.103.253, se incrementó en relación con el mismo periodo del año anterior en \$41.767 - (3,9%), esta variación se refleja en la cuenta 835511-Ejecución en Proyectos de Inversión-Gastos, que se incrementa en \$59.213, (9,7%), debido principalmente a la causación y pago de la ejecución de los contratos de obras de la construcción y habilitación de las vías Pretroncales, Complementarias y Auxiliares; y el



COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS 2020 - 2019

reconocimiento del Laudo Arbitral de la demanda interpuesta por el concesionario del Patio Portal, por un monto de \$16.098 con ocasión del Otrosí No. 5 del contrato de concesión.

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

El saldo de este grupo a 31 de enero de 2020, asciende a \$658.680, disminuye en \$230.128 (21.2%), en relación al mismo periodo del año 2019, esta variación se refleja principalmente en las cuentas: i- "9120- Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos", que disminuye en \$191.560- (83,5%), debido principalmente al fallo en segunda instancia, a favor de Transcaribe S.A. de un proceso, cuyo valor de las pretensiones estaba registrado contablemente por un monto de \$202.045. y ii-) -la cuenta 939013- Otras Cuentas Acreedoras de Control- Convenio, que disminuyeron en \$70.653 (41,1%), debido a los aportes al Proyecto, girados por la Nación y el Distrito de Cartagena, durante este periodo.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

De enero 01 a Enero 31 de 2020 y 2019

CONCEPTO	Enero 2020	Enero 2019	V/ción Absoluta	V/ción Relativa
Ingresos Operacionales	1.323	1.014	308	30,4%
Ingresos No operacionales	268	1.238	(970)	-78,4%
Total Ingresos	1.590	2.252	(662)	-29,4%
Costo de Operación	653	375	278	74,2%
GASTOS				
Gastos de Administración	313	262	51	19,5%
Gastos de Operación	36	119	(83)	-70,0%
Deterioro, Depreciación, Amortiz, Provisión	7	8	(1)	-15,0%
Otros Gastos -Gastos Financieros	548	663	(116)	-17,4%
Total Gastos	903	1.052	(149)	-14,2%
Total Costos y Gastos	1.556	1.427	129	9,0%
Resultado del Ejercicio	35	825	(791)	-95,8%

6- INGRESOS (Cifras en Millones)

Los ingresos en a enero 31 del año 2020 fueron de \$1.590, disminuyen en relación a enero de año anterior en \$662 (29,4%), la variación se observa, principalmente, en los ingresos No operacionales que disminuyeron en \$970- (78,4%), debido principalmente a que a enero 31 de 2020, el Distrito de Cartagena no ha realizado ninguna Transferencias a Transcaribe S.A. para gastos de funcionamiento.



COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS 2020 - 2019

Los Ingresos Operacionales, se incrementaron en \$308- (30,4%), debido a que en enero de 2019, solo estaban en operación 30 Busetones, en enero de 2020 estaban en operación, además de los 30 busetones, los 69 buses tipo “Padron”.

7- COSTOS DE OPERACIÓN (Cifra en Millones)

Los Costos de Operación a enero de 2020 ascienden a \$653, aumentaron en relación con el mismo periodo del año 2019 en \$278- (74,2%), la variación debe a que en enero de 2019, solo estaban en operación 30 Busetones, en enero de 2020 estaban en operación, además de los 30 busetones, los 69 buses tipo “Padron”.

8- GASTOS (Cifra en Millones)

Los Gastos en enero de 2020 fueron de \$903, disminuyen con relación al mismo periodo del año 2019 en \$149, (14,2%), la mayor variación se observa en los Gastos Financieros, que disminuyeron en \$116- (17,4%), debido la amortización de la deuda, y a la negociación de la deuda que se tenía con Busscar de Colombia, cuya cartera fue cedida a INFIVALLE, esta operación baja el valor de los intereses, principalmente por los mismos para este caso están excluidos de IVA.

Los Gastos de Administración se incrementaron en \$51- (19,5%), el incremento más considerable se observa en los Gastos de Personal, que variaron en \$24- (16,9%).

Los Gasto de Operación en enero de 2020 ascienden a \$36, disminuyeron en relación con el año anterior en \$83- (70,0%); la variación se refleja en los Gasto Generales, principalmente en el gasto de Vigilancia y Seguridad que varió en \$106- (100%), puesto que a enero de 31 de 2020 no se había legalizado (formalizado) la causación de la prestación de estos servicios.

El resultado del ejercicio fue una utilidad de \$35, debido principalmente a la disminución de los Gastos de Operación y los Gastos Financieros.

LUIS E. PUERTA ZAMBRANO

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