

## HILFSWERK AUSTRIA

### Estado de Situación Financiera Consolidado al 31 de diciembre de 2018

	REVELACION	2018	2017
<b>ACTIVOS</b>			
<b>Activos circulantes</b>			
Efectivo y equivalentes al efectivo		148.733.149	113.157.565
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar		6.304.837	6.645
<b>Total Activo Circulante</b>		<b>155.037.986</b>	<b>113.164.210</b>
<b>Activos no circulantes</b>			
Propiedades, planta y equipo		69.781.000	69.781.000
<b>Total Activo no circulante</b>		<b>69.781.000</b>	<b>69.781.000</b>
<b>Activos totales</b>		<b>224.818.986</b>	<b>182.945.210</b>
<b>CAPITAL CONTABLE Y PASIVOS</b>			
<b>PASIVOS</b>			
<b>Pasivos a corto plazo</b>			
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar		679.387	551.855
Ingresos recibidos para terceros		154.358.599	112.647.453
<b>Total pasivo a corto plazo</b>		<b>155.037.986</b>	<b>113.199.308</b>
<b>Pasivos a largo plazo</b>			
Ingresos recibidos para terceros- Largo Plazo		-	-
<b>Total pasivo a largo plazo</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Pasivos totales</b>		<b>155.037.986</b>	<b>113.199.308</b>
<b>ACTIVOS NETOS</b>			
Balance Social		69.781.000	69.745.902
<b>Total Capital Contable</b>		<b>69.781.000</b>	<b>69.745.902</b>
<b>Total Patrimonio y Pasivos</b>		<b>224.818.986</b>	<b>182.945.210</b>

control

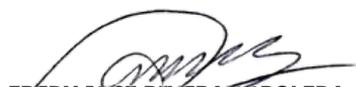
  
**FREDY JOSE RIVERA ARBOLEDA**  
Representante Legal

  
**MARIA ANDREA MEDINA GARCIA**  
Contadora TP 14,472 T

## HILFSWERK AUSTRIA

### Estado de actividades al 31 de diciembre de

	REVELACION	2018	2017
<b>INGRESOS</b>			
<b>Actividades Ordinarias</b>	8		
Ejecución de Proyectos			
Otros Ingresos ordinarios		-	-
<b>Total Actividades ordinaria</b>		-	-
<b>Ingresos por otras actividades</b>	8		
Otros Ingresos Extraordinarios		-	-
<b>Total otras actividades</b>		-	-
<b>Ingresos Totales</b>		-	-
<b>EGRESOS</b>	9		
Honorarios			
Arrendamientos			
Mantenimiento de Vehiculos			
Servicios Publicos			
Transportes			
<b>Total Gastos</b>		-	-
<b>Excedentes de ingresos sobre gastos</b>		-	-

  
**FREDY JOSE RIVERA ARBOLEDA**  
Representante Legal

  
**MARIA ANDRIA MEDINA GARCIA**  
Contadora TP 14,472 T

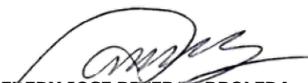
HILFSWERK AUSTRIA

HILFSWERK AUSTRIA INTERNACIONAL

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

ACTIVO CORRIENTE	2018	2017	INCREMENTO	DISMINUCION
<b>CONCEPTO</b>				
DISPONIBLE	148.733.149	78.705.801		48.913.579
DEUDORES	6.304.837	-	6.304.837	-
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>155.037.986</b>	<b>78.705.801</b>	<b>6.304.837</b>	<b>48.913.579</b>
<b>PASIVO CORRIENTE</b>				
PROVEEDORES	-	-	-	-
CUENTAS POR PAGAR	679.387	258.009	421.378	-
<b>Saldo al Final del año</b>	<b>679.387</b>		<b>421.378</b>	<b>-</b>

	INCREMENTO	DISMINUCION	VARIACION NETA
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	125.245.764	48.913.579	76.332.185
<b>PASIVO CORRIENTE</b>	421.378	-	421.378
	<b>124.824.386</b>	<b>48.913.579</b>	<b>75.910.807</b>

  
**FREDY 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 2018

	2018	2017
<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
Resultado Positivo antes de impuestos	-	-
<b>Ajuste por ingresos y gastos que no requieren uso de efectivo</b>	-	-
(+) Deterioro de propiedad planta y equipo	-	-
(+) Deterioro de intangibles	-	-
<b>Flujo de efectivo actividades de operación</b>	-	-
Cambios netos en activos y pasivos operacionales	-	-
Ingresos por intereses y rendimientos financieros	-	-
<b>Efectivo Generado en actividades de operación</b>	-	-
<b>Cambios netos en activos y pasivos operacionales</b>		
Cuentas por cobrar comerciales	-	-
Otras cuentas por cobrar	- 6.298.192	4.884.506
Obligaciones financieras a corto plazo	-	-
Cuentas por pagar	-	1.651.101
Impuestos por pagar	-	-
Obligaciones laborales	-	-
Otros pasivos	41.873.776	28.500.982
<b>Flujo de efectivo en actividades de operación</b>	<b>35.575.584</b>	<b>31.734.387</b>
<b>Actividades de Inversión</b>		
Inversiones temporales	-	-
Incremento en Propiedad Planta y Equipo	-	-
Compra propiedades de inversión	-	-
Aumento por intereses y rendimientos financieros	-	-
<b>Flujo de efectivo neto en actividades de inversion</b>	-	-
<b>Actividades de Financiación</b>		
Pago de intereses	-	-
<b>Flujo neto en actividades de financiación</b>	-	-
<b>Cambio neto en efectivo y equivalentes a efectivo</b>	<b>35.575.584</b>	<b>31.734.387</b>
<b>Efectivo y Equivalentes de Efectivo al final del año</b>	<b>148.733.149</b>	<b>113.157.565</b>
<b>Efectivo y Equivalentes de Efectivo al inicio del año</b>	<b>113.157.565</b>	<b>81.423.178</b>
<b>Variacion Efectivo o Equivalente de Efectivo</b>	<b>35.575.584</b>	<b>31.734.387</b>

  
**FREDDY JOSÉ 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 2018-2017

#### 1. Operaciones y políticas contables:

HILFSWERK AUSTRIA .Hilfswerk Austria, HWA, 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 animo 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	2018	2017
Caja General y Caja Menor	1.118.850	183.746
Cuenta Corriente Bancolombia No. 048-416845-66	28.673.372	78.522.054
Cuenta Corriente Bancolombia No. 304-318637-91	90.612.561	34.451.764
Cuenta Corriente Bancolombia No. 304-338770-03	28.328.366	-
<b>TOTAL</b>	<b>148.733.149</b>	<b>113.157.564</b>

#### 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	2018	2017
Anticipos Bogotá	-	-
Anticipos San Jose del Guaviare	6.304.837	6.645
<b>TOTAL</b>	<b>6.304.837</b>	<b>6.645</b>

##### 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	2018	2017
Vehiculos	69.781.000	69.781.000
<b>TOTAL</b>	<b>69.781.000</b>	<b>69.781.000</b>

**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 Internacional. En Bogota, con recursos de la provincia de Styria 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 2018 y 2017, presentan la siguiente información.

DESCRIPCION	2018	2017
Cuentas por pagar Bogotá	-	-
Cuentas por pagar en San Jose del Guaviare	-	-
Retención en la Fuente Bogotá	62.243	211.335
Retenciones en la Fuente San Jose del Guaviare	396.000	-
Reteica- Bogota y Sn Jose del Guaviare	221.144	46.674
Ingresos Recibidos para Terceros- Proyecto Styria Bogotá	29.508.835	43.989.383
Ingresos Recibidos para Terceros- San Jose del Guaviare (FAO/EVITA)	124.849.764	34.458.409
<b>TOTAL</b>	<b>155.037.986</b>	<b>78.705.801</b>

**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 políticas 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	2018	2017
Balance Social	69.781.000	69.781.000
<b>TOTAL</b>	<b>69.781.000</b>	<b>69.781.000</b>

**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	2018	2017
Ejecución de proyectos	-	-
Otros ingresos ordinarios	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**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	2018	2017
Honorarios	-	-
Arrendamientos	-	-
Mantenimiento de Vehiculos	-	-
Servicios Publicos	-	-
Transportes	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

  
**FREDY JOSE RIVERA ARBOLEDA**  
Representante Legal

  
**MARIA ANDREA MEDINA GARCIA**  
Contadora TP 14,472 T