

Fundación Carvajal

***Estados Financieros por los Años Terminados
el 31 de diciembre de 2020 y 2019 e Informe
del Revisor Fiscal***



Informe del Revisor Fiscal

Al Consejo superior de:
Fundación Carvajal

He auditado los estados financieros adjuntos de la Fundación Carvajal, que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2020 y los correspondientes estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, y el resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas. Los estados financieros bajo normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia para Pymes de la Fundación Carvajal al 31 de diciembre de 2019, que hacen parte de la información comparativa de los estados financieros adjuntos, fueron auditados por mí, de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas en Colombia, sobre los cuales expresé mi opinión sin salvedades el 17 de marzo de 2020.

La Administración es responsable por la preparación y correcta presentación de los estados financieros de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia para Pymes; de diseñar, implementar y mantener el control interno relevante para la preparación y correcta presentación de los estados financieros libres de errores materiales, bien sea por fraude o error; de seleccionar y de aplicar las políticas contables apropiadas; y, de establecer estimaciones contables razonables en las circunstancias.

Mi responsabilidad es la de expresar una opinión sobre los mencionados estados financieros fundamentada en mi auditoría. Obtuve la información necesaria para cumplir con mis funciones y efectué mi examen de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas en Colombia. Las citadas normas requieren que cumpla con requisitos éticos, planifique y lleve a cabo mi auditoría para obtener seguridad razonable en cuanto a si los estados financieros están libres de errores materiales.

Una auditoría incluye desarrollar procedimientos para obtener la evidencia de auditoría que respalda las cifras y las revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación del riesgo de errores materiales en los estados financieros. En el proceso de evaluar estos riesgos, el auditor considera los controles internos relevantes para la preparación y presentación de los estados financieros, con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias. Así mismo, incluye una evaluación de las políticas contables adoptadas y de las estimaciones de importancia efectuadas por la Administración, así como de la presentación en su conjunto de los estados financieros. Considero que mi auditoría me proporciona una base razonable para emitir mi opinión.

En mi opinión, los estados financieros adjuntos, tomados de los libros de contabilidad, presentan razonablemente, en todos sus aspectos de importancia, la situación financiera de la Fundación Carvajal al 31 de diciembre de 2020, los resultados de sus operaciones y los flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia para Pymes.



Además, fundamentada en el alcance de mi auditoría, no estoy enterada de situaciones indicativas de inobservancia en el cumplimiento de las siguientes obligaciones de la Fundación Carvajal: 1) Llevar los libros de actas y de contabilidad, según las normas legales y la técnica contable; 2) Desarrollar las operaciones conforme a los estatutos y decisiones del Consejo Superior y de la Junta Directiva, y a las normas relativas a la seguridad social integral; 3) Conservar la correspondencia y los comprobantes de las cuentas; y, 4) Adoptar medidas de control interno y de conservación y custodia de los bienes de la Fundación Carvajal o de terceros en su poder. Adicionalmente, existe concordancia entre los estados financieros que se acompañan y la información contable incluida en el informe de gestión preparado por la Administración de la Fundación Carvajal, el cual incluye la constancia por parte de la Administración sobre la libre circulación de las facturas con endoso emitidas por los vendedores o proveedores.

A handwritten signature in black ink, which appears to read 'Diana Acosta'. The signature is written over a circular stamp or seal that is partially obscured.

Diana Patricia Acosta Hernández

Revisor Fiscal

Tarjeta Profesional 206236-T

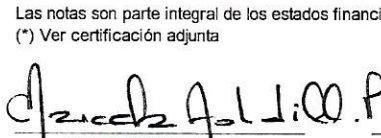
Designada por Ernst & Young Audit S.A.S. TR-530


Ciudad, Colombia
10 de marzo de 2021

FUNDACIÓN CARVAJAL
 ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
 CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019
 (En miles de pesos Colombianos)

	Nota	2020		2019	
Activo					
Efectivo y equivalentes al efectivo	3	\$	6,849,344	\$	4,343,181
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar, neto	4		4,424,663		6,664,198
Activos Corrientes		\$	11,274,007	\$	11,007,379
Cuenta por cobrar	4		18,664,015		20,997,434
Propiedad, Planta y Equipo, neto	6		8,710,227		8,573,184
Inversiones Permanentes, neto	5		307,030,121		304,704,527
Intangibles, neto	7		232,736		-
Activos no corrientes		\$	334,637,099	\$	334,275,145
Total Activo		\$	345,911,106	\$	345,282,524
Pasivo					
Obligaciones Financieras	8		23,551		-
Cuentas Comerciales por pagar y otras Cuentas por Pagar	9		1,797,512		2,376,932
Beneficios a Empleados	10		676,326		542,938
Otros Pasivos	11		3,113,967		2,302,736
Pasivos corrientes		\$	5,611,356	\$	5,222,606
Obligaciones Financieras	8		55,502		-
Beneficio a empleados	10		1,166,992		1,011,117
Pasivos no corrientes		\$	1,222,494	\$	1,011,117
Total Pasivo		\$	6,833,850	\$	6,233,723
Patrimonio					
Fondo Social	12		200		200
Efecto adopción NIIF			296,704,017		296,704,017
Reservas			10,983,091		10,983,091
Excedentes Acumulados			31,361,493		28,732,053
Excedente del Ejercicio			28,455		2,629,440
Total Patrimonio		\$	339,077,256	\$	339,048,801
Total pasivo y patrimonio		\$	345,911,106	\$	345,282,524

Las notas son parte integral de los estados financieros
 (*) Ver certificación adjunta


 Marcela Astudillo Palmirino
 Representante Legal


 RAFAEL ANGE PINILLA CHARRY
 Contador Público
 Tarjeta profesional No.68909-T



 DIANA PATRICIA ACOSTA HERNANDEZ
 Revisor Fiscal
 Tarjeta profesional No. 206236-T
 Designado por Ernst & Young Audit S.A.S TR 530 (Vease mi informe del 10 de marzo de 2021)

FUNDACIÓN CARVAJAL
 ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES
 POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019
 (En miles de pesos Colombianos)

	Nota	2020	2019
Actividades operacionales			
Ingresos	13	\$ 14,898,521	\$ 18,447,603
Costos	15	(14,175,486)	(17,559,795)
Resultado de las actividades operacionales		\$ 723,035	\$ 887,808
Otros Ingresos	14	1,816,783	4,005,593
Gastos de Administración	16	(1,580,226)	(1,515,154)
Otros Egresos	17	(740,055)	(680,131)
Costos Financieros	18	(191,082)	(68,676)
Ganancia antes de impuestos		\$ 28,455	\$ 2,629,440
Impuestos		\$ 0	\$ 0
Excedente (Déficit) del año		\$ 28,455	\$ 2,629,440

Las notas son parte integral de los estados financieros
 (*) Ver certificación adjunta


 Marcela Astudillo Palomino
 Representante Legal


 RAFAEL ANGEL PINILLA CHARRY
 Contador Público
 Tarjeta profesional No.68909-T


 DIANA PATRICIA ACOSTA HERNANDEZ
 Revisor Fiscal
 Tarjeta profesional No. 206236-T
 Designado por Ernst & Young Audit S.A.S TR 530 (Vease mi informe del 10 de marzo de 2021)

FUNDACIÓN CARVAJAL
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019
 (En miles de pesos Colombianos)

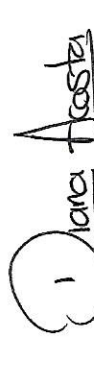
Nota	Fondo Social	Efecto adopción NCIF	Reservas	Excedentes acumulados	Total
Saldo al 31 de diciembre de 2018	\$	200 \$	10,983,091 \$	28,732,053 \$	336,419,361
Excedente Acumulado				28,732,053	
Utilidad (pérdida) del año				2,629,440	2,629,440
Saldo al 31 de diciembre de 2019	200	296,704,017	10,983,091	31,361,493	339,048,801
Excedente Acumulado				31,361,493	
Utilidad (pérdida) del año				28,455	28,455
Saldo al 31 de diciembre de 2020	200	296,704,017	10,983,091	31,389,948	339,077,256

Las notas son parte integral de los estados financieros

(*) Ver certificación adjunta


 Marcela Astudillo Palomino
 Representante Legal

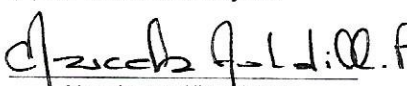

 RAFAEL ÁNGEL JULIÁN CHARRÝ
 Contador Público
 Tarjeta profesional No.68909-T



 DIANA PATRICIA ACOSTA HERMANDEZ
 Revisor Fiscal
 Tarjeta profesional No. 206236-T
 Designado por Ernst & Young Audit S.A.S TR.530 (Vease mi informe del 10 de marzo de 2021)

FUNDACIÓN CARVAJAL
ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019
(En miles de pesos Colombianos)

Flujo de efectivo por actividades de operación	Nota	2020	2019
Excedente del Ejercicio	\$	28,455	\$ 2,629,440
Ajustes por:			
Depreciación		282,020	281,067
Provisión y recuperaciones		(106,140)	(215,735)
Cartera (Recuperaciones) provisiones		(138,288)	100,000
Provisión licencias		-	569,171
Utilidad en venta de inversiones		-	(2,479,933)
Utilidad en venta de activos		(23,000)	(200,000)
Cambios en:			
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar		4,711,242	1,277,183
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar		(317,405)	38,062
Otros pasivos no financieros		811,231	532,603
Beneficio a los Empleados		133,388	60,622
Flujo neto de efectivo procedente de actividades de operación		5,381,503	2,592,480
Compras de Propiedad, planta y equipo		(419,063)	(224,115)
Compra intangibles		(232,736)	-
Venta de activos		23,000	204,160
Inversiones		(2,325,594)	(2,296,762)
Flujo neto de efectivo procedente de actividades de Inversión		(2,954,393)	(2,316,717)
Pago de obligaciones financieras		79,053	(19,626)
Flujo neto de efectivo procedente de actividades de financiación		79,053	(19,626)
Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo		2,506,163	256,137
Efectivo y equivalentes al inicio del año		4,343,181	4,087,044
Efectivo y equivalentes al final del año	\$	6,849,344	\$ 4,343,181

Las notas son parte integral de los estados financieros
 (*) Ver certificación adjunta


 Marcela Astudillo Palomino
 Representante Legal


 RAFAEL ÁNGEL PINILLA CHARRY
 Contador Público
 Tarjeta profesional No.68909-T


 DIANA PATRICIA ACOSTA HERNANDEZ
 Revisor Fiscal
 Tarjeta profesional No. 206236-T
 Designado por Ernst & Young Audit S.A.S TR 530 (Vease mi informe del 10 de marzo de 2021)