

HILFSWERK AUSTRIA

Estado de Situación Financiera Consolidado al 31 de diciembre de:

REVELACION	<u>2019</u>	<u>2018</u>
ACTIVOS		
Activos circulantes		
Efectivo y equivalentes al efectivo	66.120.737	148.733.149
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	2.685.142	6.304.837
Total Activo Circulante	<u>68.805.879</u>	<u>155.037.986</u>
Activos no circulantes		
Propiedades, planta y equipo	69.781.000	69.781.000
Total Activo no circulante	<u>69.781.000</u>	<u>69.781.000</u>
Activos totales	<u>138.586.879</u>	<u>224.818.986</u>
CAPITAL CONTABLE Y PASIVOS		
PASIVOS		
Pasivos a corto plazo		
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	5.092.952	679.387
Ingresos recibidos para terceros	63.572.923	154.358.599
Total pasivo a corto plazo	<u>68.665.875</u>	<u>155.037.986</u>
Pasivos a largo plazo		
Ingresos recibidos para terceros- Largo Plazo	-	-
Total pasivo a largo plazo	<u>-</u>	<u>-</u>
Pasivos totales	<u>68.665.875</u>	<u>155.037.986</u>
ACTIVOS NETOS		
Balance Social	69.781.000	69.781.000
Total Captial Contable	<u>69.781.000</u>	<u>69.781.000</u>
Total Patrimonio y Pasivos	<u>138.446.875</u>	<u>224.818.986</u>

control


FREDY JOSE RIVERA ARBOLEDA
 Representante Legal


MARIA ANDREA MEDINA GARCIA
 Contadora TP 14,472 T

HILFSWERK AUSTRIA

Estado de actividades al 31 de diciembre de:

	REVELACION	2019	2018
INGRESOS			
Actividades Ordinarias	8		
Ejecución de Proyectos		-	-
Otros Ingresos ordinarios		-	-
Total Actividades ordinaria			
Ingresos por otras actividades	8		
Otros Ingresos Extraordinarios		-	-
Total otras actividades		-	-
Ingresos Totales			
EGRESOS	9		
Honorarios			
Arrendamientos			
Mantenimiento de Vehiculos			
Servicios Publicos			
Transportes			
Total Gastos		-	-
Excedentes de ingresos sobre gastos		-	-


FREDDY JOSE RIVERA ARBOLEDA
Representante Legal


MARIA ANDREA MEDINA GARCIA
Contadora TP 14,472 T

HILFSWERK AUSTRIA

Estado de Flujo de Efectivo

Período del 1 de enero al 31 de diciembre 2019

	2019	2018
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Resultado Positivo antes de impuestos	-	-
Ajuste por ingresos y gastos que no requieren uso de efectivo	-	-
(+) Deterioro de propiedad planta y equipo	-	-
(+) Deterioro de intangibles	-	-
Flujo de efectivo actividades de operación	-	-
Cambios netos en activos y pasivos operacionales	-	-
Ingresos por intereses y rendimientos financieros	-	-
Efectivo Generado en actividades de operación	-	-
Cambios netos en activos y pasivos operacionales		
Cuentas por cobrar comerciales	-	-
Otras cuentas por cobrar	3.619.695	6.298.192
Obligaciones financieras a corto plazo	-	-
Cuentas por pagar	-	-
Impuestos por pagar	-	-
Obligaciones laborales	86.372.111	41.873.776
Otros pasivos	-	-
Flujo de efectivo en actividades de operación	82.752.416	35.575.584
Actividades de Inversión		
Inversiones temporales	-	-
Incremento en Propiedad Planta y Equipo	-	-
Compra propiedades de inversión	-	-
Aumento por intereses y rendimientos financieros	-	-
Flujo de efectivo neto en actividades de inversión	-	-
Actividades de Financiación		
Pago de intereses	-	-
Flujo neto en actividades de financiación	82.752.416	35.575.584
Cambio neto en efectivo y equivalentes a efectivo	66.120.737	148.733.149
Efectivo y Equivalentes de Efectivo al final del año	148.733.149	113.157.565
Efectivo y Equivalentes de Efectivo al inicio del año	82.612.411	35.575.584
Variación Efectivo o Equivalente de Efectivo	-	-


FREDY JOSÉ RIVERA ARBOLEDA
 Representante Legal


MARIA ANDREA MEDINA GARCIA
 Contadora TP 14472 T
 C.C. 41,746,796 de Bogotá

HILFSWERK AUSTRIA

HILFSWERK AUSTRIA INTERNACIONAL

Estado de Cambios en el Activo Neto al 31 de diciembre de

ACTIVO CORRIENTE	2019	2018	INCREMENTO	DISMINUCION
CONCEPTO				
DISPONIBLE	66.120.737	148.733.149	-	82.612.412
DEUDORES	<u>2.685.142</u>	<u>6.304.837</u>	-	3.619.695
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	68.805.879	155.037.986	-	86.232.107
PASIVO CORRIENTE				
PROVEEDORES	-	-	-	-
CUENTAS POR PAGAR	5.092.952	679.387	4.413.565	-
Saldo al Final del año	<u>5.092.952</u>	<u>679.387</u>	<u>4.413.565</u>	<u>- 86.232.107</u>

	INCREMENTO	DISMINUCION	VARIACION NETA
ACTIVO CORRIENTE	68.805.879	155.037.986	- 86.232.107
PASIVO CORRIENTE	<u>5.092.952</u>	<u>679.781</u>	<u>4.413.171</u>
	63.712.927	154.358.205	- 81.818.936


FREDY JOSE RIVERA ARBOLEDA
 Representante Legal


MARIA ANDREA MEDINA GARCIA
 Contadora TP 14,472 T

HILFSWERK AUSTRIA

Revelaciones a los Estados Financieros Al 31 de diciembre de 2019- 2018

1. Operaciones y políticas contables:

HILFSWERK AUSTRIA .HILFSWERK AUSTRIA, HWVA, es una organización humanitaria internacional sin fines de lucro que da asistencia a víctimas de guerras civiles y catástrofes naturales en los países de la ex --Unión Soviética, el Cáucaso, Europa del Sud-Este, África y América Latina. Los recursos de HWA provienen de donaciones privadas, del Gobierno Austriaco, de los países de la Unión Europea, así como de la Unión Europea misma.

HILFSWERK AUSTRIA, hace parte de la organización Österreichisches Hilfswerk (ÖHW), la organización líder en Austria en el ámbito de servicios de salud, familia y bienestar. EL ÖHW aporta también personal a las operaciones internacionales de ayuda tanto a nivel de especialistas como de voluntarios en el contexto de la ayuda humanitaria. Su sede principal se encuentra en Viena (Austria)

HILFSWERK AUSTRIA, En Colombia fue autorizada por la Resolución No. 4384 del 16 de septiembre de 2010, del Ministerio del Interior, y posteriormente fue registrada en la Cámara de Comercio de Bogotá, bajo el No. S0042322 del 6 de junio de 2012, fecha en la cual fue inscrita la certificación expedida por el Ministerio del Interior, como entidad extranjera sin ánimo de lucro.

2. Impuestos, gravámenes y tasas

El régimen Tributario de la Fundación corresponde a los Establecidos para las Entidades no contribuyentes del Impuesto de Renta, no genera excedentes pues los recursos recibidos corresponden a cooperación internacional y se registran contablemente como ingresos recibidos para terceros.

DESCRIPCION DE LAS CUENTAS

ACTIVOS

CIRCULANTES

3. Efectivo y equivalentes a efectivo

Se tiene como política el mantener como recurso disponible una caja menor para cubrir los gastos menores y las obligaciones de carácter operativo de fácil disponibilidad y para el manejo de los fondos se dispone de cuentas corrientes en moneda nacional. La información de los saldos al cierre del ejercicio son:

DESCRIPCION	2019	2018
Caja General y Caja Menor	1.326.081	1.118.850
Cuenta Corriente Bancolombia No. 048-416845-66	49.985.423	28.673.372
Cuenta Corriente Bancolombia No. 304-318637-91	1.706.452	90.612.561
Cuenta Corriente Bancolombia No. 304-338770-03	13.102.781	28.328.366
TOTAL	66.120.737	148.733.149

0

4. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

Se clasifica esta cuenta en el activo circulante, según las políticas contables. Su valor corresponde a los anticipos entregados para algunas actividades de la ejecución de proyectos. Su saldo al cierre del ejercicio es:

DESCRIPCION	2019	2018
Anticipos Bogotá	500.004	-
Anticipos San Jose del Guaviare	2.185.138	6.304.837
TOTAL	2.685.142	6.304.837

ACTIVOS NO CIRCULANTES

5. Propiedad Planta y Equipo

Se clasifica esta cuenta en el activo no circulante -activo fijo- como propiedad planta y equipo. Su contabilización se hizo al valor real (precio de compra), Su saldo al 31 de diciembre nos muestra lo siguiente. Por temas tributarios no se practica depreciación.

DESCRIPCION	2019	2018
Vehiculos	69.781.000	69.781.000
TOTAL	69.781.000	69.781.000

**PASIVOS
CORRIENTES**

6- Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar- Corrientes

Todas las cuentas por pagar se han clasificado dentro del activo corriente dado que se deben cancelar y/o ejecutar máxime dentro del año siguiente, la cuenta denominada Ingresos recibidos para terceros, Contrato de Subvención No. DCI-ALA/2014/349-310 se liquidó en 2018 con la auditoria final y el cierre del proyecto, quedando sus saldos en cero. Para el año 2018 se vienen ejecutando tres proyectos con recursos de Cooperación Internacióna. En Bogota, con recursos de la provincia de Stirya en Austria, en San Jose del Guaviare el proyecto denominado EVITA, con recursos de Medicor y el de FAO, con recursos de la Unión Europea, pero contratado con FAO. Sus saldos representan al 31 de diciembre de 2019 y 2018, presentan la siguiente información.

DESCRIPCION	2019	2018
Cuentas por pagar Bogotá	122.560	-
Cuentas por pagar en San Jose del Guaviare	18.269	-
Retención en la Fuente Bogotá	72.873	62.243
Retenciones en la Fuente San Jose del Guaviare	3.566.512	396.000
Reteica Bogota	49.687	-
Reteica- Bogota y Sn Jose del Guaviare	1.720.611	221.144
Ingresos Recibidos para Terceros- Proyecto Styria Bogotá	51.023.747	29.508.835
Ingresos Recibidos para terceros P/ Amazonia Joven-FAO/Evita/Medicor	12.091.616	124.849.764
TOTAL	68.665.875	155.037.986

7- ACTIVOS NETOS

Esta cuenta toma su denominación de conformidad con lo dispuesto en la norma NIIF para PYMES. Es de anotar que aunque se asemeja al patrimonio su nombre corresponde a lo establecido en las politicas contables establecidas teniendo en cuenta la normatividad vigente, especialmente la ley 1529 de 1990, ley 190 de 1995 y el Documento de Orientación Técnica 14 del CTCF. El saldo de esta cuenta corresponde a la diferencia entre el activo menos el pasivo, al no generar estados de resultados. Los valores al final del ejercicio corresponden a:

DESCRIPCION	2019	2018
Balance Social	69.781.000	69.781.000
TOTAL	69.781.000	69.781.000

8. INGRESOS:

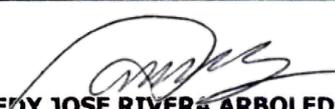
Hilfswerk Austria, en Colombia no genera ingresos ya que los recursos que recibe corresponden a cooperación internacional. Los dineros por política son manejados en cuentas corrientes, los cuales no generan ningún tipo de rendimientos financieros.

DESCRIPCION	2019	2018
Ejecución de proyectos	-	-
Otros ingresos ordinarios	-	-
TOTAL	-	-

9. GASTOS:

Los egresos efectuados por Hilfswerk Austria, en el desarrollo de la ejecución de los proyectos de Cooperación, son registrados debitando la cuenta de ingresos recibidos para terceros y no como gastos, ordinarios.

DESCRIPCION	2019	2018
Honorarios	-	-
Arrendamientos	-	-
Mantenimiento de Vehiculos	-	-
Servicios Publicos	-	-
Transportes	-	-
TOTAL	-	-


FREDY JOSE RIVERA ARBOLEDA
Representante Legal


MARIA ANDREA MEDINA GARCIA
Contadora TP 14,472 T

CERTIFICACION DEL ARTÍCULO 37

Nosotros, la Representante Legal y Contadora de **HILFSWERK AUSTRIA INTERNATIONAL**, con NIT 830.147.487-6, certificamos que hemos preparado los Estados Financieros, Estado de Situación Financiera, Estado de Actividades Estado de Cambios en el Activo Neto, y estado de Flujo de Efectivo a diciembre 31 de 2019, y diciembre 31 de 2018, de acuerdo con las normas de Contabilidad Generalmente Aceptadas.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año anterior y reflejan razonablemente la situación financiera de la empresa, así como los resultados de sus operaciones.

1. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.
2. No tenemos conocimiento de irregularidades que involucren a los miembros de la administración o empleados que puedan tener efecto de importancia sobre los Estados Financieros enunciados.
3. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos han sido reconocidos en ellos.
4. Los Hechos económicos se han registrado, descrito, y revelado dentro de los Estados Financieros y sus respectivas revelaciones incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos, pasivos reales y contingentes, así como también las garantías que hemos dado a terceros.
5. No se han presentado hechos posteriores en el curso del período que requieran ajustes o revelaciones en los estados financieros o en las notas subsecuentes.
6. La Fundación ha cumplido con las normas legales de seguridad social y parafiscales de acuerdo a la ley, aun cuando no tuvo durante su vigencia, personal vinculado con contrato laboral
7. Declaramos que el software utilizado tiene la licencia correspondiente y cumple por lo tanto con las normas de derecho de autor.


FREDY JOSÉ RIVERA ARBOLEDA
Representante Legal


MARIA ANDREA MEDINA GARCIA
Contadora TP. 14472 T