

Gestión Financiera



TERMINAL DE TRANSPORTES POPAYAN S.A.
Nit. 891500629 – 0
EJECUCION DE INGRESOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2013

% Participación en Recaudo Totales	Nombre	Presupuesto Definitivo	Recaudo Acumulado	% Ejecución Recaudos
100,00	PRESUPUESTO DE INGRESOS	6.235.550.362	6.363.415.558	102,05
40,55	DISPONIBILIDAD INICIAL	2.580.527.515	2.580.527.515	100,00
40,55	Disponibilidad Inicial	2.580.527.515	2.580.527.515	100,00
16,98	DI - Libre destinación	1.080.527.515	1.080.527.515	100,00
23,57	DI - Destinación específica	1.500.000.000	1.500.000.000	100,00
59,45	INGRESOS DE LA VIGENCIA	3.655.022.847	3.782.888.044	103,50
52,13	INGRESOS CORRIENTES	3.215.303.877	3.317.451.285	103,18
29,75	INGRESOS DE EXPLOTACION	1.858.999.470	1.893.037.157	101,83
29,75	Tarifas Tasa Uso	1.858.999.470	1.893.037.157	101,83
14,95	OTROS INGRESOS DE EXPLOTACION	893.472.473	951.071.891	106,45
2,90	Control Operativo	141.591.495	184.387.136	130,22
10,52	Arrendamientos	667.880.978	669.707.739	100,27
1,52	Parqueadero Público	84.000.000	96.977.016	115,45
7,44	OTROS INGRESOS CORRIENTES	462.831.934	473.342.237	102,27
1,92	Participación Alcoholimetría	113.105.734	121.969.657	107,84
1,69	Cuotas De Administracion	103.000.000	107.620.400	104,49
3,11	Servicio De Baños	242.091.200	198.197.501	81,87
0,49	Ingresos Diversos	1.030.000	31.223.532	3.031,41
0,00	Reintegros	0	21.075	0,00
0,22	Intereses De Mora	3.605.000	14.310.072	396,95
7,31	INGRESOS DE CAPITAL	439.718.970	465.436.759	105,85
0,45	Rendimientos Financieros	24.718.970	28.366.517	114,76
1,37	Dividendos Y Participaciones	65.000.000	87.070.242	133,95
5,50	Recursos de Crédito	350.000.000	350.000.000	100,00



TERMINAL DE TRANSPORTES POPAYAN S.A.
Nit. 891500629 – 0
EJECUCION DE GASTOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2013

% Partic. Comp. Totales	Nombre	Presupuesto Definitivo	Compromisos Acumulados	Pagos Acumulados	% Ejec. Comp	% Ejec. Pagos
100,00%	GASTOS TOTALES	6.235.550.362	5.602.100.748	5.545.575.378	89,84	88,93
58,69%	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	3.659.650.362	3.228.170.287	3.182.803.356	88,21	86,97
24,78%	GASTOS DE PERSONAL	1.545.280.907	1.332.820.719	1.301.265.490	86,25	84,21
13,88%	SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A LA NOMINA	865.500.539	767.776.747	767.776.747	88,71	88,71
9,62%	SUELDOS DE PERSONAL DE NOMINA	599.675.779	554.623.614	554.623.614	92,49	92,49
8,65%	Sueldos	539.383.860	520.589.548	520.589.548	96,52	96,52
0,69%	Sueldos de Vacaciones	42.743.422	27.934.690	27.934.690	65,35	65,35
0,14%	Incapacidades y Licencias de Maternidad	8.797.000	5.127.964	5.127.964	58,29	58,29
0,14%	Intereses sobre Cesantías	8.751.497	971.412	971.412	11,10	11,10
3,04%	OTROS SERVICIOS PERSONALES ASOC. A LA NOMINA	189.549.872	158.504.333	158.504.333	83,62	83,62
0,00%	Gastos de Representación	0	0	0	0,00	0,00
0,05%	Bonificación especial de recreación	3.396.578	2.514.538	2.514.538	74,03	74,03
0,44%	Subsidio de alimentación	27.401.202	22.665.631	22.665.631	82,72	82,72
0,65%	Auxilio de transporte	40.500.795	34.422.800	34.422.800	84,99	84,99
0,35%	Prima de servicios	22.129.925	22.129.925	22.129.925	100,00	100,00
0,47%	Prima de vacaciones	29.186.788	22.098.342	22.098.342	75,71	75,71
1,07%	Prima de Navidad	66.934.584	54.673.097	54.673.097	81,68	81,68
1,22%	Horas extras, recargos e indem. Por vacacines	76.274.888	54.648.800	54.648.800	71,65	71,65
6,23%	SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS	388.304.147	372.190.117	361.005.545	95,85	92,97
3,74%	Honorarios	233.246.775	218.898.868	218.898.868	93,85	93,85
2,28%	Remuneración de servicios técnicos	142.383.372	142.383.372	131.352.330	100,00	92,25
0,20%	Aprendiz SENA	12.674.000	10.907.877	10.754.347	86,06	84,85
4,58%	CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NOMINA	285.844.221	187.221.855	172.483.198	65,50	60,34
3,11%	ADMINISTRADAS POR EL SECTOR PRIVADO	193.647.881	135.000.448	123.715.657	69,71	63,89
0,44%	Caja de Compensación Familiar	27.281.687	24.027.605	22.014.852	88,07	80,69
0,70%	Fondos de Cesantías	43.652.480	3.593.803	3.593.803	8,23	8,23
0,86%	Fondos de Pensiones	53.320.967	49.650.143	45.319.526	93,12	84,99
0,78%	E.P.S.	48.784.058	43.850.337	40.105.053	89,89	82,21
0,33%	A.R.L.	20.608.689	13.878.560	12.682.423	67,34	61,54
1,08%	ADMINISTRADAS POR EL SECTOR PUBLICO	67.214.860	34.922.053	32.404.549	51,96	48,21
0,47%	Fondo Nacional del Ahorro	29.104.987	4.501.305	4.501.305	15,47	15,47
0,46%	Fondos de Pensiones	28.439.095	22.887.062	21.016.666	80,48	73,90
0,16%	E.P.S.	9.670.778	7.533.686	6.886.578	77,90	71,21
0,00%	A.R.L.	0	0	0	0,00	0,00
0,18%	Aportes al ICBF	11.355.636	7.148.484	6.971.540	62,95	61,39
0,22%	Aportes al SENA	13.625.844	10.150.870	9.391.452	74,50	68,92
0,00%	Aportes a la ESAP	0	0	0	0,00	0,00
0,00%	Aportes al Ministerio de Educación	0	0	0	0,00	0,00
0,00%	Indemnizaciones	0	0	0	0,00	0,00
0,09%	CxP Gastos de Personal	5.632.000	5.632.000	0	100,00	0,00
22,46%	GASTOS GENERALES	1.400.746.268	1.192.778.090	1.178.966.388	85,15	84,17
8,82%	Impuestos, Multas y contribuciones	550.026.000	535.179.433	535.179.433	97,30	97,30

% Partic. Comp. Totales	Nombre	Presupuesto Definitivo	Compromisos Acumulados	Pagos Acumulados	% Ejec. Comp	% Ejec. Pagos
13,49%	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	841.087.340	647.965.730	634.154.028	77,04	75,40
0,75%	Compra de Equipo	46.942.000	35.432.011	35.432.011	75,48	75,48
1,50%	Materiales y Suministros	93.379.000	61.173.921	61.173.921	65,51	65,51
2,54%	Mantenimiento	158.143.748	137.739.623	135.691.623	87,10	85,80
0,18%	Comunicaciones y Transporte	11.100.000	7.391.439	7.391.439	66,59	66,59
0,21%	Impresos y publicaciones	13.210.054	3.618.640	3.618.640	27,39	27,39
3,42%	Servicios Públicos	213.270.000	157.733.152	157.733.152	73,96	73,96
0,66%	Seguros	41.101.313	37.147.071	37.147.071	90,38	90,38
0,02%	Arrendamientos	1.000.000	30.720	30.720	3,07	3,07
0,68%	Viáticos y Gastos de Viaje	42.100.000	31.104.296	31.104.296	73,88	73,88
0,02%	Gastos Judiciales	1.000.000	0	0	0,00	0,00
0,03%	Gastos Imprevistos	2.000.000	0	0	0,00	0,00
0,66%	Capacitación, Bienestar Social y Estímulos	41.080.000	21.240.472	21.240.472	51,71	51,71
0,09%	Gastos Financieros	5.500.000	2.509.789	2.509.789	45,63	45,63
2,08%	Servicios de Seguridad y Vigilancia	130.000.000	129.244.854	117.481.152	99,42	90,37
0,20%	Afiliaciones	12.402.000	11.784.448	11.784.448	95,02	95,02
0,14%	Salud Ocupacional	8.790.800	3.866.644	3.866.644	43,99	43,99
0,32%	Gastos Legales	20.068.425	7.948.650	7.948.650	39,61	39,61
0,00%	Gastos Misionales	0	0	0	0,00	0,00
0,15%	CXP Gastos Geneales	9.632.928	9.632.928	9.632.928	100,00	100,00
11,44%	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	713.623.187	702.571.477	702.571.477	98,45	98,45
0,11%	PREVISION Y SEGURIDAD SOCIAL	7.140.000	6.088.290	6.088.290	85,27	85,27
0,11%	Pensiones y Jubilaciones	7.140.000	6.088.290	6.088.290	85,27	85,27
11,33%	OTRAS TRANSFERENCIAS	706.483.187	696.483.187	696.483.187	98,58	98,58
0,16%	Sentencias y Conciliaciones	10.000.000	0	0	0,00	0,00
11,17%	Otras Transferencias - Pago de Dividendos	696.483.187	696.483.187	696.483.187	100,00	100,00
0,00%	CXP Transferencias Corrientes	0	0	0	0,00	0,00
7,66%	SERVICIO A LA DEUDA PÚBLICA	477.500.000	412.820.379	412.820.379	86,45	86,45
7,08%	SERVICIO A LA DEUDA INTERNA	441.220.000	376.540.379	376.540.379	85,34	85,34
5,16%	Amortizaciones	321.876.000	275.000.000	275.000.000	85,44	85,44
1,91%	Intereses, Comisiones y Gastos	119.344.000	101.540.379	101.540.379	85,08	85,08
0,58%	CXP Servicio a la Deuda Pública	36.280.000	36.280.000	36.280.000	100,00	100,00
31,57%	GASTOS DE INVERSION	1.968.800.000	1.961.110.082	1.949.951.643	99,61	99,04
31,57%	PROYECTOS DE INVERSION	1.968.800.000	1.961.110.082	1.949.951.643	99,61	99,04
31,57%	Construcciones y Edificaciones	1.968.800.000	1.961.110.082	1.949.951.643	99,61	99,04
0,00%	Equipos y Tecnología	0	0	0	0,00	0,00
0,00%	CXP Gastos de Inversión	0	0	0	0,00	0,00
2,08%	DISPONIBILIDAD FINAL	129.600.000	0	0	0,00	0,00


LUZ CIELO DAZA DORADO
 Aux. Presupuesto.


PAULO CESAR MARULANDA
 Gerente

Certificación del Representante Legal y del Contador Público Sobre los Estados Financieros

Señores Asamblea General de Accionistas de la TERMINAL DE TRANSPORTES POPAYÁN S.A.

Certificamos que el Balance General de la Sociedad TERMINAL DE TRANSPORTES POPAYÁN S.A. a 31 de Diciembre de 2013 y los correspondientes a los Estados de Actividad Financiera, Económica, Social y Ambiental, el Estado de Flujo de Efectivo, Estado de Cambio en la Situación Financiera y Estado de Cambios en el Patrimonio para el periodo respectivo, fueron preparados de acuerdo con las Normas Básicas y Técnicas de Contabilidad establecidas en la Resolución 356 del 05 de septiembre de 2007.

Hemos verificado las afirmaciones contenidas en los Estados Financieros de acuerdo con el Artículo 57 del Decreto 2649 de 1993 y en la Ley 298 de 1996 certificamos que:

1. Las cifras han sido tomadas fielmente de los Libros de Contabilidad.
2. Los Activos y Pasivos cuantificables, representan derechos y obligaciones y han sido registrados a la fecha de corte.
3. Todos los hechos económicos realizados por la Sociedad durante el ejercicio contable, han sido reconocidos, registrados y clasificados en los Estados Financieros Básicos, descritos y revelados en las Notas a los Estados Financieros, incluyendo los gravámenes, garantías y restricciones sobre los Activos, así como los Pasivos Reales y Contingentes.
4. Todos los elementos que conforman los Estados Financieros han sido cuantificados bajo métodos de reconocido valor técnico.

Se firma en la ciudad de Popayán a los veintisiete (27) días del mes de Febrero de 2013



PAULO CESAR MARULANDA L.
Representante Legal



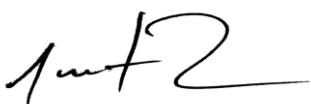
IVAN FERNANDO LEDEZMA M
Contador T.P. 65048-T

TERMINAL DE TRANSPORTES POPAYAN S.A.
NIT:891500629-0
BALANCE GENERAL COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE 2013-2012

(Cifras Expresadas en Miles Pesos Colombianos)

CUENTAS	N	2013	2012	VARIACION	
				ABSOLUTA	RELATIVA
ACTIVO					
ACTIVO CORRIENTE					
EFFECTIVO	1	414.940	2.526.008	-2.111.068	-84%
INVERSIONES	2	500.000	200.000	300.000	150%
DEUDORES	3	333.653	182.126	151.527	83%
OTROS ACTIVOS	4	8.217	6.567	1.650	25%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		1.256.810	2.914.701	-1.657.891	-57%
ACTIVO NO CORRIENTE					
INVERSIONES	5	3.258.012	3.248.909	9.103	0%
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	6	2.978.896	1.083.440	1.895.456	175%
OTROS ACTIVOS	7	11.153.983	10.991.237	162.746	1%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		17.390.891	15.323.586	2.067.305	13%
TOTAL ACTIVOS	8	18.647.701	18.238.287	409.414	2%
PASIVO					
PASIVO CORRIENTE					
OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO CP	9	387.500	300.000	87.500	29%
CUENTAS POR PAGAR	10	157.514	111.755	45.759	41%
OBLIGACIONES LABORALES	11	108.911	100.086	8.825	9%
PROVISION OBLIGACIONES FISCALES	12	377.632	322.851	54.781	17%
OTROS PASIVOS	13	29.208	25.041	4.167	17%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		1.060.765	859.733	201.032	23%
PASIVO NO CORRIENTE					
OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO LP	14	1.162.500	1.200.000	-37.500	-3%
OTROS PASIVOS	15	102.277	155.365	-53.088	-34%
TOTAL PASIVO NOCORRIENTE		1.264.777	1.355.365	-90.588	-7%
TOTAL PASIVO	16	2.325.542	2.215.098	46.815	2%
PATRIMONIO					
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	17	2.346.220	2.346.220	0	0%
RESERVAS	18	1.180.369	1.189.822	68.704	6%
SUPERAVIT POR DONACIONES	19	11.002	11.002	0	0%
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		78.157	78.157	0	0%
RESULTADOS DEL EJERCICIO	20	802.685	687.029	115.656	17%
SUPERAVIT POR VALORIZACIONES	21	11.101.013	10.908.246	192.767	2%
REVALORIZACION DE PATRIMONIO	22	802.713	802.713	0	0%
TOTAL PATRIMONIO	23	16.322.159	16.023.189	298.970	11%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		18.647.701	18.238.287	1.676.172	11%


PAULO CESAR MARULANDA L.
Gerente


IVAN FERNANDO LEDEZMA MUÑOZ
Contador T.P. 65048-T


LILIBETH SANCHEZ CHICAIZA
Revisor Fiscal TP N° 135332-T


TERMINAL DE TRANSPORTES POPAYAN S.A.
NIT:891500629-0
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 1 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE COMPARATIVO 2013- 2012

(Cifras Expresadas en Miles Pesos Colombianos)

Cuentas	N	2013	2012	VARIACION	
				ABSOLUTA	RELATIVA
INGRESOS					
INGRESOS OPERACIONALES	24	2.199.394	2.108.879	90.515	4%
TOTAL INGRESOS		2.199.394	2.108.879	90.515	4%
COSTO DE VENTAS Y OPERACIÓN					
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	25	1.149.043	1.293.141	-144.098	-11%
TOTAL COSTO DE VENTA DE SERVICIOS		1.149.043	1.293.141	-144.098	-11%
GASTOS					
OPERACIONALES DE ADMON					
GASTOS DE PERSONAL	26	435.653	421.308	14.345	3%
GASTOS GENERALES	27	443.986	296.186	147.800	50%
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	28	99.614	103.868	-4.254	-4%
PROVISIÓN PARA DEUDORES	29	63.387	0	63.387	ne
AMORTIZACIÓN Y AGOTAMIENTO	30	5.383	7.845	-2.462	-31%
DEPRECIACIONES	31	58.283	45.849	12.434	27%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		1.106.306	875.056	231.250	26%
EXCEDENTE (PERDIDA) OPERACIONAL		-55.955	-59.318	3.363	-6%
OTROS GASTOS	32	150.248	6.725	143.523	2134%
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		150.248	6.725	143.523	2134%
INGRESOS NO OPERACIONALES					
UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS	33	0	1.719	-1.719	-100%
ARRENDAMIENTOS	34	656.630	621.527	35.103	6%
SERVICIOS	35	306.363	276.618	29.745	11%
RECUPERACIONES	36	105.632	99.441	6.191	6%
FINANCIEROS	37	42.677	36.418	6.259	17%
DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES	38	87.070	26.113	60.957	233%
DIVERSOS	39	56.302	1.185	55.117	4651%
AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	40	168.214	26.389	141.825	537%
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES		1.422.888	1.089.410	333.478	31%
EXCEDENTE (PERDIDA) DE EJERCICIO	42	1.216.685	1.023.367	193.318	19%
PROVISIÓN IMPUESTO DE RENTA		414.000	336.338	77.662	23%
UTILIDAD DEL PERIODO		802.685	687.029	115.656	17%


PAULO CESAR MARULANDA L.
Gerente


IVAN FERNANDO LEDEZMA MUÑOZ
Contador T.P. 65048-T


LILIBETH SANCHEZ CHICAIZA
Revisor Fiscal TP N° 135332-T

TERMINAL DE TRANSPORTES POPAYAN S.A.

NIT:891500629-0

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

Por los Ejercicios Terminados el 31 de Diciembre 2013 y 2012

(Cifras Expresadas en Miles de Pesos Colombianos)

Concepto	2013	2012	
FUENTES			
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
	UTILIDAD (PÉRDIDA) antes de impuesto	1.216.685	1.023.367
	Partidas que no afectan el Capital de Trabajo	-78.884	-97.768
(+)	Depreciaciones	58.283	45.849
(+)	Amortizaciones	5.383	27.069
(+)	provisión cartera	63.387	0
(+)	Provisión Impuestos		0
(-)	Indemnizaciones no monetarias	-37.723	0
(+ ó -)	Ajustes de ejercicios anteriores	-168.214	-170.686
	CAPITAL DE TRABAJO GENERADO POR LA OPERACIÓN	1.137.801	925.599
	Otras Fuentes	339.628	1.209.871
(+)	Venta Propiedades Planta y Equipo		9.871
(+)	Disminución Intangibles		0
(+)	Disminución Activos No Corrientes		
(+)	Aumento Pasivos Largo Plazo		1.200.000
(+)	Aumento Pasivos Diferidos		0
(+)	Aumento Superávit de Capital	192.767	0
(+)	Aumento utilidades acumuladas	78.157	0
(+)	Aumento Reservas	68.704	0
	TOTAL FUENTES	1.477.429	2.135.470
	APLICACIONES	-3.332.245	-706.787
(-)	Compra Inversiones Permanentes	-9.103	-10.597
(-)	Compra Propiedades Planta y Equipo	-2.991.651	-255.431
(-)	Aumento Intangibles	-162.746	-172
(-)	Aumento Otros Activos No Corrientes		
(-)	Disminución Obligaciones financieras	-37.500	
(-)	Disminución Otros Pasivos	-53.088	-24553
	Disminución resultados de ejercicios anteriores	-78.157	
(-)	Disminución Superávit por valorizaciones		-337877
(-)	Disminución Reservas por Disposiciones Fiscales		-78157
	AUMENTO (DISMINUCIÓN) DEL CAPITAL DE TRABAJO	-1.854.816	1.428.683
	ANÁLISIS DE LOS CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO		
	Aumentos del Capital de Trabajo	453.177	1.796.094
(+)	Aumento Disponible		1.510.363
(+)	Compra Inversiones Temporales	300.000	200.000
(+)	Aumento Deudores	151.527	29.098
(+)	Aumento Activos Diferidos	1.650	172
(+)	Disminución Obligaciones laborales		6200
(+)	Disminución Cuentas por pagar		0
(+)	Disminución Provisión Obligaciones Fiscales		48.683
(+)	Disminución Otros Pasivos	0,00	1578
	Disminuciones del Capital de Trabajo	-2.312.100	-367.411
(-)	Disminución Disponible	-2.111.068	0
(-)	Aumento cuentas por pagar	-45.759	0
(-)	Aumento Obligaciones Financieras	-87.500	-300.000
(-)	Aumento Obligaciones Laborales	-8.825	0
(-)	Aumentos Impuestos Contribuciones y Tasas	-54.781	-67411
(-)	Aumento Otros Pasivos	-4.167	0
	AUMENTO (DISMINUCIÓN) DEL CAPITAL DE TRABAJO	-1.858.923	1.428.683

PAULO CESAR MARULANDA L.
Gerente

IVAN FERNANDO LEDEZMA MUÑOZ
Contador T.P. 65048-T

LILIBETH SANCHEZ CHICAIZA
Revisor Fiscal TP N° 135332-T

TERMINAL DE TRANSPORTES POPAYAN S.A.
NIT:891500629-0
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Por los Ejercicios Terminados el 31 de Diciembre 2013 y 2012

(Cifras Expresadas en Miles de Pesos Colombianos)

Concepto		2013	2012
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
	Utilidad (pérdida) del período (Estado de Resultados)	1.216.685	1.023.367
	Partidas que no afectan el Efectivo		
(+)	Depreciaciones	58.283	45.849
(+)	Amortizaciones	5.383	27.069
(-)	Utilidad en Vta Propiedades Planta y Equipo y/o Otros Bienes. (anexo)	0	-1.730
(-)	Provisión de cartera	63.387	0
(-)	Indemnización no monetaria	-37.723	
(+)	Provisión Impuesto de Renta y Complementarios (Est. de Result.)		
(+)	Ajustes de años anteriores	-168.214	
	Subtotal	-78.884	71.188
	Total Efectivo generado en la operación	1.137.801	1.094.555
	Cambios en activos y pasivos operacionales	-394.873	1.341.192
(+)	Disminución Activos Diferidos	26.546	53.090
(+)	Aumento operaciones de financiamiento	87.500	1.500.000
(+)	Aumento Cuentas por Pagar	41.652	67.411
(+)	Aumento Obligaciones Laborales	8.825	0
(+)	Aumento Otros Pasivos	0	0
(-)	Aumento Deudores	-151.527	-29.098
(-)	Aumento Inversiones	-300.000	-200.000
(-)	Disminución Obligaciones Financiera	0	0
(-)	Disminución Cuentas por Pagar	0	0
(-)	Disminución Pasivos Estimados y Provisiones	-54.781	-48.633
(-)	Disminución Otros Pasivos	-53088	-1578
	FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	742.928	2.435.747
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
(-)	Aumento Inversiones Permanentes	-9.103	-10.597
(-)	Aumento Propiedades Planta y Equipo	-2.470.672	-236.013
(-)	Aumento Otros Activos	-162.746	0
(+)	Venta Propiedades Planta y Equipo	0	9.871
(-)	Disminución superavit		-337.877
	FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-2.642.521	-574.616
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
(+ ó -)	Obligaciones Financieras	-50.000	-1.500.000
(+)	Aumento Reservas	68.708	0
(+)	Aumento Superavit de Capital	192.767	
	FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	211.475	-1.500.000
	TOTAL Aumento (Disminución) del Efectivo	-2.111.068	1.510.363
	EFFECTIVO AÑO ANTERIOR	2.526.008	1.015.645
	EFFECTIVO PRESENTE AÑO	414.940	2.526.008

PAULO CESAR MARULANDA L.
Gerente

IVAN FERNANDO LEDEZMA MUÑOZ
Contador T.P. 65048-T

LILIBETH SANCHEZ CHICAIZA
Revisor Fiscal TP N° 135332-T

TERMINAL DE TRANSPORTES POPAYAN S.A.

NIT:891500629-0

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Por los Ejercicios Terminados el 31 de Diciembre 2013 y 2012

(Cifras Expresadas en Miles de Pesos Colombianos)

CONCEPTO	Notas	PATRIMONIO INICIAL	MOVIMIENTO AÑO		PATRIMONIO FINAL
			AUMENTO	DISMINUCION	
Aportes Sociales		2.346.220	-		2.346.220
Reserva Protección Aportes		1.189.822	68.704	78157	1.180.369
Superávit de Patrimonio		11.002	-		11.002
Resultados del Ejercicio		687.029	115.656		802.685
Resultados de Ejercicios Anteriores		78.157	78.157	78157	78.157
Superávit por Valorización		10.908.246	192.767	0	11.101.013
Revalorización de Patrimonio		802.713	-	0	802.713
		16.023.189	455.284	156.314	16.322.159

PAULO CESAR MARULANDA L.
Gerente

IVAN FERNANDO LEDEZMA MUÑOZ
Contador T.P. 65048-T

LILIBETH SANCHEZ CHICAIZA
Revisor Fiscal TP N° 135332-T



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2013

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NOTA 1

IDENTIFICACION DE LA SOCIEDAD

La Sociedad Terminal de Transportes Popayán S.A. es una Empresa Comercial o Industrial del estado tipo societario. Constituida mediante escritura pública No. 399 del 13 de Abril de 1974, el término de duración es de 90 años.

Su objeto principal es la prestación de un servicio público, para contribuir a la organización y mejoramiento del servicio de transporte de la ciudad de Popayán.

NOTA 2

PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES SISTEMA CONTABLE

La sociedad Terminal de Transportes Popayán S.A. observa en la preparación y presentación de los estados financieros lo establecido por el PGCP estipulado en la Resolución 356 del 05 de diciembre de 2007 y en las demás normas señaladas por la Superintendencia de Puertos y Transporte organismo que ejerce control y vigilancia para la entidad.

Los Activos y Pasivos se reconocen y valúan aplicando los criterios y normas referentes a constitución de actualizaciones, provisiones, depreciaciones, estimaciones y amortizaciones dando aplicación a los principios establecidos por la CGN.

INVERSIONES

Las inversiones de renta variable se registran por el costo de adquisición y se valorizan conforme a certificaciones.

PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Se contabilizan al costo más los ajustes acumulados hasta el 30 de septiembre de 2008, de acuerdo a lo dispuesto en el Decreto No. 1536 de Mayo de 2007. La depreciación de propiedades, planta y equipo: se calcula mediante el método de línea recta, teniendo en cuenta la vida útil estimada en las normas de contabilidad, según su naturaleza.

NOTA 3

SITUACION FISCAL

Por su naturaleza jurídica, La Sociedad Terminal de Transportes Popayán S.A. es contribuyente del impuesto de Renta y Complementarios y de acuerdo a La Resolución No. 12506 de Marzo 26 de 2002 de La Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales, fue clasificada en Régimen Común Gran Contribuyente.

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

NOTA 1

EFFECTIVO (Expresado en miles de pesos)

Representado en saldos de efectivo en moneda nacional a Diciembre 31 de 2013, 2012 así:

EFFECTIVO	2013	2012
CAJA	52.674	70.260
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	362.266	2.455.748
CUENTA CORRIENTE	362.266	1.624.724
CUENTA DE AHORRO	0	831.024
TOTAL	414.940	2.526.008

NOTA 2

INVERSIONES

Representa inversiones a corto plazo, el CDT se renovó trimestralmente y cierra con un valor de \$ 500 millones de pesos.

NOTA 3

DEUDORES

Otros anticipos corresponde a valores entregados en calidad de anticipo para la ejecución de obras y servicios contratados.

Anticipo o saldos a favor de impuesto y contribuciones, corresponde al valor retenido por concepto de retención en la fuente por parte de arrendatarios, sociedades mixtas e instituciones financieras, así como el anticipo de renta por el año 2014 el cual se ajustó conforme a la declaración presentada en abril de 2013.

Otros deudores corresponden a las cuentas por cobrar por facturación de arrendamientos, a 31 de diciembre.

Se requirió este año provisionar cartera por deudores de servicios, dado que se encuentran en procesos ejecutivos.

DEUDORES	2013	2012
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	37.352	170
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	273.131	89.566
OTROS DEUDORES	86.557	97.576
PROVISIÓN PARA DEUDORES (CR)	-63.387	-5.187
TOTAL	333.653	182.125

NOTA 4

OTROS ACTIVOS

Gastos pagados por anticipado cubre las pólizas de seguro vigente hasta marzo 31 de 2014

NOTA 5

INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES NO CONTROLADAS

Representadas en acciones en las siguientes sociedades:

ENTIDADES	No.ACC.	VALOR NOMINAL	COSTO DE ADQUISICION	PROVISION	Saldo Nov. 2013	% PART.
Central de Transportes Tuluá S.A.	6.847	100	2.731.449		2.731.449	42.98
Centrales de Transportes S.A.	91.743	100	17.635		17.635	0.42
Terminal de Transp.de Girardot S.A.	55.888	1.000	1.337.963	848086	489.877	3.67
Emplear S.A.	1.835	10.000	19.050		19.050	2.74
TOTAL			4.106.097	848.086	3.258.011	

Se culminó el proceso de liquidación de Viajes Camino Real por lo tanto se procedió a dar de baja dicha inversión y su respectiva provisión.

Por decisión de Asamblea General Ordinaria del 01 de marzo de 2013, según acta 324, de la Terminal de Transportes de Girardot S.A. se decretó dividendos en acciones correspondiéndole a la Terminal de Transportes de Popayán 8.383 acciones.

NOTA 6

PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Todos los bienes están registrados a nombre de La Terminal de Transportes de Popayán S.A. y se encuentran libres de embargos o restricciones en la propiedad. Durante la vigencia se desarrolló la Remodelación de la planta física conforme al proyecto ejecutado, con una inversión de 1.923 millones

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2013	2012
TERRENOS	20.010	20.010
EDIFICACIONES	4.211.515	2.288.616
MAQUINARIA Y EQUIPO	62.400	54.360
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	329.082	362.379
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	360.696	339.266
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	35.168	44.548
DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-2.675.912	-2.661.676
DEPRECIACION DIFERIDA	635.938	635.938
TOTAL	2.978.897	1.083.441

**NOTA 7
OTROS ACTIVOS**

VALORIZACIONES

Representadas por las valorizaciones de inversiones en acciones y de Propiedades, planta y equipo, se actualizó el avalúo técnico en Junio de 2011. El avalúo de las inversiones se ajusta de acuerdo al valor Intrínseco de las acciones a noviembre 30 de 2013, suministrado por las sociedades donde se tiene participación.

**Valorización de Inversiones
(Dado en miles de pesos)**

EMPRESA	No. ACC.	VALOR INTRINSECO	VALORIZACIONES
Centrales de Transportes. S.A.	6.847	1.508.89	199.464
Central de Transportes. Tuluá S.A.	91.743	2.270.72	1.298.857
Viajes Camino Real Ltda.	495	0.00	0
Terminal de Transportes de Girardot S.A.	55.888	9.011.05	0
Emplear S.A.	1907	10.671	1.299
TOTAL			1.499.620

Se ajustaron las valorizaciones de las acciones en Centrales de Transportes S.A y Central de Transportes de Tuluá S.A. con certificaciones a 30 de noviembre de 2013, no se obtuvo antes del cierre las correspondientes a 31 de diciembre.

Valorización de Bienes Raíces

CONCEPTO	TERRENOS	EDIFICIOS	TOTAL
Saldo a 31 de diciembre 2013	5.714.758	2.266.664	7.981.402
Ajuste 2011 según avalúo técnico	968.472	651.518	1.619.990
TOTAL	6.683.230	2.918.162	9.601.392

OTROS ACTIVOS	2013	2012
INTANGIBLES	26.423	29.901
VALORIZACIONES	11.101.013	10.908.245
TOTAL	11.127.436	10.938.146

NOTA 8

El Total del activo presenta una variación positiva del 2% respecto al año 2012, No se refleja el incremento por inversión en la planta física dado que al cierre del año 2012 ya se había incorporado en efectivo el valor del crédito obtenido para tal fin.

PASIVO

NOTA 9

Operaciones de financiamiento: La terminal canceló las cuotas correspondientes al crédito de 1.500 millones para la remodelación de la planta física, amortizando la parte corriente por \$ 300 millones de pesos; se amplió el crédito para adicionar el proyecto de remodelación con un nuevo crédito por 350 millones de pesos a 4 años.

NOTA 10

ACREEDORES E IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS

Corresponde a obligaciones corrientes en el desarrollo de la actividad de la Terminal de Transportes Popayán S.A, tales como proveedores, retenciones en la fuente e IVA, retenciones y aportes de nómina entre otras.

	2013	2012
ACREEDORES	19.730	18.435
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	38.346	22.906
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	75.462	50.745
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	23.976	19.668
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	157.514	111.754

NOTA 11

OBLIGACIONES LABORALES

Corresponde a las prestaciones sociales consolidadas de la planta de personal de la Empresa con corte a 31 de diciembre de 2013 y 2012, los aportes y descuentos correspondientes a seguridad social del periodo.

OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	2013	2012
SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	108.911	96.180
ADMN SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	0	3.906
TOTAL	108.911	100.086

NOTA 12

PROVISION OBLIGACIONES FISCALES

Valor corresponde a la provisión para Impuesto sobre la renta y complementarios e impuesto al patrimonio, del cual se adeudan 2 cuotas pagaderas en 2014.

NOTA 13

OTROS PASIVOS

RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS

Valor recaudado por concepto de alcoholimetría según convenio establecido con el consorcio ADITT-ASORANS, del cual se participa en un 20% del valor recaudado.

NOTA 14

Operaciones de financiamiento: La terminal accedió a una ampliación del crédito por 350 millones para la concluir la remodelación de la planta física, crédito a 4 años con Bancolombia.

NOTA 15

IMPUESTOS DIFERIDOS

El saldo a 31 de diciembre de 2013 es de \$102 M el cual corresponde al Impuesto sobre la renta y complementarios diferido por el mayor valor de la depreciación solicitada fiscalmente. Y el saldo de impuesto al patrimonio por valor de \$ 26 M.

NOTA 16

El total de los pasivos presenta un incremento del 2% frente al ejercicio anterior, disminuyéndose el pasivo a largo plazo e incrementándose el pasivo corriente.



PATRIMONIO

NOTA 17

CAPÍTAL SUSCRITO Y PAGADO

Representado en 23.462.197 acciones suscritas y pagadas de valor nominal de Cien pesos (\$ 100) para un total de 2.346 Millones

No presenta modificación.

NOTA 18

RESERVAS

RESERVA LEGAL

Representa el valor retenido por la Sociedad tomado de sus utilidades, con el fin de proteger el Patrimonio Social durante el periodo por decisión de Asamblea General ordinaria en distribución de utilidades 2013 se alimentó con\$ 68 M

RESERVA POR DISPOSICIONES FISCALES

No presenta variación corresponde al impuesto de renta diferido, quedando un saldo en esta reserva de 325 millones.

NOTA 19

Registra superávit por valorizaciones concepto donaciones, no presenta variación

NOTA 20

RESULTADOS DEL EJERCICIO

Corresponde a la utilidad de los periodos comprendidos entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2013, 2012, presentando una variación positiva en el año 2013, incluyendo un ingreso por ajuste de ejercicios anteriores corrigiendo el anticipo de renta del año 2009 por valor de 168 millones; sin este valor se aprecia que la Terminal de Transportes mantuvo su operatividad si afectar el nivel de ingreso aun con la intervención por el proyecto de remodelación.

	2013	2012
RESULTADOS DEL EJERCICIO	802.685	687.029

NOTA 21

SUPERAVIT POR VALORIZACIONES

Contrapartida de la cuenta de activo de valorizaciones de inversiones y activos fijos reflejada en la cuenta 1999, su variación obedece al ajuste del valor intrínseco en las acciones de Central de Transportes de Tuluá y Central de transportes S.A.

SUPERAVIT POR VALORIZACIONES

	2013	2012
SUPERÁVIT POR VALORIZACIÓN	11.101.014	10.908.245

NOTA 22 REVALORIZACION DEL PATRIMONIO

No tiene variación en el presente ejercicio, representa el ajuste por inflación de las cuentas de patrimonio acumuladas a 31 de diciembre del año 2000.

NOTA 23 TOTAL DEL PÁTRIMONIO

Tuvo un incremento del 11% respecto del año 2012, representado básicamente en el resultado del ejercicio.

NOTA 24 INGRESOS OPERACIONALES

Conformados por las tarifas al transporte y los servicios complementarios presentando un incremento en la operatividad del 4% así:

(Dado en miles de pesos)

INGRESOS OPERACIONALES	2013	2012
SERVICIO DE TERMINAL DE TRANSPORTE TERRESTRE	2.199.394	2.108.879
TOTAL	2.199.334	2.108.879

NOTA 25 COSTO DE VENTAS Y OPERACIÓN

Por segundo año consecutivo se sostiene la estructura de costos y ya se tiene base para comparar con el siguiente resultado:

COSTO DE VENTAS	2013	2012
COSTO DE PRESTACIÓN DE SERVICIO DE TERMINAL DE TRANSPORTE TERRESTRE		
GENERALES	344.665	527.483
SUELDOS Y SALARIOS	696.079	713.961
IMPUESTOS	98.891	51.697
CAPACITACIÓN Y BIENESTAR	9.408	0
TOTAL	1.149.042	1.293.141

El menor costo se refleja principalmente en menos mantenimiento preventivo de la planta física dado que el proyecto de remodelación intervino en forma significativa la mayor área de servicio de la planta física.

En los gastos de personal se disminuyeron principalmente los recargos nocturnos y dominicales por cambios en la programación de turnos

NOTA 26

GASTOS

Gastos del personal: contiene salarios y prestaciones sociales de la planta de personal administrativo

GASTOS DE PERSONAL	2013	2012
SUELDOS Y SALARIOS	365.807	357.435
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	6.402	5.966
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	55.731	48.488
APORTES SOBRE LA NÓMINA	7.712	9.419
TOTAL	435.652	421.308

NOTA 27

Generales: representa el 40.01% con respecto al total de los gastos operacionales, incluye honorarios, servicios públicos, vigilancia, mantenimientos y reparaciones entre los más importantes. El ítem más significativo fue el contrato de interventoría de la obra por valor de 137 millones.

NOTA 28

Esta cuenta registra las erogaciones por impuestos a la propiedad raíz, industria y comercio, de vehículos, impuesto al patrimonio e IVA asumido entre los más significativos

NOTA 29

Para la vigencia se causó provisión para deudores por venta de servicios, específicamente de arrendamientos cuyas obligaciones se encuentran en procesos jurídicos.

NOTA 30

Registra la amortización y agotamiento de las licencias de Software y programa administrativo y financiero, control de calidad y sistema operativo

NOTA 31

Depreciaciones de los activos fijos vinculados en la operación de la Terminal, aplicando el método de línea recta.

NOTA 32

GASTOS NO OPERACIONALES

Agrupar conceptos tales como gastos financieros y exámenes médicos, el mayor valor del año se refleja en los intereses pagado por concepto del crédito de libre inversión utilizado en la remodelación de la planta física.

NOTA 33

**INGRESOS NO OPERACIONALES
UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS**

Para este periodo no hubo ninguna venta de activos fijos.

NOTA 34

ARRENDAMIENTOS

Su incremento obedece básicamente al incremento aplicado en el canon de los contratos y la utilización de los espacios libres que reportaron un incremento aproximado de 47 millones.

NOTA 35

SERVICIOS

Corresponde al recaudo por servicio de baños en la terminal de Transportes y el servicio de parqueadero público que en esta vigencia opero todo el año.

NOTA 37

RECUPERACIONES

Reporta el recaudo de la cuota de administración que pagan los arrendatarios

NOTA 38

FINANCIEROS

Financieros: Registran los rendimientos financieros generados por los CDTs mantenidos en este año en Bancolombia.

NOTA 39

DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES

Dividendos recibidos de las sociedades donde se poseen acciones, Central de Transportes de Tulúa S.A. Centrales de transportes S.A., Terminal de Transportes de Girardot y Emplear S.A.

	2013	2012
Central de Transportes de Tuluá S.A.	67.648	0
Emplear S.A.	720	0
Centrales de Transportes S.A.	10.319	4.918
Terminal de Transportes de Girardot	8.383	21.195
TOTAL	87.070	26.113

NOTA 40

Ingresos diversos corresponde a sobrantes en recaudos.

NOTA 41

Ajuste de anticipo de renta 2009 que no quedo reconocido como tal en el balance con corte a 31 de diciembre de 2009.

NOTA 42

La utilidad antes de impuestos es el resultado de las operaciones durante el periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2013 y 2012, con una variación positiva del 19% con respecto al año 2012.



IVAN FERNANDO LEDEZMA MUÑOZ
Contador