TRANSFEDERAL

SISTEMA ESTRATEGICO DE TRANSPORTE PÚBLICO DE NEIVA
SETP TRANSFEDERAL S.A.S
900.651.344-6

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2014

NOTA No 1. ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL

EL SISTEMA ESTRATEGICO DE TRANSPORTE PUBLICO DE NEIVA, fue constituida mediante documento privado de asamblea constitutiva de Neiva, el 4 de septiembre de 2013, inscrita el 4 de septiembre bajo el número 00036332 del libro IX. La sociedad tiene por objeto social principal: Planear, ejecutar, poner en marcha y desarrollar el Sistema Estratégico de Transporte Publico de Neiva, de conformidad con lo establecido en el decreto nacional 3422 de 2009, el documento CONPES 3756 del 02 de agosto de 2013 y las normas que lo reglamenten, modifiquen, adicionen o sustituyan.

NOTA No 2. PRINCIPALES POLITICAS Y NORMAS CONTABLES

El Sistema Estratégico de Transporte Público de Neiva lleva sus cuentas y prepara sus estados financieros de conformidad con las normas de contabilidad pública establecida en el decreto 356 del 5 de septiembre de 2007.

PRESENTACION

Los estados financieros adjuntos reflejan la situación financiera del Sistema Estratégico de Transporte Publico de Neiva de conformidad con los principio de contabilidad.

UNIDAD DE MEDIDA

La moneda utilizada por el Sistema Estratégico de Transporte Publico de Neiva para registrar las transacciones efectuadas en reconocimiento de los hechos económicos es el peso colombiano.

PERIODO CONTABLE

El cierre del ejercicio del Sistema Estratégico de Transporte Publico de Neiva es del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014.

TRANSFEDERAL

SISTEMA ESTRATEGICO DE TRANSPORTE PÚBLICO DE NEIVA
SETP TRANSFEDERAL S.A.S
900.651.344-6

CAUSACIÓN

El sistema contable es de causación, las cuales se registran cuando son recibidas y por lo tanto la contabilidad registra todo hecho económico reconociendo en el periodo en que sucede.

VALUACION

El Sistema Estratégico de Transporte Publico Registra los hechos al valor histórico y cuando es pertinente se ajusta por el efecto las variaciones en el poder adquisitivo de la moneda.

IMPORTANCIA RELATIVA O MATERIALIDAD

En los Estados Financieros y sus notas se revelan de manera integral los hechos económicos que a 31 de diciembre de 2014 afectaron la situación financiera y los resultados del Sistema Estratégico Público de Neiva.

DEPRECIACION: El sistema de depreciación aplicado por la empresa es el de Línea Recta.

NOTA No 3. DISPONIBLE

Los saldos del disponible a 31 de diciembre 2014 comprendían lo siguiente:

	2014	2013
CAJA	$ 1.118.733	0
BANCOS	$ 54.093.128	$ 137.359.008

No presentan ningún tipo de restricción a la propiedad de la empresa.

NOTA No 4. DEUDORES

EL saldo a 31 de diciembre de 2014 comprendía:

	2014	2013
OTROS DEUDORES	$161.631	$ 400.000

TRANSFEDERAL

SISTEMA ESTRATEGICO DE TRANSPORTE PÚBLICO DE NEIVA
SETP TRANSFEDERAL S.A.S
900.651.344-6

NOTA No 5. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La propiedad planta y equipo a 31 de diciembre de 2014 se comprende de la siguiente manera:

	2014	2013
MUEBLES Y ENSERES	$16.366.909	0
OTROS MUEBLES Y ENSERE	$16.930.000	0
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN	$ 1.749.495	0
EQUIPO DE COMPUTACION	$12.124.000	0

NOTA No 6. DEPRECIACION ACUMULADA

	2014	2013
MUEBLES Y ENSERES	$1.575.523	0
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	$1.029.529	0

NOTA No 7. IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS

A 31 de diciembre de 2014 Se conforma de la siguiente manera:

	2014	2013
ACREEDORES		
ARRENDAMIENTO	$10.365.940	0
SEGUROS	$ 7.153.720	0
HONORARIOS	$16.650.999	$ 12.050.000
SERVICIOS	$ 4.486.762	
RETENCION EN LA FUENTE		
SALARIOS	$ 1.453.000	$ 206.000
ARRENDAMIENTOS	$ 926.580	
RETEICA	$ 320.623	
HONORARIOS	0	$ 1.150.000
APORTES A SEGURIDAD SOCIAL	0	$ 679.670
APORTES A FONDOS DE PENSIONES	0	$ 922.091
APORTES A CAJAS DE COMPENSACION	0	$ 52.700
APORTES A RIESGOS PROFESIONALES	0	$ 27.500

TRANSFEDERAL
SISTEMA ESTRATEGICO DE TRANSPORTE PÚBLICO DE NEIVA

SISTEMA ESTRATEGICO DE TRANSPORTE PÚBLICO DE NEIVA
SETP TRANSFEDERAL S.A.S
900.651.344-6

NOTA No 8. OBLIGACIONES LABORALES

	2014	2013
SALARIOS POR PAGAR		
NOMINA POR PAGAR	0	$ 349.000
CESANTIAS	$ 6.507.578	$ 2.054.559
INTERESES SOBRE CESANTIAS	$ 780.909	$ 80.128
VACACIONES	$ 6.784.153	$ 1.027.280
PRIMA DE VACACIONES	$ 6.705.132	0

Las obligaciones corresponden a los saldos por pagar al Gerente de la sociedad que es la única persona de planta.

NOTA No 9. CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO

A 31 de diciembre de 2014 el capital suscrito y pagado se comprendió lo siguiente:

	2014	2013
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	$650.000.000	$ 200.000.000

Corresponde a los dineros girados por el Municipio de Neiva para gastos no elegibles.

HECHOS POSTERIORES: Se efectuó la reclasificación de las partidas que se encontraba registrada en el capital suscrito y pagado de conformidad al concepto emitido por la Contaduría General de la Nación.

TRANSFEDERAL

SISTEMA ESTRATEGICO DE TRANSPORTE PÚBLICO DE NEIVA
SETP TRANSFEDERAL S.A.S
900.651.344-6

NOTA No 10. DEUDORAS DE CONTROL

EJECUCION PROYECTOS DE INVERSION

2014	2013
$ 1.823.458.633	0

Estas son cuentas informativas, representa los dineros ejecutados del proyecto a través de la administración y manejo de la fiducia para gastos elegibles, lo cual a 31 de diciembre fue el valor que se ejecutó.

NOTA 11. ACREEDORAS DE CONTROL

RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION

2014	2013
$ 14.056.255.370	0

Estas son cuentas informativas, representa los dineros ingresados a la fiducia para gastos elegibles, los cuales fueron transferidos por el municipio de neiva.

NOTA 12. GASTOS DE ADMINISTRACION

A 31 de diciembre de 2014 se conformaba así:

	2014	2013
DE ADMINISTRACION		
SUELDOS DE PERSONAL	$65.075.784	$ 20.545.590
GASTOS DE REPRESENTACION	$13.015.162	$ 4.109.118
REMUNERACION DE SERVICIOS	$45.633.332	0
HONORARIOS	$235.574.999	$ 26.1666.667
PRIMA DE VACACIONES	$ 6.705.132	0
PRIMA DE NAVIDAD	$ 6.643.153	$ 2.054.559
VACACIONES	$ 5.756.873	$ 1.027.280
BONIFICACION POR SERVICIOS	$ 1.626.895	0
CESANTIAS E INTERESES	$ 7.288.487	$ 2.134.687
VIATICOS	$ 27.898.243	$ 3.231.762
GASTOS DE VIAJE	$ 28.026.820	$ 3.330.646

PRIMA DE SERVICIOS	$ 4.741.290	0
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		
APORTES A CAJA DE COMPENS	$ 828.400	$ 663.700
RIESGOS PROFESIONALES	$ 339.898	$ 107.200
APORTES FONDOS DE PENSION	$ 8.081.659	$ 2.715.271
APORTES A SEGURIDAD SOCIAL	$ 0	$ 1.746.374
GENERALES		
SERVICIOS PUBLICOS	$ 5.539.540	0
ARRENDAMIENTOS	$ 52.650.000	0
PUBLICACIONES Y SUSCRIP	$ 1.193.099	0
SEGUROS GENERALES	$ 7.153.720	$ 399.000
SERVICIOS	$ 1.767.096	0
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	$ 0	$ 11.150.000
OTROS GASTOS GENERALES	$ 0	$ 500.000

NOTA 13. GASTOS DE OPERACIÓN

A 31 de diciembre de 2014 se conformaba así:

	2014	2013
OPERACIONALES DE VENTAS	$ 1.132.960	0

Renovación de cámara de comercio 2014

NOTA 14. DEPRECIACION

A 31 de diciembre de 2014 se conformaba así:

	2014	2013
MUEBLES Y ENSERES	$ 1.575.523	0
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN		
Y COMPUTACION	$ 1.029.629	0

TRANSFEDERAL

SISTEMA ESTRATEGICO DE TRANSPORTE PÚBLICO DE NEIVA
SETP TRANSFEDERAL S.A.S
900.651.344-6

NOTA 15. OTROS GASTOS

A 31 de diciembre de 2014 se conformaba así:

	2014	2013
COMISIONES Y OTROS GASTOS	$2.084.663	$ 607.069

Representa los gastos financieros e impuestos descontados por manejo de la cuenta corriente.

NOTA 16. INGRESOS NO TRIBUTARIOS

A 31 de diciembre de 2014 se conformaba así:

	2014	2013
NO TRIBUTARIOS	$ 5.000	0

Valor consignado en exceso por la devolución de dinero de un tercero por concepto de honorarios.

LIBARDO CARVAJAL OLAYA
GERENTE

EDWIN MONTAÑO RUIZ
Contador
TP. 131721-T


República de Colombia
Ministerio de Comercio Industria y Turismo
JUNTA CENTRAL DE CONTADORES
TARJETA PROFESIONAL
DE CONTADOR PUBLICO
131721-T
EDWIN
MONTAÑO RUIZ
C.C. 7710547
RESOLUCION INSCRIPCION 011 FECHA 14/02/2008
UNIVERSIDAD COOPERATIVA DE COLOMBIA
PRESIDENTE
LUIS ALONSO COLMENARES RODRIGUEZ 141666


FIRMA DEL TITULAR
Esta tarjeta es el único documento que lo acredita como
CONTADOR PUBLICO de acuerdo con lo establecido en
la Ley 43 de 1990.
Agradecemos a quien encuentre esta tarjeta devolverla
al Ministerio de Comercio Industria y Turismo - Junta Central
de Contadores.