

TRANSCARIBE S.A.
NIT 806.014.488-5
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Períodos contables terminados el 31 de julio de 2025 y 31 de diciembre de 2024
(Cifras en Miles de Pesos)

<u>COD.</u>	<u>ACTIVO</u>	<u>31-julio-2025</u>	<u>31-Dic-2024</u>	<u>V/ción absoluta</u>	<u>V/ción relativa</u>
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>					
11	EFFECTIVO	2.578.125	481.728	2.096.397	435,2%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	10.725.056	7.238.158	3.486.898	48,2%
1324	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES POR COBRAR	2.382.041	0	2.382.041	0,0%
1907	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPTOS Y CONTRIB.	212.082	281.220	(69.138)	-24,6%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	1.582.180	7.822.659	(6.240.479)	-79,8%
1926	DERECHO EN FIDEICOMISO	1.551.822	4.090.824	(2.539.002)	-62,1%
1986	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	633.938	570.003	63.935	11,2%
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	19.665.244	20.484.592	(819.348)	-4,0%
<u>ACTIVO NO CORRIENTE</u>					
<u>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS</u>					
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	3.309.977	3.284.061	25.916	0,8%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	154.248	154.248	0	0,0%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	544.284	543.884	400	0,1%
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	82.982.098	82.982.098	0	0,0%
	Total Propiedad, Planta y Equipo	86.990.607	86.964.291	26.316	0,0%
1685	DEPRECIACIÓN ACUMUL. DE PROP., PLANTA Y EQUIPO	(28.353.008)	(25.175.876)	(3.177.132)	12,6%
	Propiedad, Planta y Equipo	58.637.599	61.788.415	(3.150.816)	-5,1%
<u>OTROS ACTIVOS</u>					
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	106.461	106.461	0	0,0%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	496.188	496.828	(640)	-0,1%
1909	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	446	446	0	0,0%
1926	DERECHO EN FIDEICOMISOS	33.107.785	33.107.785	0	0,0%
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	53.589	29.512	24.077	81,6%
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	(38.098)	(28.610)	(9.488)	33,2%
	Total Otros Activos	33.726.371	33.712.422	13.949	0,0%
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	92.363.970	95.500.837	(3.136.867)	-3,3%
	TOTAL ACTIVO	112.029.214	115.985.429	(3.956.215)	-3,4%
<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 CORTE 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

Estados financieros Sin auditar

LOIS 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 julio de 2025 y 31 de diciembre de 2024
(Cifras en Miles de Pesos)

<u>COD.</u>	<u>PASIVO</u>	<u>31-julio-2025</u>	<u>31-Dic-2024</u>	<u>V/ción abs.</u>	<u>V/ción relat.</u>
<u>PASIVO CORRIENTE</u>					
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	10.738.140	13.091.937	(2.353.797)	-18,0%
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	9.080.006	6.645.772	2.434.234	36,6%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	137.789	25.892	111.897	432,2%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	33.263	32.824	439	1,3%
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	635.533	103.606	531.927	513,4%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	1.483	1.706	(223)	-13,1%
2460	CREDITOS JUDICIALES	1.354.991	1.354.991	0	0,0%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	909.617	352.893	556.724	157,8%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	711.516	867.073	(155.557)	-17,9%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	11.119.944	11.495.100	(375.156)	-3,3%
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	28.943	0	28.943	100,0%
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	34.751.225	33.971.794	779.431	2,3%
<u>PASIVOS NO CORRIENTES</u>					
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	65.737.914	65.737.914	0	0,0%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	2.118.759	2.162.450	(43.691)	-2,0%
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	67.856.673	67.900.364	(43.691)	-0,1%
	TOTAL PASIVO	102.607.898	101.872.158	735.740	0,7%
<u>PATRIMONIO</u>					
3204	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	23.500.000	23.500.000	0	0,0%
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(9.368.904)	(1.260.727)	(8.108.177)	643,1%
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	(4.709.780)	(8.126.002)	3.416.222	-42,0%
	TOTAL PATRIMONIO	9.421.316	14.113.271	(4.691.955)	-33,2%
	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	112.029.214	115.985.429	(3.956.215)	-3,4%
<u>CUENTA DE ORDEN ACREEDORAS</u>					
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNAT. DE SOLUCIÓN DE CON	56.326.450	57.803.318	(1.476.868)	-2,6%
9355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	873.465.512	889.108.646	(15.643.134)	-1,8%
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	204.721.036	188.661.561	16.059.475	8,5%
99	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	(1.134.512.998)	(1.135.573.525)	1.060.527	-0,1%

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

JORGE LUIS COTE 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
Estados financieros Sin auditar

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 01 de Enero al 31 de Julio de los años 2025 y 2024
(Cifras en Miles de Pesos)

COD	INGRESOS DE ORDINARIOS	01 Ene a 31 de Julio de 2025	01 Ene a 31 de Julio de 2024	V/ción absoluta	V/ción relativa
INGRESOS OPERACIONALES					
43301002	EXPLOTACION DEL SISTEMA (TC-OPERADOR)	20.784.765	12.483.226	8.301.539	66,5%
43301015	SERVICIO DE RECAUDO Y GESTION DE FLOTA	4.673.050	4.517.903	155.147	3,4%
439007	ESPACIOS PUBLICITARIOS	298.842	3.285	295.557	8997,2%
439031	GESTION DEL SISTEMA (SITM)	2.138.900	2.050.173	88.727	4,3%
	Total Ingresos Operacionales	27.895.557	19.054.587	8.840.970	46,4%
COSTO DE OPERACIONES					
6345	SERVICIOS DE TRANSPORTE	29.886.515	21.226.647	8.659.868	40,8%
	Total Costo de Ventas	29.886.515	21.226.647	8.659.868	40,8%
	UTILIDAD BRUTA	(1.990.958)	(2.172.060)	181.102	-8,3%
OTROS INGRESOS ORDINARIOS					
4430	SUBVENCIONES	11.531.867	1.828.861	9.703.006	530,5%
4802	INGRESOS FINANCIEROS-RENDIMIENTOS	222.522	266.022	(43.500)	-16,4%
	Total Otros Ingresos Ordinarios	11.754.389	2.094.883	9.659.506	461,1%
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN					
5101	SUELDOS Y SALARIOS	1.640.568	1.576.648	63.920	4,1%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	1.822	0	1.822	100,0%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	462.498	442.703	19.795	4,5%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	86.111	78.668	7.443	9,5%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	570.335	491.126	79.209	16,1%
5111	GENERALES	1.672.039	1.708.220	(36.181)	-2,1%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	640.493	139.505	500.988	359,1%
	Total Gastos de Administración	5.073.866	4.436.870	636.996	14,4%
GASTOS DE OPERACIÓN					
5211	GASTOS GENERALES DE OPERACIÓN	3.320.760	4.431.790	(1.111.030)	-25,1%
5220	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	348.642	86.254	262.388	304,2%
	Total Gastos de Operación	3.669.402	4.518.044	(848.642)	-18,8%
	Total Gastos de Administración y Operación	8.743.268	8.954.914	(211.646)	-2,4%
DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES					
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	36.643	35.989	654	1,8%
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	9.488	243	9.245	3804,5%
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	37.469	329.872	(292.403)	-88,6%
	Total Gastos Depreciación, Amortización y Provisiones	83.600	366.104	(282.504)	-77,2%
	TOTAL GASTOS OPERACIONALES	8.826.868	9.321.018	(494.150)	-5,3%
	UTILIDAD OPERACIONAL (PERDIDA)	936.563	(9.398.195)	10.334.758	-110,0%
OTROS INGRESOS					
4808	OTROS INGRESOS	132	0	132	100,0%
	Total Otros Ingresos	132	0	132	100,0%
OTROS GASTOS					
5802	COMISIONES	40.978	636.624	(595.646)	-93,6%
5804	FINANCIEROS	5.605.497	6.101.650	(496.153)	-8,1%
	Total Otros Gastos	5.646.475	6.738.274	(1.091.799)	-16,2%
	UTILIDAD O EXCEDENTE (PERDIAD) DEL EJERCICIO	(4.709.780)	(16.136.469)	11.426.689	-70,8%

ERCILIA DEL CARMEN BARRIOS FLOREZ
Representante Legal
C.C No. 45.469.430

JORGE LUIS COTE 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
Estados financieros Sin auditar

LUIS E. BUERTA 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 2025 y 31 de diciembre de 2024
(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 2024	\$ 23.500.000	0	0	13.605.373	(17.408.633)	(16.071)	19.680.669
Apropiación del resultado 1 enero 2024				(13.605.373)	13.605.373		0
Apropiación por Ajustes Ejercicios Anteriores					2.558.604	0	2.558.604
Suscripción de Acciones							0
Resultado del ejercicio 2024				(8.126.002)			(8.126.002)
Saldos a 31 de diciembre de 2024	\$ 23.500.000	0	0	(8.126.002)	(1.244.656)	(16.071)	14.113.271
Apropiación del resultado del período 2024				8.126.002	(8.126.002)		0
Apropiación por Ajustes Ejercicios anteriores					17.825		17.825
Suscripción de Acciones							0
Resultado del ejercicio a julio 2025				(4.709.780)			(4.709.780)
Saldos a 31 de Julio de 2025	\$ 23.500.000	0	0	(4.709.780)	(9.352.833)	(16.071)	9.421.316

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

Estados financieros Sin auditar

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 2025, 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 de 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 2025.


ERCILIA DEL C. BARRIOS FLOREZ

Gerente
C.C. 45.489.430


LUIS E. PUERTA ZAMBRANO

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


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



COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A JULIO DE 2025

Las Notas y/o Comentarios 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 julio de 2025 y diciembre 2024, 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, resoluciones 418 y 442 de 2023, 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.

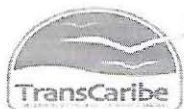
De acuerdo a la resolución de la CGN 356, de diciembre de 2022, los Estado de Situación Financiera intermedios, deben presentarse comparativamente con el Estado de Situación Financiera a 31 de diciembre del año inmediatamente anterior. Y el Estado de Resultado Integral, debe presentarse comparativamente 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 julio de 2025 y diciembre de 2024 (Estado de Situación Financiera).

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A julio 31 de 2025 y 31 de diciembre de 2024
(Cifras en Millones)

CONCEPTOS	Julio-2025	Dic-2024	V/ción Absol.	V/ción Relativa
ACTIVO				
Activo Corriente	19,665	20,484	(819)	-4.0%
Activos No Corrientes	92,364	95,501	(3,137)	-3.3%
Total Activo	112,029	115,985	(3,956)	-3.4%
PASIVO				
Pasivo Corriente	34,751	33,972	779	2.3%



COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A JULIO DE 2025

Pasivo No Corriente	67,857	67,900	-44	-0.1%
Total Pasivo	102,608	101,872	736	0.7%
Total Patrimonio	9,421	14,113	(4,692)	-33.2%
Total Pasivo y Patrimonio	112,029	115,985	(3,956)	-3.4%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	1,117,639	1,117,639	0.00	0.0%
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS				
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	1,134,513	1,135,574	1,061	-0.1%

1. ACTIVO (Cifras en Millones)

El Activo a julio 31 de 2025 asciende a \$112.029, representado principalmente en el grupo de 16- Propiedad, Planta y Equipos, que tiene un monto de \$58.353- (52,3%), dentro de este grupo el más representativo es el Equipo de Transporte, que suma \$55.821- (49,8%) del activo; y la cuenta 1926- Derechos en Fideicomisos \$34.660- (30,9%), que representa los derechos (económicos) que tiene Transcaribe S.A. en el Patrimonio Autónomo de los aportes al Fondo Unificado de Desintegración y Operadores -FUDO (VEFU) y el saldo de Fondo de Estabilización Tarifaria.

El Activo, disminuye en relación a diciembre del año 2024 en \$3.956- (3,4%); la variación se refleja básicamente en la cuenta 1908 – Recursos Entregados en Administración –Fiducia, que disminuye en \$6.240- (79,8%), debido básicamente a los pagos efectuados durante este año (primeros meses) a los proveedores de Transcaribe S.A. en su rol operador, (Servicio de Operación, Mantenimiento y reparación del Equipo de Transporte, Obligaciones Financieras, Seguros generales, Combustible). La cuenta -1317 –Cuentas por Cobrar -Prestación de Servicios, se incrementa en \$3.487- (48,2%) debido principalmente, al aumento en los ingresos generados por Transcaribe S.A. en su rol operador.

El grupo de Propiedad, Planta y Equipos, disminuye en \$3.151 –(5,1%), debido a la depreciación de enero a julio de 2025.



COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A JULIO DE 2025

2. PASIVO (Cifras en Millones)

El Pasivo a julio 31 de 2025 asciende a \$102.608, representado principalmente en las Obligaciones Financieras (Préstamos), que a 31 de julio suman \$76.476 - (74,5%) cuyo objeto fue la adquisición del Equipo de Transporte de Transcaribe S.A., de los cuales \$67.756 es capital y 8.720 intereses.

El pasivo aumenta en relación a diciembre del año 2024 en \$736- (0,7%), la variación se refleja, básicamente en la cuenta 2401-Cuentas por pagar - Adquisición de Bienes y Servicios, que aumento en \$2.434- (36,6%), debido principalmente, a las cuentas pendientes de pagos de Transcaribe SA. en su rol Operador (Servicio de Operación, Mantenimiento y Reparación, Combustible).

Las Obligaciones Financieras –Préstamos a Corto Plazo, disminuye en \$2.354- (18,0%), debido a los abonos a capital, pagados durante el año 2025.

3. PATRIMONIO (Cifras en Millones)

El Patrimonio a julio 31 de 2025 es de \$9.421, disminuye en relación al saldo a diciembre de 2024 en \$4.692- (33,2%), la variación se presenta, básicamente en la cuenta de Resultados del Ejercicios, que durante el año representa una pérdida de \$4.710 millones-

4. CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Y DEUDORAS POR CONTRA

(Millones)

El saldo de este grupo de cuentas a julio 31 de 2025, es de \$1.117.639, permanece igual con relación al periodo terminado en diciembre del año 2024; puesto que los saldos de estas cuentas representan la inversión en la infraestructura del SITM –Transcaribe, y el presupuesto del mismo, de los recursos de cofinanciación; y la inversión en la construcción de la infraestructura del SITM –Transcaribe terminó desde 2021.

La inversión en la infraestructura del proyecto fue como sigue:



COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A JULIO DE 2025

Cod.	Cuentas	Jul-2025	Dic-2024	V/ción
835511002001	Constr. de Troncales, Pretroncales	138.435.976	138.435.976	0
835511002002	Carriles de Tráfico Mixto	69.126.841	69.126.841	0
835511002003	Constr. e instalación de estaciones	89.258.340	89.258.340	0
835511002004	Pavimento de Vías Alimentadoras	64.345	64.345	0
835511002005	Adquisición de Predios	103.241.529	103.241.529	0
835511002006	Redes de Servicio Público	67.007.729	67.007.729	0
835511002007	Espacio Público	30.995.630	30.995.630	0
835511002008	Intersec. Vehiculares y Peatonales	35.064.458	35.064.458	0
835511002009	Parqueaderos intermedios	1.559.346	1.559.346	0
835511002010	Plan de Manejo de Tráfico y S.	13.928.355	13.928.355	0
835511002011	Interventoría de Obra	32.430.128	32.430.128	0
835511002012	Estudios Consult. Operac. Técnicos	10.577.130	10.577.130	0
835511005022	Mitigación, Relocaliz. Y Compensa. a la Pobl. afectada	12.602.042	12.602.042	0
835511006015	Viabilización Ambiental	19.505.260	19.505.260	0
835511009129	Servicio a la deuda interna	19.194.631	19.194.631	0
835511009130	Otros subcomponentes adicionales	49.037.586	49.037.586	0
835511009233	Transporte Publico	38.360.908	38.360.908	0
Total		730.390.234	730.390.234	0

5. CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS Y ACREEDORAS POR CONTRA

(Cifras en Millones)

El saldo de este grupo de cuentas a julio 31 de 2025, asciende a \$1.134.513, disminuye en relación al saldo a diciembre del año 2024 en \$1.061- (0,1%), la variación se refleja básicamente en la cuenta de: 935501- Pasivos, que disminuye en \$15.643- (1,8%), debido básicamente, al pago de la 3ra. Cuota de los acuerdos conciliatorios, celebrados entre los concesionarios de las porciones de la operación 1 y 2, el Distrito de Cartagena y Transcaribe S.A.

A continuación, presentamos información del estado de resultados, así:



COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A JULIO DE 2025

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

De enero 01 de enero a julio 31 de 2025 y enero 01 a julio 31 de 2024
(Cifras en Millón)

CONCEPTO	Jul-25	Jul-25	V/ción Absoluta	V/ción Relativa
Ingresos Operacionales	27.896	19.055	8.841	46,4%
Ingresos No operacionales	11.755	2.095	9.660	461,1%
Total Ingresos	39.650	21.149	18.501	87,5%
Costo de Operación	29.887	21.227	8.660	40,8%
GASTOS				
Gastos de Administración	5.074	4.437	637	14,4%
Gastos de Operación	3.669	4.518	(849)	-18,8%
Deterioro, Deprec, Amortiz, Provisión	84	366	(283)	-77,2%
Otros Gastos -Gastos Financieros	5.646	6.738	(1.092)	-16,2%
Total Gastos	14.473	16.059	(1.586)	-9,9%
Total Costos y Gastos	44.360	37.286	7.074	19,0%
Resultado del Ejercicio	(4.710)	16.136)	11.427	-70,8%

6. INGRESOS (Cifras en Millones)

Los Ingresos: durante el periodo de enero a julio del año 2025 ascienden a \$39.650, aumentaron en relación al mismo periodo del año 2024 en \$18.501- (87,5%); el incremento se refleja, básicamente así: i -Los ingresos operacionales, se incrementan en \$8.841- (46,4%), y dentro de los Ingresos Operacionales, la de mayor variación se manifiesta en los Ingresos generados en el rol operador, que se incrementan en \$8.301- (66,5%); lo anterior, debido a la implementación, agresiva, de un plan de mantenimiento y reparación para la recuperación de la flota de Transcaribe S.A., iniciado desde mediado del año 2024, ya que, la gran mayoría estaba inmovilizada por mal estado (daños). Y ii-los Ingresos no Operacionales, aumentaron en \$9.660- (461,1%), debido a los mayores recursos recibidos (generados) por de Subvenciones (Transferencias), por concepto de los ingresos realizados en la ejecución del CONV. DE DESEMPEÑO 001-24 y la ejecución del CONV. INTERADMINISTRATIVO No. CD-SGD-VONVINT-004-2025, celebrados entre el Distrito de Cartagena y Transcaribe S.A. con el fin de -Aunar Esfuerzos para el Fortalecimiento en la prestación del Servicio del SITM-Transcaribe -Cartagena.



COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A JULIO DE 2025

7. COSTOS DE OPERACIÓN (Cifra en Millones)

Los Costos de Operación: Durante el periodo de enero a julio de 2025 suman \$29.887, se incrementan en relación al mismo periodo del año 2024 en \$8.660- (40,8%). El aumento de los costos, se debe a las mismas razones expuestas en los Ingresos Operacionales, generados por el rol operador. Es así, como se observa que las mayores variaciones se observan en los costos que tienen relación directa con aquellos, con la mayor movilidad (Km. Recorridos) de los vehículos (ver la tabla siguiente); como son: el costo de Servicios de Operación, Combustible, Mantenimiento y Reparación y el costo de Depreciación. Los costos a julio de 2025 y julio de 2024 son como sigue:

6345	COSTOS DE OPERACIÓN	A Julio-2025	A Julio-2024	V/ción
63450201	Servicio de Operación	7.044	4.614	2.430
63450202	Combustible	4.832	2.705	2.127
63450203	Mantenimientos y Reparaciones	9.085	7.404	1.681
63450205	Depreciación	3.140	2.133	1.007
63450208	Seguros en General	1.245	1.091	154
63450215	Servicio de recaudo y Gestión de flota	4.541	3.280	1.261
Total Costo de Operación		29.887	21.227	8.660

8. GASTOS (Cifra en Millones)

Los Gastos: incurridos por Transcaribe S.A. en el periodo de enero a julio del año 2025, suman un monto de \$14.473, disminuye en relación al mismo periodo del año 2024 en \$1.586- (9,9%); la mayor variación se observa en los gastos **Financieros**, que disminuyen en \$1.092, debido a la causación y pago en año 2024, de una comisión por un monto de \$600, por concepto de la restructuración del préstamo hecho para la adquisición de los buses tipo Padrones.

Los Gastos de Administración: durante el periodo enero a julio del año 2025, suman \$5.074, aumentan en relación al año 2024 en \$637- (14,4%), las principales variaciones se presentan en los gastos de Impuestos, Contribuciones y Tasas (5120), que aumenta en \$501- (359,1%), debido a que



COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A JULIO DE 2025

el gasto de la cuota de Fiscalización y Auditaje (Contraloría Distrital) del año 2024 se causó y pagó en el mes de agosto.

Los **Gastos de Operación**: durante el periodo enero a julio del año 2025, suman \$3.669, disminuyen en relación al año 2024 en \$849- (18,8%), la variación se presenta en los Gasto Generales de Operación, que disminuyen en \$1.111- (25.1%), debido principalmente a los gastos ejecutados en el mismo periodo del año 2024, por concepto (Contratos) de mantenimiento y reparación, y Arriendo vehículo, por un monto de \$423- (100%) y \$130- (100%), respectivamente. Los gastos operacionales de Vigilancia y Seguridad de disminuye en \$176- (9,0%); los gastos de Honorarios y Servicios, disminuyen en \$296- (22,5%).

El resultado del ejercicio del periodo (enero a julio) 2025, es una pérdida de \$4.710, debido principalmente, a los Costos de Operación y los Gastos Financieros - Intereses. La pérdida disminuye en relación al mismo periodo del año 2024, en \$11.427- (70,8%), debido al incremento de los ingresos y disminución en los gastos.

- Transcaribe S.A. como ente gestor del SITM –Transcaribe, celebró un convenio de cofinanciación con la Nación y el Distrito de Cartagena para la financiación de la infraestructura del Proyecto SITM – Transcaribe. Durante la ejecución del proyecto, recibió aportes por un monto de \$844.551 millones, incluido el valor de los créditos sindicado; de este monto se restituyeron (no se utilizaron) \$109 millones; así:

Concepto	Aportes Según Convenio de Cofinanciación		Crédito Sindicado	Otros Aportes Ente Gestor	Total Aportes
	Nación	Distrito			
Aportes Recibidos	\$378.285	\$236.868	\$130.150	\$99.248	\$844.551
Restitución	\$21	\$18	0	\$70	\$109
Monto Utilizado	\$378.264	\$236.850	\$130.150	\$99.178	\$844.442

*Los aportes recibidos por concepto de Crédito Sindicado (\$130.150), fueron financiados (pagados) con aportes de la Nación y Aportes del Distrito. Es decir que el total de aportes de fuentes principales es \$714.292.



COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A JULIO DE 2025

- El monto de la inversión acumulada en los diferentes subcomponentes del proyecto es de \$730.390 millones y por fuentes, así:

FUENTE	NACIÓN	DISTRITO	ENTE GESTOR	TOTAL
TOTAL	\$378.264	\$236.850	\$115.276	\$730.390


ERCILIA DEL CARMEN BARRIOS FLOREZ

Representante Legal
C.C. 45.489.430


LUIS E. PUERTA ZAMBRANO

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


Vo.Bo. JORGE LUIS COTTE BRUGES

Director Administrativo y Financiero