CORPORACIÓN LICEO FRANCÉS PAUL VALERY

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

bie

ACTIVOS	2022	Nota	2021	Variación 2022 - 2021
CORRIENTES				
Efectivo y equivalentes al efectivo	$ 4.203.542.532	(7)	$ 7.961.969.882	$ (3.758.427.350)
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas p	10.092.265.226	(8)	8.544.091.399	$ 1.548.173.827
Inventarios	109.872.738	(9)	20.224.686	$ 89.648.052
Intangibles, neto	81.228.448	(11)	72.312.205	$ 8.916.243
				-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**$ 14.486.908.944**		**$ 16.598.598.173**	**$ (2.111.689.229)**
NO CORRIENTES				
Propiedad, planta y equipo				
Costo propiedades, planta y equipo	57.729.012.964	(10)	36.676.424.854	$ 21.052.588.110
Menos Depreciación Acumulada	-3.495.856.858	(10)	-2.968.539.248	-527.317.610
Total Propiedad Planta y Equipo	**$ 54.233.156.106**		**$ 33.707.885.606**	**$ 20.525.270.500**
Otros activos				
Cargos Diferidos	-	(12)	4.848.861	$ (4.848.861)
Bienes de arte y cultura, neto	99.338.389	(12)	169.652.781	-70.314.392
Total Otros activos	**$ 99.338.389**		**$ 174.501.642**	**$ (75.163.253)**
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**$ 54.332.494.495**		**$ 33.882.387.248**	**$ 20.450.107.247**
TOTAL ACTIVOS	**$ 68.819.403.439**		**$ 50.480.985.421**	**$ 18.338.418.018**

PASIVOS	2022	Nota	2021	Variación 2022 - 2021
CORRIENTES				
Pasivos financieros medidos al costo amortizado	$ 8.661.345.404	(13)	$ 1.636.521.823	$ 7.024.823.581
Cuentas comerciales por pagar	4.874.113.451	(14)	3.234.563.116	$ 1.639.550.335
Otras cuentas comerciales por pagar	1.906.737.496	(14)	888.183.719	$ 1.018.553.777
Impuestos corrientes por pagar	174.326.583	(14)	142.371.100	$ 31.955.483
Beneficios a los empleados	1.085.822.078	(15)	936.630.758	$ 149.191.319
Provisiones y Contingencias	99.272.534	(17)	73.954.592	$ 25.317.942
Otros pasivos Anticpos y Avances	4.447.314.062	(16)	2.789.137.919	1.658.176.143
TOTAL PASIVO CORRIENTE	**$ 21.248.931.607**		**$ 9.701.363.028**	**$ 11.547.568.579**
NO CORRIENTES				
Pasivos financieros medidos al costo amortizado	17.978.125.012	(13)	9.090.624.996	$ 8.887.500.016
Provisiones y Contingencias	8.330.000	(17)	18.094.917	-9.764.917
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	**$ 17.986.455.012**		**$ 9.108.719.913**	**$ 8.877.735.099**
TOTAL PASIVOS	**$ 39.235.386.619**		**$ 18.810.082.941**	**$ 20.425.303.678**
PATRIMONIO				
Reservas	$ 21.902.983.281	(18)	$ 2.640.730.174	$ 19.262.253.108
Excedentes (déficit) del Ejercicio	(2.086.886.056)	(18)	4.399.757.884	$ (6.486.643.940)
Excedentes (déficit) acumulados	4.214.230.247	(18)	4.214.229.851	396
Efecto de adopción a NIIF	5.553.689.348	(18)	20.416.184.572	-14.862.495.224
TOTAL PATRIMONIO	**$ 29.584.016.820**		**$ 31.670.902.480**	**$ (2.086.885.661)**
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	**$ 68.819.403.439**		**$ 50.480.985.421**	**$ 18.338.418.017**

Las notas en las páginas 19 a la 85 son parte integral de 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 Alfedo López y Cía. SAS BIC
(Ver Dictamen adjunto)

CORPORACIÓN LICEO FRANCÉS PAUL VALERY

ESTADO DEL RESULTADO
Por los años terminados al 31 de Diciembre de 2022-2021
(Cifras Expresadas en pesos colombianos)

	2022	Nota	2021	VARIACION
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	21.031.056.592	(19)	17.057.728.366	$ 3.973.328.226
COSTO DE VENTAS	(13.921.686.236)	(20)	(11.417.238.537)	$ (2.504.447.700)
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	**$ 7.109.370.356**		**$ 5.640.489.829**	**$ 1.468.880.526**
GASTOS				
Administración	$ (6.430.815.314)	(21)	$ (5.846.122.942)	$ (584.692.372)
UTILIDAD (PERDIDA) DE LA OPERACIÓN	**$ 678.555.042**		**$ (205.633.112)**	**$ 884.188.154**
OTROS INGRESOS Y GASTOS				
Gastos Financieros	$ (2.802.663.768)	(22)	$ (949.788.847)	$ (1.852.874.921)
Ingresos Financieros	$ 411.823.633	(23)	$ 149.970.119	$ 261.853.514
Otros Ingresos y (Egresos)	(374.600.963)	(24)	5.405.209.723	$ (5.779.810.687)
UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS	**$ (2.086.886.056)**		**$ 4.399.757.884**	**$ (6.486.643.940)**
TOTAL EXCEDENTES (DEFICIT) DEL AÑO	**$ (2.086.886.056)**		**$ 4.399.757.884**	**$ (6.486.643.940)**

Las notas en las páginas 19 a la 85 son parte integral de 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 Alfedo 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 2022-2021

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	Nota	RESERVAS	EXCEDENTES (DEFICIT) DEL EJERCICO	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	4.399.758.281		**397**
Traslado de Excedentes acumulados		4.399.757.884		-4.399.757.884		**0**
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)	**$ 21.902.983.281**	**$ (2.086.886.056)**	**$ 4.214.230.247**	**$ 5.553.689.348**	**$ 29.584.016.820**

Las notas en las páginas 19 a la 85 son parte integral de los Estados Financieros

LUIS ANTONIO MORAN 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 Alfedo 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 2022-2021

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	Nota		2022		2021
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:					
Excedente (Deficit) del año	(18)	$	(2.086.886.056)	$	4.399.757.884
Amortizaciones	(11 Y 12)		293.730.049		294.428.287
Depreciación de propiedades, planta y equipo (gasto del período)	(10)		527.317.610		611.753.891
Venta de propiedad, planta y equipo	(10)				23.500.000.000
Depreciación de propiedades, planta y equipo-Activos vendidos y dados de baja	(10)		-		(4.469.007)
Costo de venta de Propiedad, Planta y equipo	(10)		-		(19.600.132.000)
Utilidad en venta de Propiedad, Planta y equipo	(10)		-		(5.554.322.544)
Financiación implícita proveedores	(14)		(215.277.053)		(67.410.586)
Deterioro para cuentas de dudosa recuperación	(8)		13.170.243		23.753.587
Total Recursos provistos por las operaciones		**$**	**(1.467.945.208)**	**$**	**3.603.359.512**
Cambios en el capital de trabajo					
Disminución (Incremento) en Cuentas corrientes comerciales	(8)	$	(1.561.344.070)	$	(6.577.408.101)
(Incremento) disminución en Inventarios	(9)		(89.648.052)		27.092.548
(Incremento) disminución en Activos Diferidos	(12)		4.848.861		157.490.848
Incremento (Disminución) Proveedores y Acreedores	(13)		1.854.827.388		976.738.215
Incremento (Disminución) Otras cuentas por pagar	(14)		1.018.553.777		666.810.740
Incremento (disminución) Impuestos por pagar	(14)		31.955.483		69.302.773
Incremento (disminución) en Beneficios a los empleados	(15)		149.191.319		(2.527.244)
Incremento (disminución) en otros pasivos	(16)		1.658.176.143		666.934.076
Incremento (disminución) en otros pasivos por contingencias	(17)		15.553.025		-
Efectivo proveniente de actividades de operación		**$**	**1.614.168.667**	**$**	**(412.206.633)**
FLUJOS DE EFECTIVO DE (EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:					
Adquisición de propiedades, planta y equipo	(10)	$	(21.052.588.110)	$	(13.590.740.789)
Disminuciones de propiedades, planta y equipo	(10)		-		19.604.601.007
Adquisición de activos intangibles y otros activos	(11 Y 12)		(232.331.900)		(346.924.256)
Flujo neto de efectivo proveniente de (utilizado en) actividades de inversión		**$**	**(21.284.920.010)**	**$**	**5.666.935.962**
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:					
Préstamos y otros pasivos financieros-Adquisición de préstamos	(13)	$	17.585.868.262	$	198.917.931
Préstamos y otros pasivos financieros-Pago de préstamos	(13)	$	(1.673.544.269)	$	(1.418.878.716)
Flujo neto de efectivo utilizado en actividades de financiamiento		**$**	**15.912.323.993**	**$**	**(1.219.960.784)**
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:					
Incremento (disminución) neto en efectivo y equivalentes de efectivo		$	(3.758.427.350)	$	4.034.768.545
Saldos al comienzo del año	(7)	$	7.961.969.882	$	3.927.201.337
SALDOS AL FIN DEL AÑO	(7)	**$**	**4.203.542.532**	**$**	**7.961.969.882**

Las notas en las páginas 19 a la 85 son parte integral de los Estados Financieros

LUIS ANTONIO MORAN GALINDO
Representante legal

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

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

LYCÉE FRANÇAIS PAUL VALERY CALI

aefe agence pour l'enseignement français à l'étranger

NIT 900.255.178.-1

CORPORACIÓN LICEO FRANCÉS PAUL VALERY
Certificación a los Estados Financieros 2022-2021

Declaro que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en los Estados Financieros de la Corporación Liceo Francés Paul Valery finalizados al 31 de diciembre de 2022 y 2021, 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 Valery 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 23 de marzo de 2023, quien puede aprobar o improbar Estados Financieros.

Expedido en Santiago de Cali, a los catorce (16) días del mes de marzo de 2023

LUIS ANTONIO MORÁN GALINDO
Representante Legal

BEATRIZ EUGENIA TAPIA PLAZA
Contadora Pública
TP 99232-T