

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CORORACION HABLANDO POR LOS NIÑ@S NIT 900.655.187-4 COMPARATIVOS					
	dic-17	dic-18	VARIACION	FUENTE	USO
ACTIVOS					
INTANGIBLES	0	0	0		
Gastos Pagados por anticipado	0	0	0		
Licencias	0	0	0		
Amortizacion Acumulada	0	0	0		
PROPIEDADES DE INVERSION	0	0	0		
Construcciones Y Edificaciones	0	0	0		
ACTIVOS MANTENIDOS PARA LA VENTA	0	0	0		
Construcciones Y Edificaciones	0	0	0		
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	9.990.125	15.861.880	5.871.755		5.871.755
Local CC	0	0	0		
Maquinaria y Equipo	0	0	0		
Equipo de Oficina	20.578.259	30.609.459	10.031.200		
Equipo de Computo	6.861.928	8.900.728	2.038.800		
Vehículos	0	0	0		
Depreciacion Acumulada	-17.450.062	-23.648.307	-6.198.245		
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	9.990.125	15.861.880	5.871.755		
INVENTARIOS	0	0	0		
Mercancia para la venta	0	0	0		
Herramientas	0	0	0		
Deterioro de inventarios	0	0	0		
ACTIVOS FINANCIEROS	4.224.441	58.254.770	54.030.329		54.030.329
Cuentas Comerciales	4.200.000	58.199.957	53.999.957		
Anticipos y Avances	13.013	0	-13.013		
Anticipo de Imptos y Contribuciones	0	54.813	54.813		
Prestamos Empleados	0	0	0		
Prestamos a Particulares	0	0	0		
Deudores Varios	11.428	0	-11.428		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	46.734.096	8.161.746	-38.572.350	38.572.350	
Caja	28.065.784	6.461.083	-21.604.701		
Bancos	18.668.312	1.700.663	-16.967.649		
Inversiones a Corto Plazo	0	0	0		
INVERSIONES	0	0	0		
Instrumentos Financieros de Inversión	0	0	0		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	50.958.537	66.416.516	15.457.979		
TOTAL ACTIVOS	60.948.662	82.278.396		38.572.350	59.902.084

SALDO QUE VIENE	dic-17	dic-18	VARIACION	FUENTE	USO
PASIVO FINANCIERO				38.572.350	59.902.084
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	25.429.554	31.437.345	6.007.791	6.007.791	
Bancos Nacionales	0	0	0		
Socios y Accionistas	25.429.554	31.437.345	6.007.791		
Terceros	0	0	0		
TOTAL PASIVO FINANCIERO NO CORRIENTE	25.429.554	31.437.345	6.007.791		
OBLIGACIONES FINANCIERAS	0	0	0		
Otras Obligaciones fras	0	0			
PROVEEDORES	0	0			
Nacionales Nacionales					
Nacionales Exterior	0	0			
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	9.897.747	17.900.457	8.002.710	8.002.710	
Costos y Gastos por Pagar	8.676.000	6.851.546	-1.824.454		
Retefuente y cree	940.847	576.000	-364.847		
Arrendamientos	0	10.176.000	10.176.000		
Retenciones y Aportes de Nomina	280.900	296.911	16.011		
Acreedores Varios	0	0	0		
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASA	0	0	0		
Impuesto sobre las ventas por pagar	0	0	0		
Renta y Complementarios Oblig Fiscales	0	0	0		
BENEFICIOS A EMPLEADOS	4.013.928	2.350.427	-1.663.501		1.663.501
Prestaciones Sociales	966.492	1.543.474	576.982		
Salarios por pagar	3.047.436	806.953	-2.240.483		
TOTAL PASIVO FINANCIERO CORRIENTE	13.911.675	20.250.884	6.339.209		
TOTAL PASIVO	39.341.229	51.688.229	12.347.000		
PATRIMONIO					
CAPITAL SOCIAL	3.910.000	3.960.100	50.100	50.100	
Capital Suscrito y Pagado	1.000.000	1.050.000	50.000		
Donaciones	2.910.000	2.910.100	100		
RESULTADOS DEL EJERCICIO	17.697.433	26.630.067	8.932.634	8.932.634	
Exedentes Acumulados	17.697.433	26.630.067	8.932.634		
TOTAL PATRIMONIO	21.607.433	30.590.167	8.982.734		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	60.948.662	82.278.396	21.329.734	61.565.585	61.565.585



 LUZ NANCY RODRIGUEZ SANCHEZ
 REPRESENTANTE LEGAL


 VICTORIA E RUBIO GAVIRIA
 CONTADORA PUBLICA
 MAT-144.669-T

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
CORPORACION HABLANDO POR LOS NIN@S
 NIT:900,655,187-4
 COMPARATIVO

	dic-17	dic-18	VARIACION
VENTAS			
Ingresos del periodo	566,112,405	568,152,121	2,039,716
	0	0	0
Menos: Devoluciones	0	0	0
VENTAS NETAS	566,112,405	568,152,121	2,039,716
			0
			0
MENOS: COSTO DE VENTAS	432,672,538	432,884,424	211,886
			0
UTILIDAD BRUTA	133,439,867	135,267,697	1,827,830
Mas: Otros Ingresos	37,171	73,772	36,601
Indemnizaciones	0	0	0
Incapacidades	0	0	0
Intereses	37,171	28,846	-8,325
Recuperacion de costos y gastos	0	43,611	43,611
Diversos	0	1,315	1,315
			0
Menos : Gastos de Administración	55,543,686	48,303,589	(7,240,097)
			0
			0
Utilidad Operacional	77,933,352	87,037,880	9,104,528
			0
			0
Menos: Gastos de ventas	63,170,705	75,155,493	11,984,788
Menos: Gastos Financieros	3,633,467	2,949,753	(683,714)
EXCEDENTES DEL PERIODO	11,129,180	8,932,634	-2,196,546
			0
Provision Imppto de Renta	0	0	0
Reserva Legal	0	0	0
EXCEDENTES NETOS	11,129,180	8,932,634	-2,196,546


 LUZ NANCY RODRIGUEZ SANCHEZ
 REPRESENTANTE LEGAL


 VICTORIA EUGENIA RUBIO
 CONTADORA PUBLICA
 MAT-144669

CORPORACION HABLANDO POR LOS NIÑOS

NIT:900.655.187-4

A DIC 31 DE 2018

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

PATRIMONIO	2,017	2,018	VARIACION
CAPITAL SOCIAL			
Bienes Patrimoniales	1.000,000	1.050,000	50,000
RESERVAS			
Reserva Legal	2.910,000	2.910,100	100
REVALORIZACION DEL PATRIMONIO			
Ajustes por Inflación	0	0	0
RESULTADOS DEL EJERCICIO			
Utilidades Acumuladas	17.697,433	26.630,067	8.932,634
SUPERAVIT POR VALORIZACIONES			
De Propiedad Planta y Equipo	0	0	
TOTAL PATRIMONIO	21,607,433	30,590,167	8,982,734

PATRIMONIO 2015	21,607,433	
PATRIMONIO 2016	30,590,167	
VARIACION	8,982,734	
INCREMENTO DE UTILIDADES EJERCICIO ANT.		0
(+) AUMENTO DE UTILIDADES		8,982,634
(+) AUMENTO DE RESERVA L		100
TOTAL VARIACION DEL PATRIMONIO		8,982,734


 LUZ NANCY RODRIGUEZ SANCHEZ
 REPRESENTANTE LEGAL


 VICTORIA EUGENIA RUBIO
 CONTADORA PUBLICA
 MAT-144669

CCRRPORACION HABLANDO POR LOS NIN@S

NIT:900.655,187-4

A DIC 31 DE 2018

FLUJO DE EFECTIVO

UTILIDADES DEL EJERCICIO	8,932,634
MAS: PROVISION DE IMPUESTOS	0
MAS RESERVA LEGAL	0
FLUJO DE EFECTIVO EN OPERACIÓN	8,932,634
TOTAL CAMBIO DE OPERACIONES DEL PERIODO	-41,683,329
MAS	
	0
AUMENTO DE OBLIGACIONES CON SOCIOS	6,007,791
AUMENTO DE OTRAS CUENTAS POR PAGAR	8,002,710
MENOS	
AUMENTO DE ACTIVOS COMERCIALES	-54,030,329
AUMENTO BENEFICIOS A EMPLEADOS	-1,663,501
	0
	0
SUBTOTAL EFECTIVO OPERACIONAL	-32,750,695
MENOS: AUMENTO DE P.P Y EQUIPO	-5,871,755
OPERACIONES L E FINANCIACION	
MENOS DISMINUCION DE LAS OBLIG FRAS	0
(+) O (-) LA VARIACION DEL PATRIMONIO	50,100
TOTAL FLUJO DE EFECTIVO	-38,572,350
EFECTIVO AÑO ANTERIOR	46,734,096
TOTAL FLUJO DE EFECTIVO	8,161,746



LUZ NANCY RODRIGUEZ SANCHEZ
REPRESENTANT E LEGAL



VICTORIA EUGENIA RUBIO
CONTADORA PUBLICA
MAT-144669

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
CORPORACION HABLANDO POR LOS NIN@S
 NIT:900,655,187-4
 COMPARATIVO

	dic-17	dic-18	VARIACION
VENTAS			
Ingresos del periodo	566.112.405	568.152.121	2.039.716
	0	0	0
Menos: Devoluciones	0	0	0
VENTAS NETAS	566.112.405	568.152.121	2.039.716
			0
			0
MENOS: COSTO DE VENTAS	432.672.538	432.884.424	211.886
			0
UTILIDAD BRUTA	133.439.867	135.267.697	1.827.830
Mas: Otros Ingresos	37.171	73.772	36.601
Indemnizaciones	0	0	0
Incapacidades	0	0	0
Intereses	37.171	28.846	-8.325
Recuperacion de costos y gastos	0	43.611	43.611
Diversos	0	1.315	1.315
			0
Menos : Gastos de Administración	55.543.686	48.303.589	(7.240.097)
			0
			0
Utilidad Operacional	77.933.352	87.037.880	9.104.528
			0
			0
Menos: Gastos de ventas	63.170.705	75.155.493	11.984.788
Menos: Gastos Financieros	3.633.467	2.949.753	(683.714)
EXCEDENTES DEL PERIODO	11.129.180	8.932.634	-2.196.546
			0
Provision Impto de Renta	0	0	0
Reserva Legal	0	0	0
EXCEDENTES NETOS	11.129.180	8.932.634	-2.196.546


 LUZ NANCY RODRIGUEZ SANCHEZ
 REPRESENTANTE LEGAL


 VICTORIA EUGENIA RUBIO
 CONTADORA PUBLICA
 MAT-144669



REVELACIONES EN NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
COMPARATIVOS DE LOS AÑOS 2017 Y 2018 BAJO NIIF

**REVELACIONES EN NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS BAJO NORMAS
INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN
FINANCIERA – NIIF
AÑOS 2017 – 2018**

**(CIFRAS EXPRESADAS MILES DE PESOS
COLOMBIANOS)**



**REVELACIONES EN NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
COMPARATIVOS DE LOS AÑOS 2017 Y 2018 BAJO NIIF**

	Referencia:
Corporación hablando por los Niñ@s NIT: 900.655.187-7	NIIF MICRO
Estado de Notas a los Estados Financieros	NIIF MICRO
Individual	NIIF MICRO
A enero 01 de 2018	NIIF MICRO
Cifras en Pesos Colombianos	NIIF MICRO
Redondeadas al múltiplo de miles más cercano	NIIF MICRO

Notas de Carácter General:

Corporación hablando por los niñ@s, se constituyó mediante documento privado No. 00018663 del libro I, el 13 de Septiembre de 2013 como una entidad sin ánimo de lucro.

La sociedad girará bajo la razón social de Corporación hablando por los niñ@s cuyo domicilio es la ciudad de Manizales, departamento de Caldas en la Calle 105C a N- 27-74 no obstante, podrá abrir sucursales dentro o fuera del domicilio por disposiciones del accionista.

El objetivo principal de la corporación hablando por los niñ@s es desarrollar e impulsar proyectos sociales y actividades en prevención de maltrato infantil, abuso sexual, violencia intrafamiliar, violencia contra la mujer, otros tipos de violencia, convivencia ciudadana, hábitos de vida saludable, habilidades emocionales, crecimiento personal, entre otros temas y promoción del buen trato; en asocio con las organizaciones sociales de base con entidades públicas, empresarios y entidades del sector privado, nacionales e internacionales, con el fin de sensibilizar y educar a la población general (niños, niñas, adolescentes, adultos cuidadores, profesionales y comunidad en general), en temas relacionados en prevención, atención y promoción en los temas antes mencionados.

ÓRGANOS SUPERIORES DE DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN:

Los órganos de dirección y administración están compuestos por el accionista único que ejerce todas las atribuciones que la ley y los estatutos le confieren o por el representante legal suplente que el único accionista nombre.

Políticas contables significativas aplicadas NIIF PARA MICRO

Los estados financieros han sido elaborados sobre la base del costo histórico:

- a) El valor de Activos medidos por su valor Costo en el Estado de Situación Financiera de Apertura (ESFA), para los periodos de los años 2016 y 2017, se considera como costo histórico en cuanto se refiere a edificios y terrenos.
- b) Las propiedades, Planta y Equipo y los activos intangibles se miden por su costo menos su depreciación o amortización acumulada basándose en vidas útiles razonablemente establecidas. En la medición posterior también se restan los deterioros que estos bienes puedan sufrir.
- c) En cuanto a los bienes de muebles y enseres y equipo de computación, las adquisiciones se reconocen según criterios de reconocimiento y fijación de política contable para tales elementos, de igual forma, se corrió la depreciación respectiva de acuerdo a lo fijado en las políticas para ser restada de su costo histórico en la medición posterior.

Después del cierre contable del periodo anterior:

Órgano que aprueba los estados financieros): Los estados financieros fueron aprobados por el único accionista de la empresa, junto con su representante suplente nombrado por el accionista principal.

Fecha de aprobación de los estados financieros, Los estados financieros serán aprobados el 10-03-2019. Los estados financieros no reflejan eventos que hayan ocurrido después de esa fecha.

Políticas Contables, Cambios en estimaciones y errores:

Cambios voluntarios en Políticas Contables No se realizó ningún cambio voluntario de políticas contables durante el periodo.



REVELACIONES EN NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS DE LOS AÑOS 2017 Y 2018 BAJO NIIF

Corrección de errores de periodos anteriores: No se detectaron errores importantes de periodos anteriores.

Criterios adoptados para determinar la composición de la partida efectiva y equivalente al efectivo (NIIF PYMES 7.20):

Los criterios para separar el efectivo y sus equivalentes son los siguientes:

Solo se clasifica como equivalente de efectivo a una partida que sea fácilmente convertible en dinero a la vista en menos de tres meses.

Los depósitos entregados a terceros de los que se espere una devolución se reconocen como "efectivo restringido". Las retenciones por garantías, originados en ventas de bienes o servicios se reconocen como cuentas por cobrar.

NOTA 1. Efectivo y equivalentes restringidos

La Corporación hablando por los niñ@s, no tiene equivalentes de efectivo de uso restringido.

Efectivo y Equivalentes de Efectivo:

Componentes del Efectivo y sus Equivalentes):

Concepto	Saldo año 2017	Saldo año 2018	Variación
Efectivo en Caja y en bancos:	46.734	8.161	-38.572
Equivalentes de Efectivo:	46.734	8.161	-38.572

NOTA 2. Cuentas por cobrar

Información de apoyo de las cuentas por cobrar

	Año 2017	Año 2018
Cuentas comerciales no deterioradas	4.200	58.199
Total cuentas comerciales por cobrar	4.200	58.200
Activos por Impuestos Corrientes	4.224	58.254
Cuentas por cobrar por concepto de impuestos	0	54
Otras cuentas por cobrar	11	0
Anticipos y Avances	13	0
Intangibles distintos a la plusvalía	0	0

NOTA 3. Propiedades, Planta y Equipo:

Bases de Medición de Propiedades, Planta y Equipo (NIIFMICRO): Las bases de medición para determinar el valor en libros de estos activos es el costo.

Métodos de depreciación utilizados (NIIF MICRO): Todas las Propiedades, Planta y Equipo se deprecian usando el método de la línea recta.

Vidas útiles (NIIFMICRO): Los elementos de Propiedades, Planta y Equipo se deprecian utilizando las siguientes vidas útiles:

Activo	Vida útil estimada en años
a) Edificaciones- incluye construcciones	70 años (Puede ser un tiempo diferente, porque SEP dependiendo de las condiciones de los activos podría evaluar la relación "costo/beneficio" acorde la materialidad)
c) Muebles y enseres	10 años, es decir, una alícuota del 10% anual.



**REVELACIONES EN NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
COMPARATIVOS DE LOS AÑOS 2017 Y 2018 BAJO NIIF**

d) Equipo de cómputo	5 años, es decir, una alícuota del 5% anual.
----------------------	--

La propiedad planta y equipo está constituida por:

(Cifras expresadas en millones de pesos colombianos)

DESCRIPCIÓN	2017	2018
Terrenos	0	0
Construcciones y edificaciones	0	0
Muebles y Enseres	20.578	30.609
Equipo de cómputo	6.861	8.900
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	27.439	39.509

La Corporación hablando por los niñ@s no detectó deterioros significativos en sus propiedades planta y equipo que requirieran un reconocimiento contable y así mismo, este afectara el valor del activo. Se hace seguimiento semestral a tipos de activos de bienes muebles y anuales al resto de activos de propiedades, planta y equipo.

NOTA 4. PASIVOS:

Préstamos tomados (Obligaciones financieras con bancos y otras instituciones):

Referencia	CONCEPTO	2017	2018
	A CORTO PLAZO		
NIIF MICRO	Bancos nacionales	0	0
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO		0	0

NOTA 5. Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

Referencia	CONCEPTO	2017	2018
NIIF MICRO	Cuentas corrientes por pagar Comerciales	9.897	17.900
TOTAL OBLIGACIONES COMERCIALES A CORTO PLAZO		9.897	17.900

NOTA 6. Beneficios a empleados:

Referencia	CONCEPTO	2017	2018
NIIF MICRO	Beneficios a Empleados	4.013	2.350
TOTAL OBLIGACIONES COMERCIALES A CORTO PLAZO		4.013	2.350

Referencia	CONCEPTO	2017	2018
NIIF MICRO	Otros pasivos Financieros	0	0

NOTA 7. Impuestos corrientes, gravámenes y tasas:

Referencia	CONCEPTO	2017	2018
NIIF MICRO	Otros pasivos impuestos corrientes	0	0
Total impuestos, gravámenes y tasas		0	0

NOTA 8. Anticipos y avances recibidos

No se encuentran saldos por este rubro

NOTA 9. PASIVOS A LARGO PLAZO



**REVELACIONES EN NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
COMPARATIVOS DE LOS AÑOS 2017 Y 2018 BAJO NIIF**

Referencia	CONCEPTO	2017	2018
NIIF MICRO	Obligaciones financieras con socios	25.429	31.437
Total obligaciones financieras con socios		25.429	31.437

NOTA 10. PATRIMONIO (NIIF PYMES 4.11 f)

CUENTA	2017	2018
Capital suscrito y pagado	1.000	1.050
Donaciones	2.910	2.910
Ganancias acumuladas	17.697	26.630
TOTAL PATRIMONIO	21.607	30.590

NOTA 11. Análisis de ingresos y gastos (NIIF PYMES 23.30 b)

REFERENCIA	CONCEPTO	2017	2018	VARIACIÓN
NIIF MICRO	Venta de servicios	566.112	568.152	2.039
Total de ingresos de actividades ordinarias		566.112	568.152	2.039
NIIF MICRO	Ingresos financieros y otros ingresos no operacionales	133.439	135.267	1.827
Total ingresos		699.551	703.414	3.868



REVELACIONES EN NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS DE LOS AÑOS 2017 Y 2018 BAJO NIIF

La empresa entre los años 2017 y 2018, ha tenido un Aumento del 0.35% en ingresos operacionales por concepto de venta de servicios terapéuticos, así mismo, los ingresos no operacionales han tenido un aumento 1.3%, que aunque no son significativos ante la confrontación de los ingresos operativos.

NOTA 12. Costos

REFERENCIA	CONCEPTO	SALDO AÑO 2017	SALDO AÑO 2018	VARIACIÓN
NIIF MICRO	Costos Operacionales	423.672	432.884	211.886

Los costos de la Corporación hablando por los niñ@s corresponden principalmente a los costos por pago de honorarios, viáticos y demás, los cuales tuvieron un comportamiento estable entre ambos años.

NOTA 13. Gastos

REFERENCIA	CONCEPTO	2017	2018	VARIACIÓN
NIIF MICRO	Gastos de administración y ventas	118.713	123.458	4.745
NIIF PYMES 28.4	Gastos No operacionales	3.633	2.949	-683
TOTAL GASTOS		122.346	126.407	4.062

La Corporación hablando por los niñ@s viene mostrando un incremento muy importante como lo demuestra sus ingresos, las fuentes y los usos en sus estados financieros.

Aprobado y revisado por:

Luz Nancy Rodríguez Sánchez
Representante legal

VICTORIA EUGENIA RUBIO GAVIRIA
CONTADORA
Mat 144669-T
CC 24.332.462