

CORPORACIÓN DE DESARROLLO TERRITORIOS Y HABITATS

NIT 830510598-1 – CL 50 43 91 OF 601 TELÉFONOS 5132550 – 3007074529, MEDELLÍN COLOMBIA


SIGLA TERRHA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS

	NOTAS		
ACTIVO TOTAL			75.829.751
ACTIVO CORRIENTE			36.149.683
CAJA GENERAL			3.504.301
BANCOS	2		9.889.650
BANCOLOMBIA AHORROS 61354781459		8.998.836	
BANCOLOMBIA AHORROS 61348241388		890.814	
DEUDORES	3		22.755.732
CLIENTES			
IMPUESTOS – SALDO A FAVOR EN IVA		2.332.000	
COPORADOS		20.423.732	
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	4		39.680.068
MUEBLES Y ENSERES			10.755.225
EQUIPO DE PROCESAMIENTO DE DATOS			28.924.843
PASIVO TOTAL			12.950.626
PASIVO CORRIENTE	5		12.950.626
PROVEEDORES NACIONALES			600.000
IMPUESTOS			9.173.980
ACREEDORES			3.176.646
PATRIMONIO	6		62.879.125
APORTES SOCIALES			47.650.462
SUPERAVIT DE CAPITAL			112.376.308
RESERVAS			829.721
RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES			-98.097.366
UTILIDAD OPERACIONAL			120.000
PASIVOS + PATRIMONIO			75.829.751


GLORIA MARIA CADAVID ARBOLEDA
CC 42999283
Representante Legal


MELISSA CARDONA PEREZ
CC 1128423713 TP 193816T
Contadora


DEBORA AURIA MUÑOZ
CC 32495114 TP 26311T
Revisora Fiscal

CORPORACIÓN DE DESARROLLO TERRITORIOS Y HABITATS

NIT 830510598-1 - CL 50 43 91 - OF 601 TELÉFONOS 5132550 - 3007074529, MEDELLÍN COLOMBIA

SIGLA TERRHA

ESTADO DE RESULTADO DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2017			
EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS			
	NOTAS		
INGRESOS	7		170.000
OPERACIONALES		170.000	
COSTOS DE VENTAS	8		0
GASTOS	9		50.000
GASTOS DE INTERESES		50.000	
UTILIDAD OPERACIONAL			120.000


GLORIA MARIA CADAVID ARBOLEDA
CC 42999283
Representante Legal


MELISSA CARDONA PEREZ
CC 1128423713 TP 193816T
Contadora


DEBORA AURIA MUÑOZ
CC 32495114 TP 26311T
Revisora Fiscal

CORPORACIÓN DE DESARROLLO TERRITORIOS Y HABITATS "TERRHA"

NIT 830510598-1

CL 50 43 91 OF 601 TELÉFONOS 5132550 - 3007074529 - MEDELLÍN, COLOMBIA

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL PERÍODO COMPRENDIDO
ENTRE EL 1 DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL

"Terrha", fue constituida el 19 de noviembre de 2004 con el acta N° 1 registrada en Cámara de comercio de Medellín el 15 de Diciembre del mismo año con la matrícula 21-00846021 y Reformada el 22 de noviembre de 2010 con el acta N° 10, debidamente registrada. Es entidad sin ánimo de lucro con domicilio en Medellín y duración hasta el 31 de diciembre de 2020.

PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

"Terrha", observa en la preparación de sus estados financieros, los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, prescritos en el Decreto Reglamentario 2649 de 1993 con el fin de cumplir con normatividad fiscal y tributaria. A partir del año 2015 está preparando la transición a la modalidad de la Internacionalización, con Convergencia a las Normas Internacionales de Contabilidad, de acuerdo con la Reglamentación vigente en el país, con el propósito de adecuarse a estándares internacionales, mejores prácticas y evolución de los negocios.

Con base en los decretos 1314 de 2009, 2706 de 2012 y 3019 de 2013, la entidad pertenece al grupo 3 y en consecuencia prepara la información respectiva.

UNIDAD MONETARIA

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la Entidad para la preparación y presentación de su información financiera es el peso Colombiano.

VALORIZACIÓN DE ACTIVOS FIJOS

A la fecha presenta activos fijos representados en Muebles y Enseres (dotación Oficina) y Equipo de Procesamiento de Datos (Computadores, impresoras y fotocopiadora) sin deterioro para la vigencia 2017.

BALANCE GENERAL**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A DICIEMBRE 31 DE 2017****1 CAJA GENERAL \$3.504.301****2 CUENTAS BANCARIAS DE AHORROS \$9.889.650**

BANCOLOMBIA 61354781459 [\$8.998.836] y BANCOLOMBIA 61348241388 [\$890.814].

3 DEUDORES. \$22.755.732

SALDO A FAVOR EN IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA [\$2.332.000] Y CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO: CLAUDIA VICTORIA RESTREPO MEJÍA [\$10.000.000]- GLORIA MARIA CADAVID ARBOLEDA [\$10.423.732].

4 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO. \$39.680.068

MUEBLES Y ENSERES [\$10.755.225]
EQUIPO DE PROCESAMIENTO DE DATOS: [\$28.924.843].

5 PASIVOS CORRIENTES. \$12.950.626

PROVEEDORES NACIONALES	\$ 600.000
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	\$ 9.173.980
ACREEDORES	\$ 3.176.646

6. PATRIMONIO. \$62.879.125

Constituido por Aportes Sociales [\$47.650.462], Superávit de Capital [\$112.376.308], RESERVAS [\$829.721], Resultados Ejercicios anteriores (Déficit) [\$98.097.366] y Utilidad Operacional 2017 [\$120.000].

ESTADO DE RESULTADO

DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2017

7 INGRESOS OPERACIONALES. **\$170.000**

8 COSTOS. **\$0**

9 GASTOS **\$50.000**

Con base en las cifras anteriormente anotadas, hemos concluido una vigencia en la cual no se desarrollaron convenios en la Corporación.



GLORIA MARIA CADAVID ARBOLEDA
CC 42999283
Representante Legal



MELISSA CARDONA PEREZ
CC 1128423713 TP 193816T
Contadora



DÉBORA AURÍA MUÑOZ
CC 32495114 TP 26311T
Revisora Fiscal

**CORPORACION DE DESARROLLO TERRITORIOS Y HABITATS
INDICADORES FINANCIEROS AÑO 2016**

1 INDICADORES DE LIQUIDEZ

1.1 CAPITAL DE TRABAJO	ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE \$ 36.149.683 - \$ 12.950.626 = \$ 23.199.057	LIQUIDEZ EN EL CORTO PLAZO
1.2 RAZÓN DE SOLVENCIA	ACTIVO CORRIENTE + PASIVO CORRIENTE \$ 36.149.683 " \$ 12.950.626 =	2,79 CAPACIDAD DE PAGO
1.3 FONDO DE MANIOBRA SOBRE EL ACTIVO	FONDO DE MANIOBRA + ACTIVO \$ 13.393.951 " \$ 75.829.751 =	0,18 REPRESENTACIÓN FONDO DE MANIOBRA
1.5 SOLIDEZ	ACTIVO TOTAL + PASIVO TOTAL \$ 75.829.751 " \$ 12.950.626 =	5,86 CAPACIDAD EN CORTO Y LARGO PLAZO

2 INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO

2.1 ENDEUDAMIENTO TOTAL	PASIVO TOTAL X 100 + PASIVO TOTAL TERCEROS \$ 12.950.626 " \$ 12.950.626 =	100 NIVEL DE APALANCAMIENTO
2.2 APALANCAMIENTO TOTAL	PASIVO CON TERCEROS + PATRIMONIO \$ 12.950.626 " \$ 62.879.125 =	0,21 COMPROMISO POR CADA \$ DEL PATRIMONIO
2.3 ENDEUDAMIENTO	PASIVO TOTAL " ACTIVO TOTAL \$ 12.950.626 " \$ 75.829.751	0,17 INDICE SOBRE ACTIVOS

3 INDICADORES DE EFICIENCIA


3.1 ROTACIÓN DE CARTERA	VENTAS + CTAS POR COBRAR (PROMEDIO) \$ 68.965.518 " \$ 22.755.732 =	3,03 # DE VECES QUE ROTA LA CARTERA EN EL PERÍODO
3.2 ROTACION DE ACTIVOS FIJOS	VENTAS + ACTIVO FIJO BRUTO \$ 68.965.518 " \$ 39.880.068 =	1,74 GENERACION EN VENTAS POR CADA PESO INVERTIDO
3.3 ROTACIÓN DEL PATRIMONIO LÍQUIDO	VENTAS NETAS + PATRIMONIO \$ 68.965.518,00 " \$ 62.879.125,00	1,10 VOLÚMEN DE VENTAS GENERADO POR INVERSIÓN

4 RENTABILIDAD

4.1 DEL PATRIMONIO	UTILIDAD OPERACIONAL " PATRIMONIO \$ 120.000 " \$ 62.879.125	0 ÍNDICE
4.2 DEL ACTIVO	UTILIDAD OPERACIONAL " ACTIVO \$ 120.000 " \$ 75.829.751	0 ÍNDICE


GLORIA MARIA CADAVID ARBOLEDA
CC 42969283
REPRESENTANTE LEGAL


MELISSA CARDONA PEREZ
CC 1128423713 TP 193816T
CONTADORA


DÉBORA AURIA MUÑOZ
CC 32495114 TP 26311T
REVISORA FISCAL

Medellín, 31 de marzo de 2018

Referencia: CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIARIOS 2017

Respetados señores:

En calidad de Representante Legal y Contadora de la CORPORACION DE DESARROLLO TERRITORIOS Y HABITATS "TERRHA" con NIT: 830.510.598-1 certificamos la información financiera de la vigencia 2017, contenida en los siguientes informes:

- Estado de situación Financiera al 31 de diciembre de 2017
 - Estado de Resultados de Enero 1 a Diciembre 31 de 2017
1. De acuerdo con la interventoría de cuentas, las cifras contenidas en los Estados financieros reflejan razonablemente la situación económica de la Corporación.
 2. Los recursos han sido administrados adecuadamente y soportados de tal manera que las contabilizaciones, han encontrado una gestión consistente y coherente con los proyectos presentados y con los recursos asignados.
 3. De acuerdo con las responsabilidades fiscales se han presentado la información en forma oportuna.
 4. A la fecha no se han presentado situaciones que exijan ajustes a los estados financieros aprobados.
 5. La corporación respeta la legislación vigente sobre los derechos de autor y por consiguiente los softwares utilizados tienen la correspondiente licencia.
 6. Los impuestos liquidados de acuerdo con las actividades, han sido pagados en forma correcta y oportuna.
 7. La información contable registra su información de tal manera que cumple con las normas tributarias y con la ley 1314 de 2009 y sus decretos reglamentarios.



GLORIA MARIA CADAVID ARBOLEDA

C.C. 42999283

Representante Legal



MELISSA CARDONA PÉREZ

C.C. 1128423713 TP 193816-T

Contadora

República de Colombia
Ministerio de Educación Nacional
JUNTA CENTRAL DE CONTADORES
TARJETA PROFESIONAL
DE CONTADOR PUBLICO

26311-T

MARTHA DEBORA
MURIA MUÑOZ
C.C. 32.495.114
RESOLUCION INSCRIPCION 252-T FECHA 8-11-98
UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA



INSTRUMENTO

PROXIMO TITULO

Esta tarjeta es el único documento que lo acredita como
CONTADOR PUBLICO de acuerdo con lo establecido en
la ley 44 de 1990.
Agrede como a quien suscribió esta tarjeta de acuerdo
a Ministerio de Educación Nacional / Junta Central de
Contadores

UNIDAD
ADMINISTRATIVA
ESPECIAL

**JUNTA CENTRAL
DE CONTADORES**



Certificado No:

A D A D 8 5 B F 4 8 8 0 7 8 7 9

LA REPUBLICA DE COLOMBIA
MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL
JUNTA CENTRAL DE CONTADORES

**CERTIFICA A:
QUIEN INTERESE**

Que el contador público **MARTHA DEBORA AURIA MUÑOZ** identificado con CÉDULA DE CIUDADANÍA No 32495114 de MEDELLIN (ANTIOQUIA) Y Tarjeta Profesional No 26311-T SI tiene vigente su inscripción en la Junta Central de Contadores y desde los últimos 5 años.

NO REGISTRA ANTECEDENTES DISCIPLINARIOS *.....
.....
.....

Dado en BOGOTÁ a los 16 días del mes de Abril de 2018 con vigencia de (3) Meses, contados a partir de la fecha de su expedición.

DIRECTOR GENERAL

ESTE CERTIFICADO DIGITAL TIENE PLENA VALIDEZ DE CONFORMIDAD CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 2 DE LA LEY 527 DE 1999, DECRETO UNICO REGLAMENTARIO 1074 DE 2015 Y ARTICULO 6 PARAGRAFO 3 DE LA LEY 962 DEL 2005

Para confirmar los datos y veracidad de este certificado, lo puede consultar en la pagina web www.jcc.gov.co digitando el número del certificado

Medellín, 31 de marzo de 2018

Señores

**ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA
CORPORACIÓN DE DESARROLLO TERRITORIOS Y HÁBITATS "TERRHA"**
Medellín

ASUNTO: *DICTAMEN DE REVISORA FISCAL*

Distinguidos Corporados:

En calidad de Revisora Fiscal he examinado la Información Contable al 31 de Diciembre de 2017, de la CORPORACIÓN DE DESARROLLO TERRITORIOS Y HÁBITATS, persona jurídica identificada con el Nit 830510598-1.

Los Estados Financieros auditados son

- 1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017*
- 2. ESTADO DE RESULTADO DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2017*
- 3. INDICADORES FINANCIEROS AÑO 2017*
- 4. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS*

El presente dictamen es presentado a ustedes, con base en las facultades que otorga la Ley, para expresar una valoración de los hallazgos y de la evidencia obtenida, de acuerdo con procedimientos de tipo técnico, que facilitan herramientas para emitir un juicio profesional, a cerca de las actividades realizadas por la Entidad durante la vigencia 2017.

Realicé la revisoría, de acuerdo con las normas de Auditoría generalmente aceptadas en Colombia. La auditoría incluye el examen, sobre una base selectiva, de la evidencia que respalda las cifras y las notas informativas en los Estados Financieros. Además incluye la evaluación de las normas o principios contables utilizados y de las principales estimaciones efectuadas por la Administración, así como la evaluación de la presentación global de los Estados Financieros.

Con base en los documentos expedidos, procesados y revisados mensualmente y apoyada en la información directa suministrada por la Representante Legal, he podido realizar mi labor y así emitir una opinión la cual expreso a continuación:

- 1. Las cifras de los Estados Financieros reflejan la realidad Económica de la Entidad.*
- 2. No he tenido conocimiento de Irregularidades que Involucren a miembros de la Corporación, que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los Estados Financieros enunciados.*
- 3. Los soportes contables, comprobantes y libros asociados a la gestión se llevan en debida forma y se archivan correctamente.*

4. Se presentaron oportunamente todos los informes de tipo fiscal, de acuerdo con la normatividad vigente.
5. Las transacciones económicas del año 2017, se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los estados Financieros citados.
6. No se han presentado hechos posteriores en el curso del período que requieran ajuste o revelaciones en los Estados Financieros o en las notas subsecuentes.
7. Desde la vigencia 2015, la Entidad ha desarrollado su contabilización de acuerdo con la normatividad prevista en la Ley 1314 de 2009 y Decretos Reglamentarios. De la misma manera ha preparado su información fiscal de acuerdo con las normas tributarias vigentes.

En consecuencia, suscribo, certifico y dictamino los Estados Financieros de la Entidad, con las siguientes recomendaciones:

Primera:

De acuerdo con el decreto 1072 de 2015, compilatorio de normas reglamentarias preexistentes del sector laboral, la Corporación debe implementar el Sistema de gestión de la seguridad y salud en el trabajo (CG-SST), basada en la ley 1562 del 2012, independiente del número de trabajadores y de su modo de operación.

Segunda:

Con base en la ley 1581 del 17 de octubre de 2012 y sus normas complementarias, se estableció la obligación de implementar y adoptar políticas en Protección de Datos Personales y registrarlas en el RNBD. La administración de la documentación y las respectivas bases de datos utilizadas por la Corporación, deben ser debidamente formalizadas.

Atentamente,



DEBORA AURIA MUÑOZ
CC 32495114 TP. 26311T
Revisora Fiscal