

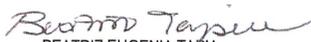
CORPORACIÓN LICEO FRANCÉS PAUL VALERY

ESTADO DEL RESULTADO
Por los años terminados al 31 de Diciembre de 2023-2022
(Cifras Expresadas en pesos colombianos)

	2023	Nota	2022	VARIACION	%
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	23.721.972.496	(18)	21.031.056.592	\$ 2.690.915.904	12,79%
COSTO DE VENTAS	(15.692.492.163)	(19)	(13.921.686.236)	\$ (1.770.805.927)	12,72%
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	\$ 8.029.480.333		\$ 7.109.370.356	\$ 920.109.977	12,94%
GASTOS					
Administración	\$ (7.009.285.933)	(20)	\$ (6.430.815.314)	\$ (578.470.619)	9,00%
UTILIDAD (PERDIDA) DE LA OPERACIÓN	\$ 1.020.194.400		\$ 678.555.042	\$ 341.639.358	50,35%
OTROS INGRESOS Y GASTOS					
Gastos Financieros	\$ (1.775.744.420)	(21)	\$ (2.802.663.768)	\$ 1.026.919.348	-36,64%
Ingresos Financieros	\$ 222.504.742	(22)	\$ 411.823.633	\$ (189.318.891)	-45,97%
Otros Ingresos y (Egresos)	(180.548.932)	(23)	(374.600.963)	\$ 194.052.031	-51,80%
UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS	\$ (713.594.210)		\$ (2.086.886.056)	\$ 1.373.291.846	-65,81%
TOTAL EXCEDENTES (DEFICIT) DEL AÑO	\$ (713.594.210)		\$ (2.086.886.056)	\$ 1.373.291.846	-65,81%

Las notas adjuntas forman un todo indivisible con los Estados Financieros.


LUIS ANTONIO MORÁN GALINDO
Representante legal


BEATRIZ EUGENIA TAPIA
PLAZA
CONTADOR
T. P. No. 99232-T


LEANDRO GUZMAN
SANTANILLA
REVISOR FISCAL
T.P. No. 282532-T
Miembro de Alfredo López
y Cia.SAS BIC
(Ver Dictamen adjunto)

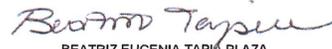
CORPORACIÓN LICEO FRANCÉS PAUL VALERY

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022
(Cifras Expresadas en pesos colombianos)

ACTIVOS	2023	Nota	2022	Variación 2023 - 2022	PASIVOS	2023	Nota	2022	Variación 2023 - 2022
CORRIENTES					CORRIENTES				
Efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 706.621.871	(7)	\$ 4.203.542.532	\$ (3.496.920.661)	Pasivos financieros medidos al costo amortizado	\$ 1.514.846.746	(13)	\$ 8.661.345.404	\$ (7.146.498.658)
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	1.912.734.671	(8)	10.092.265.226	\$ (8.179.530.555)	Cuentas comerciales por pagar	6.024.869.800	(14)	4.874.113.451	\$ 1.150.756.350
Inventarios	26.941.876	(9)	109.872.738	\$ (82.930.862)	Otras cuentas comerciales por pagar	2.089.581.110	(14)	1.906.737.496	\$ 182.843.614
Intangibles, neto	240.977.235	(11)	81.228.448	\$ 159.748.787	Impuestos corrientes por pagar	55.361.794	(14)	174.326.583	\$ (118.964.788)
					Beneficios a los empleados	1.245.914.655	(15)	1.085.822.078	\$ 160.092.577
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	\$ 2.887.275.652		\$ 14.486.908.944	\$ (11.599.633.291)	Provisiones y Contingencias	12.575.826	(17)	99.272.534	\$ (86.696.708)
					Otros pasivos Anticpos y Avances	5.152.799.740	(16)	4.447.314.062	\$ 705.485.678
					TOTAL PASIVO CORRIENTE	\$ 16.095.949.671		\$ 21.248.931.607	\$ (5.152.981.935)
NO CORRIENTES					NO CORRIENTES				
Propiedad, planta y equipo					Pasivos financieros medidos al costo amortizado	16.560.674.934	(13)	17.978.125.012	\$ (1.417.450.078)
Costo propiedades, planta y equipo	62.994.434.537	(10)	57.729.012.964	\$ 5.265.421.573	Provisiones y Contingencias	8.330.000	(17)	8.330.000	\$ 0
Menos Depreciación Acumulada	-4.421.260.477	(10)	-3.495.856.858	-925.403.619	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	\$ 16.569.004.934		\$ 17.986.455.012	\$ (1.417.450.078)
Total Propiedad Planta y Equipo	\$ 58.573.174.060		\$ 54.233.156.106	\$ 4.340.017.954	TOTAL PASIVOS	\$ 32.664.954.605		\$ 39.235.386.619	\$ (6.570.432.014)
Otros activos					PATRIMONIO				
Cargos Diferidos	-		-	\$ -	Reservas	\$ 21.902.983.282	(18)	\$ 21.902.983.281	\$ 0
Bienes de arte y cultura, neto	74.927.502	(12)	99.338.389	-24.410.887	Excedentes (déficit) del Ejercicio	(713.594.210)	(18)	(2.086.886.056)	\$ 1.373.291.846
Total Otros activos	\$ 74.927.502		\$ 99.338.389	\$ (24.410.887)	Excedentes (déficit) acumulados	2.127.344.190	(18)	4.214.230.247	(2.086.886.057)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 58.648.101.562		\$ 54.332.494.495	\$ 4.315.607.068	Efecto de adopción a NIIF	5.553.689.348	(18)	5.553.689.348	\$ 0
TOTAL ACTIVOS	\$ 61.535.377.215		\$ 68.819.403.439	\$ (7.284.026.224)	TOTAL PATRIMONIO	\$ 28.870.422.610		\$ 29.584.016.820	\$ (713.594.211)
					TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	\$ 61.535.377.214		\$ 68.819.403.439	\$ (7.284.026.224)
						0		0	

Las notas adjuntas forman un todo indivisible con los Estados Financieros.


LUIS ANTONIO MORÁN GALINDO
Representante legal


BEATRIZ EUGENIA TAPIÁ PLAZA
CONTADOR
T. P. No. 99232-T


LEANDRO GUZMAN SANTANILLA
REVISOR FISCAL
T.P. No. 282532-T
Miembro de Alfredo López y Cía. SAS BIC
(Ver Dictamen adjunto)

CORPORACIÓN LICEO FRANCÉS PAUL VALERY

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Por los años terminados al 31 de Diciembre de 2023-2022
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Nota	RESERVAS	EXCEDENTES (DEFICIT) DEL EJERCICIO	EXCEDENTES (DEFICIT) ACUMULADOS	EFECTO ADOPCIÓN NIIF	TOTAL DEL PATRIMONIO
SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2020	(18) \$ 2.423.676.099	\$ 114.437.020	\$ 4.316.846.905	\$ 20.416.184.572	\$ 27.271.144.596
Traslado de Excedentes		-114.437.020	114.437.020		0
Traslado de Excedentes acumulados	217.054.075		-217.054.075		0
Excedentes del Ejercicio		4.399.757.884			4.399.757.884
SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2021	(18) \$ 2.640.730.174	\$ 4.399.757.884	\$ 4.214.229.850	\$ 20.416.184.572	\$ 31.670.902.480
Traslado de Excedentes		-4.399.757.884	4.399.757.884		0
Traslado de Excedentes acumulados	4.399.758.280		-4.399.757.884		396
Enajenación de Activos fijos-Inmuebles	14.862.495.224			-14.862.495.224	0
Excedentes del Ejercicio		-2.086.886.056			-2.086.886.056
SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2022	(18) \$ 21.902.983.678	\$ (2.086.886.056)	\$ 4.214.229.850	\$ 5.553.689.348	\$ 29.584.016.820
Traslado de Excedentes		2.086.886.056	396		2.086.886.452
Traslado de Excedentes acumulados	-396		-2.086.886.056		-2.086.886.452
Enajenación de Activos fijos-Inmuebles	0			0	0
Excedentes del Ejercicio		-713.594.210			-713.594.210
SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2023	(18) \$ 21.902.983.282	\$ (713.594.210)	\$ 2.127.344.190	\$ 5.553.689.348	\$ 28.870.422.610
		0	0	0	0

Las notas adjuntas forman un todo indivisible con los estados Financieros.

LUIS ANTONIO MORÁN GALINDO
Representante legal

Beatriz Eugenia Tapia Plaza
BEATRIZ EUGENIA TAPIA PLAZA
CONTADOR
T. P. No. 99232-T

Leandro Guzmán S
LEANDRO GUZMAN SANTANILLA
REVISOR FISCAL
T.P. No. 282532-T
Miembro de Alfredo López y Cía. SAS BIC
(Ver Dictamen Adjunto)

CORPORACIÓN LICEO FRANCÉS PAUL VALERY

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Por los años terminados al 31 de Diciembre de 2023-2022

(Cifras expresadas en miles de pesos \$000)

	Nota	2023	2022
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:			
Excedente (Deficit) del año	(6)	\$ (713.594.210)	\$ (2.086.886.056)
Amortizaciones	(10 Y 11)	383.326.557	293.730.049
Depreciación de propiedades, planta y equipo (gasto del período)	(9)	925.403.619	527.317.610
Venta de propiedad, planta y equipo		-	-
Depreciación de propiedades, planta y equipo-Activos vendidos y dados de baja	(9)	-	-
Costo de venta de Propiedad, Planta y equipo		-	-
Utilidad en venta de Propiedad, Planta y equipo		-	-
Financiación implícita proveedores	(13)	(294.170.250)	(215.277.053)
Deterioro para cuentas de dudosa recuperación	(7)	1.836.126	13.170.243
Total Recursos provistos por las operaciones		\$ 302.801.841	\$ (1.467.945.208)
Cambios en el capital de trabajo			
Disminución (Incremento) en Cuentas corrientes comerciales	(7)	\$ 8.177.694.429	\$ (1.561.344.070)
(Incremento) disminución en Inventarios	(8)	82.930.862	(89.648.052)
(Incremento) disminución en Activos Diferidos	(11)	-	4.848.861
Incremento (Disminución) Proveedores y Acreedores	(13)	1.401.106.532	1.854.827.388
Incremento (Disminución) Otras cuentas por pagar	(13)	226.663.682	1.018.553.777
Incremento (disminución) Impuestos por pagar	(13)	(118.964.788)	31.955.483
Incremento (disminución) en Beneficios a los empleados	(14)	160.092.577	149.191.319
Incremento (disminución) en otros pasivos	(16)	705.485.678	1.658.176.143
Incremento (disminución) en otros pasivos por contingencias	(15)	(86.696.708)	15.553.025
Efectivo proveniente de actividades de operación		\$ 10.851.114.105	\$ 1.614.168.666
FLUJOS DE EFECTIVO DE (EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:			
Adquisición de propiedades, planta y equipo	(9)	\$ (5.265.421.573)	\$ (6.077.948.524)
Disminuciones de propiedades, planta y equipo	(9)	-	-
Adquisición de activos intangibles y otros activos	(10 Y 11)	(518.664.457)	(232.331.900)
Flujo neto de efectivo proveniente de (utilizado en) actividades de inversión		\$ (5.784.086.030)	\$ (6.310.280.423)
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:			
Préstamos y otros pasivos financieros-Adquisición de préstamos	(12)	\$ 3.611.452.134	\$ 17.585.868.262
Préstamos y otros pasivos financieros-Pago de préstamos	(12)	\$ (12.175.400.871)	\$ (1.673.544.665)
Flujo neto de efectivo utilizado en actividades de financiamiento		\$ (8.563.948.737)	\$ 15.912.323.597
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:			
Incremento (disminución) neto en efectivo y equivalentes de efectivo		\$ (3.496.920.661)	\$ (3.758.427.350)
Saldos al comienzo del año	(6)	\$ 4.203.542.532	\$ 7.961.969.882
SALDOS AL FIN DEL AÑO	(6)	\$ 706.621.871	\$ 4.203.542.532

Las notas adjuntas forman un todo indivisible con los estados Financieros.

0

(0)

Luis Antonio Morán Galindo
LUIS ANTONIO MORÁN GALINDO
Representante legal

Beatriz Eugenia Tapiá
BEATRIZ EUGENIA TAPIA
CONTADOR
T.P No. 99232-T

Leandro Guzmán S
LEANDRO GUZMAN SANTANILLA
REVISOR FISCAL
T.P. No. 282532-T

Miembro de Alfredo López y Cia. SAS BIC
(Ver Dictamen adjunto)

CORPORACIÓN LICEO FRANCÉS PAUL VALÉRY **Certificación a los Estados Financieros 2023-2022**

Declaro que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en los Estados Financieros de la Corporación Liceo Francés Paul Valéry finalizados al 31 de diciembre de 2023 y 2022, los cuales se han tomado fielmente de los libros. Por tanto:

- Los activos y pasivos de la Corporación existen en la fecha de corte y las transacciones registradas, se han realizado durante el período.
- Los activos representan probables beneficios económicos futuros (derechos) y los pasivos representan probables sacrificios económicos futuros (obligaciones), obtenidos a cargo de la Corporación Liceo Francés Paul Valéry en la fecha de corte.
- Todos los elementos han sido reconocidos como importes apropiados.
- Los hechos económicos han sido correctamente clasificados, descritos, revelados.

Asimismo, los Estados Financieros han sido autorizados para su divulgación por el Representante Legal y/Junta Directiva. Estos Estados Financieros van a ser puestos a consideración del máximo órgano social el próximo 21 de marzo de 2024, quien puede aprobar o improbar Estados Financieros.

Expedido en Santiago de Cali, a los quince (15) días del mes de marzo de 2024



LUIS ANTONIO MORÁN GALINDO
Representante Legal



BEATRIZ EUGENIA TAPIA PLAZA
Contadora Pública
TP 99232-T