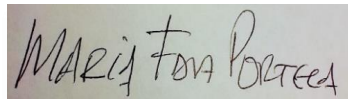


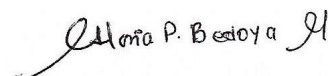
Fundación Carlos Portela Valdiri
Estados de Situación Financiera
Al 31 de diciembre del 2020 y 2019 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

	31 de diciembre de 2020	31 de diciembre de 2019
ACTIVO		
Activo corriente:		
Efectivos y Equivalentes del efectivo (Nota 3)	\$ 8.496.724	\$ 1.240.941
Inventarios (Nota 4)	3.886.326	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	12.383.049	1.240.941
Activo no corriente:		
Propiedad y equipos, netos (Nota 5)	67.456.244	68.151.670
Otros activos (Impuestos)	-	462.619
Total activo no corriente	67.456.244	68.614.289
TOTAL ACTIVO	79.839.294	69.855.230
PASIVO Y PATRIMONIO		
Pasivo corriente:		
Impuestos, gravámenes y tasas (Nota 6)		2.912.131
TOTAL PASIVO CORRIENTE	-	2.912.131
TOTAL PASIVO	-	2.912.131
PATRIMONIO (Nota 7)		
Aportes fondo social	69.521.904	64.877.873
Asignación permanente	-	-
Excedentes del año	10.317.390	2.065.226
TOTAL PATRIMONIO	79.839.294	66.943.099
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 79.839.294	\$ 69.855.230

Veáanse las notas que acompañan a los estados financieros



MARIA FERNANDA PORTELA FAJARDO
Representante legal
Nit. 66.820.091



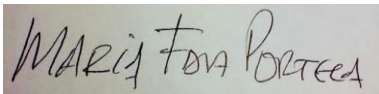
GLORIA PATRICIA BEDOYA GARZÓN
Contador Público
TP 187533-T

Fundación Carlos Portela Valdiri
Estado de Resultados

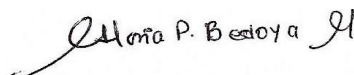
Por el año terminado al 31 de Diciembre de 2020 y 2019 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

	31 de diciembre de 2020	31 de diciembre de 2019
INGRESOS OPERACIONALES:		
Donaciones (Nota 8)	\$ 80.810.286	\$ 53.106.301
Otros ingresos operacionales (Nota 9)	3.564.786	1.406.789
	84.375.072	54.513.090
Costo de ventas reciclaje	- 1.069.436	- 8.767.531
Excedente	83.305.636	45.745.559
GASTOS OPERACIONALES:		
Ejecucion Actividad meritoria (Nota 10)	- 50.725.428	- 26.208.200
Otros gastos de inversión social (Nota 11)	- 11.546.980	- 13.104.100
Administración (Nota 12)	- 10.545.836	- 4.368.033
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	- 72.818.244	- 43.680.333
		-
Ingresos (Gastos) financieros, Neto (Nota 13)	- 170.002	-
Excedentes antes de impuestos de Renta (Nota 14)	10.317.390	2.065.226
Impuesto de renta (Nota)	-	-
Excedente del ejercicio	\$ 10.317.390	\$ 2.065.226

Veáanse las notas que acompañan a los estados financieros



MARIA FERNANDA PORTELA FAJARDO
Representante legal
Nit. 66.820.091



GLORIA PATRICIA BEDOYA GARZÓN
Contador Público
TP 187533-T

Notas a los Estados Financieros

Correspondientes a los periodos terminados el 31 de diciembre de 2020 y 2019

(Cifras en miles de pesos colombianos)

1. Entidad Reportante

Fundacion Carlos Portela Valdiri (En adelante la fundación) es una entidad sin animo de lucro con personería jurídica reconocida mediante Resolución No.02488 del 9 de febrero de 1998, por la Gobernacion del Valle del Cauca, e inscrita en Cámara de comercio el 04 de Febrero 1999; su duración es de tiempo ilimitado y tiene domicilio principal en la ciudad de Cali.

Su objeto social principal consiste en la destinación de sus recursos a actividades de salud, investigación científica y programas de desarrollo y beneficio social, siempre y cuando las mismas sean de interés general; además, el desarrollo de estas actividades se realiza con recursos propios o en colaboración con otras entidades o personas dedicadas al servicio de la comunidad, nacionales o extranjeras.

2. Base de presentacion de los Estados Financieros

2.1 Normas contables profesionales aplicadas

Los Estados Financieros han sido preparados cumpliendo con las Normas Internacionales de Contabilidad generalmente aceptadas en Colombia, (Son reguladas según lo establecido en el decreto 2420 de 2015, modificado por el decreto 2496 de 2015 y por los decretos 2101, 2131 de 2016 que deben auditarse bajo especificaciones del Decreto 302 de 2015 y 2132 de 2016

Estos estados financieros se presentan en pesos colombianos, que es la moneda funcional de la Fundación. Toda la información es presentada en miles de pesos colombianos.

Los estados financieros se han preparado sobre la base del costo histórico.

2.2 Moneda Funcional y de presentación

La moneda funcional es el peso colombiano que representa la moneda del entorno económico principal en el que opera la Fundación. Esta se determinó teniendo en cuenta que el peso colombiano es la moneda:

- que influye fundamentalmente en los dineros recibidos de sus donantes;
- del país, cuyas fuerzas competitivas y regulaciones determinan fundamentalmente los precios de venta de sus bienes y servicios.
- que influye fundamentalmente en los costos de los proyectos sociales y gastos de funcionamiento; y
- en los que se mantienen los importes cobrados por algunas actividades de operación.

2.3 Políticas Contables

A. Efectivo y Equivalentes del efectivo

Se consideran equivalentes al efectivo las inversiones a corto plazo de gran liquidez y libre disponibilidad que, sin previo aviso ni costo relevante, pueden convertirse fácilmente en una cantidad determinada de efectivo conocida con alto grado de certeza al momento de la imposición, están sujetas a un riesgo poco significativo de cambios en su valor, con vencimientos hasta tres meses posteriores a la fecha de las respectivas imposiciones, y cuyo destino principal no es el de inversión o similar, sino el de cancelación de compromisos a corto plazo. Los adelantos en cuentas corrientes bancarias (sobregiros) son préstamos que devenguen interés exigibles a la vista, y forman parte de la gestión e tesorería de la Fundación, por lo que también se asimilan a los equivalentes al efectivo. El efectivo y equivalentes al efectivo. El valor en libros de estos activos se aproximan al valor razonable.

La Fundación prepara el Estado de Flujo de Efectivo según el método indirecto.

B. Instrumentos financieros

Activos Financieros

Instrumento de deuda

- **Activos financieros al costo amortizado:** un instrumento de deuda se clasifica como medido al “costo amortizado” solo si los siguientes criterios se cumplen: el objetivo del modelo de negocio de la Fundación es mantener el activo para obtener los flujos de efectivo contractuales, y los términos contractuales dan lugar en fechas especificadas a recibir flujos de efectivo que son únicamente pagos del principal e intereses sobre el capital pendiente de pago.

- **Activos financieros a valor razonable:** Si cualquiera de los dos criterios indicados para los activos financieros al costo amortizado no se cumplen, el instrumento de deuda se clasifica como medido al “valor razonable con cambios en resultados”.

Instrumento de patrimonio

Todos los instrumentos de renta variable se miden por su valor razonable si se puede determinar mediante precio en la bolsa o a su costo en caso de no poder determinar el valor razonable.

- **Reconocimiento y medición**

Compras y ventas convencionales de activos financieros se reconocen en la fecha de negociación, que es la fecha en la cual la Fundación se compromete a adquirir o vender el activo. Los activos financieros se dan de baja cuando los derechos a recibir flujos de efectivo han vencido o se han transferido y la Fundación ha traspasado sustancialmente todos los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad.

E. Propiedades y equipos

Reconocimiento y medición

Las propiedades y equipos son registrados al costo de adquisición, netos de la depreciación acumulada y de cualquier pérdida acumulada por deterioro en el valor de los mismos.

Los costos de reparaciones ordinarias y de mantenimiento se cargan a resultados cuando se incurren. Los costos significativos incurridos en reemplazos y mejoras se capitalizan si se espera utilizarlos en más de un período.

Si partes significativas de un elemento de propiedades y equipos tienen una vida útil distinta, se contabilizan como elementos separados de propiedades y equipos. Cualquier ganancia o pérdida por disposición de un elemento de propiedades y equipos se reconoce en resultados.

Depreciación

Para los activos diferentes a terrenos y construcciones en curso, la depreciación es calculada usando el método de línea recta, de acuerdo con la vida útil estimada del activo.

Tipos de Activos Fijos	Años de vida útil
Muebles y enseres	5 años
Equipos de computo	3 años
Vehiculos	5 años

3. Efectivo y equivalente al efectivo

Para propósitos de presentación del estado de flujos de efectivo, el efectivo y los equivalentes al efectivo incluyen los siguientes conceptos:

	Al 31 de diciembre	
	2020	2019
Caja	6.500.343	-
Bancos Nacionales	1.996.381	1.240.941
TOTAL EFECTIVO	8.496.724	1.240.941

4. Inventarios

El saldo de los inventarios esta compuesto por:

	Al 31 de diciembre	
	2020	2019
Mercancias no fabricadas por la fundación	3.886.326	-
TOTAL	3.886.326	-

5. Propiedades y equipo neto,

El detalle de este rubro esta compuesto por:

Costo	Muebles y enseres	Vehiculo	Saldo
Saldos al 01 de Enero 2019	-	69.542.520	69.542.520
Adiciones	-	-	-
Saldos al 31 de diciembre 2019	-	69.542.520	69.542.520
Adiciones	-	-	-
Saldos al 31 de diciembre 2020	-	69.542.520	69.542.520
Adiciones	-	-	-
DEPRECIACION ACUMULADA			
Saldos al 01 de Enero 2019	-	-	-
Depreciación del período	- -	1.390.850	1.390.850
Saldos al 31 dediciembre 2019	- -	1.390.850	1.390.850
Depreciación del período	- -	2.086.276	2.086.276
Saldos al 31 de dicicembre 2020	- -	3.477.126	3.477.126
Valor neto al 31 de diciembre de 2019	-	68.151.670	68.151.670
Valor neto al 31 de diciembre de 2020	-	67.456.244	67.456.244

En la sección 17 Propiedades, planta y equipo de las Normas de Contabilidad y de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades aceptadas en Colombia (NCIF para PYMES), en su párrafo 17.1 contempla que esta norma se aplicará a la contabilidad de las propiedades, planta y equipo, así como a las propiedades de inversión cuyo valor razonable no se pueda medir con fiabilidad sin costo o esfuerzo desproporcionado.

Todas las propiedades y equipos de la Fundación se encuentran debidamente amparadas con pólizas de seguros vigentes

El gasto de depreciación causado en el estado de resultados a 31 de diciembre de 2019 y 2020 asciende a \$1.390.850 y \$2.86.276 respectivamente.

6. Impuestos, gravámenes y tasas

El saldo de este rubro esta compuesto por:

	Al 31 de diciembre	
	2020	2019
Impuesto diferido Pasivo	-	2.467.531
TOTAL	-	2.467.531

7. Patrimonio

El patrimonio está compuesto como sigue:

	Al 31 de diciembre	
	2020	2019
Aportes fondo social	69.521.904	64.877.873
Excedentes (déficit) del año	10.317.390	2.065.226
TOTAL	69.521.904	64.877.873

8. Ingresos por donaciones

Los ingresos ordinarios al 31 de diciembre de la Fundación se detallan en los siguientes conceptos:

	Al 31 de diciembre	
	2020	2019
Donaciones dinero: Manutencion casa	59.264.984	\$ 53.106.301
Programa Actos de corazón	6.000.000	-
Bienes materiales- Desconocido Mercados	3.480.000	-
Bienes materiales : Mercados -Inversiones ganadoras SAS	4.350.000	-
Bienes materiales:Mercados-Bancolombia S.A	2.900.000	-
Bienes materiales:Mercados-Beisbol Colombia SAS	613.000	-
Bienes materiales:Mercados-Dimarquin SAS	842.302	-
Bienes materiales: Huevos-Santa Anita Napoles SA	3.360.000	-
TOTAL	\$ 80.810.286	\$ 53.106.301

9. Otros ingresos operacionales

El saldo de este rubro está compuesto por:

	Al 31 de diciembre	
	2020	2019
Reciclaje (Tapas-Carton)	3.564.786	\$ 1.406.789
TOTAL	\$ 3.564.786	\$ 1.406.789

10. Gastos operacionales por ejecución de la actividad meritoria

Los gastos operacionales por ejecución de la actividad meritoria al 31 de diciembre de la Fundación se descomponen así:

	Al 31 de diciembre	
	2020	2019
Inversión en viaticos y mercados pacientes	50.725.428	\$ 26.208.200
Convenios y alizanzas	8.082.886	9.172.870
Donaciones en especie	3.464.094	3.931.230
TOTAL	\$ 62.272.408	\$ 39.312.300

10. Gastos operacionales de administracion

El saldo de este rubro esta compuesto por:

	Al 31 de diciembre	
	2020	2019
Comunicaciones	1.300.789	\$ 100.786
Depreciación	2.086.276	1.390.850
Contribuciones y afiliaciones	1.800.000	567.876
Transportes, fletes y acarreos	1.601.575	587.987
Honorarios	1.200.000	1.200.000
Gastos de representación	1.987.698	198.534
Gastos legales	345.000	235.000
Papeleria y útiles	224.498	87.000
TOTAL	\$ 10.545.836	\$ 4.368.033

Aprobación de los estados financieros

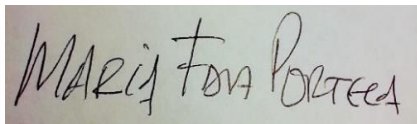
La emisión de los estados financieros de la Fundación, correspondientes al ejercicio finalizado el 31 de diciembre 2020, fue autorizada por la Junta Directiva, según consta en Acta No. 011 de la Junta Directiva del 16 de marzo de 2021, para ser presentados ante la Asamblea General de la Fundación de acuerdo con lo requerido por el Código de Comercio.

Fundación Carlos Portela Valdiri
Estado de Flujo de efectivo

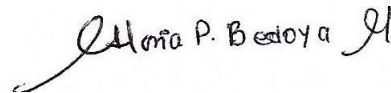
Por el año terminado al 31 de Diciembre de 2020 y 2019 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

	FUENTES	USOS	NETO
Por actividades de Operacion:			
Generacion interna de fondos			\$ 13.794.516
Resultados del ejercicio	\$ 10.317.390	\$ 0	
Mas Depreciacion	\$ 3.477.126	\$ 0	
Mas Deterioro	\$ 0	\$ 0	
Cambio de los Activos y Pasivos Operacionales:			
Aumento de deudores	\$ 0	\$ 0	
Aumento inventario	\$ 0	\$ 3.886.326	
Impuesto Diferido Activo	\$ 0	\$ 0	
Impuesto Diferido pasivo	\$ 0	\$ 2.467.531	
Aumento Impuestos	\$ 0	\$ 444.600	
Disminucion Otros Pas. NO Financieros Ctes	\$ 0	\$ 0	
Disminucion Oblligaciones Financieras Ctes	\$ 0	\$ 0	
Aumenta en cuenta proveedores	\$ 0	\$ 0	
Aumento de cuentas comerciales por Pagar	\$ 0	\$ 0	
Aumento pasivos por Impuestos	\$ 0	\$ 0	
Obligaciones Laborales	\$ 0	\$ 0	
Efectivo provisto Actv. Operación	\$ 0	\$ 6.798.456	-\$ 6.798.456
Flujo efectivo neto Actividades Operacion:			\$ 6.996.060
Por actividades Financiacion			
Aumento Patrimonio	\$ 12.896.195	\$ 12.636.472	
Disminucion Acreedores Particulares		\$ 0	
Efectivo Usado Act.Financiacion	\$ 12.896.195	\$ 12.636.472	\$ 259.723
Aumento Disminucion efectivo			\$ 7.255.783
Saldo Inicial disponible Dic. 2019			\$ 1.240.941
Saldo final disponible a Diciembre 31/20			\$ 8.496.724

Las notas son parte integral de los Estados Financieros



MARIA FERNANDA PORTELA FAJARDO
Representante legal
Nit. 66.820.091



GLORIA PATRICIA BEDOYA GARZÓN
Contador Público
TP 187533-T

Fundación Carlos Portela Valdiri
Estado de cambios en el patrimonio

Por el año terminado al 31 de Diciembre de 2020 y 2019 (Cifras expresadas en pesos colombianos)



PATRIMONIO	2.020	AUMENTOS	DISMINUCIONES	2.019
CAPITAL SOCIAL	69.521.904	4.644.031	-	64.877.873
RESULTADOS EJERCICIO	10.317.390	8.252.164	-	2.065.226
RESULTADOS EJ. ANTERIORES	-	-	-	-
TOTAL PATRIMONIO	\$ 79.839.294	\$ 12.896.195	\$ -	\$ 66.943.099

Las notas son parte integral de los Estados Financieros

MARIA FERNANDA PORTELA FAJARDO
Representante legal
Nit. 66.820.091

GLORIA PATRICIA BEDOYA GARZÓN
Preparador Responsable
Contador Público
TP 187533-T