



LYCÉE FRANÇAIS
PAUL VALÉRY
CALI



CORPORACIÓN LICEO FRANCÉS PAUL VALERY

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2018 y 2019
(Cifras Expresadas en pesos colombianos)

	2018	Variación 2018 - 2017	2017	Variación 2018 - 2017
ACTIVOS				
CORRIENTES				
Efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 6.629.491.125	(6) \$ 573.064.432	\$ 6.056.426.693	\$ (1.332.668.179)
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas	1.085.858.899	(7) 944.541.128	141.317.771	(1.062.292.042)
Inventarios	30.948.150	(8) 15.871.361	15.077.789	167.973.847
Intangibles, neto	31.185.105	(10) 36.484.357	(5.279.252)	(80.897)
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	\$ 7.777.484.279	\$ 1.569.941.278	\$ 6.207.543.001	\$ 133.311.846
NO CORRIENTES				
Propiedad, planta y equipo	36.963.108.553	(9) 32.925.475.390	4.037.633.163	354.950.013
Costo propiedades, planta y equipo	-2.673.512.674	(9) -2.096.138.316	-577.374.358	(1.738.784.411)
Menos Depreciación Acumulada				
Total Propiedad Planta y Equipo	\$ 34.289.595.879	\$ 30.829.337.074	\$ 3.460.258.805	\$ 10.012.213.938
Otros activos	150.360.513	(11) 132.618.031	17.742.481	0
Bienes de arte y cultura, neto				
Total Otros activos	\$ 150.360.513	\$ 132.618.031	\$ 17.742.481	\$ 10.012.213.938
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 34.439.956.392	\$ 30.961.955.106	\$ 3.478.001.286	\$ 8.273.429.527
TOTAL ACTIVOS	\$ 42.217.440.670	\$ 32.531.896.384	\$ 9.685.544.287	\$ 1.412.114.759
PASIVOS				
CORRIENTES				
Pasivos financieros medidos al costo amortizado	20.792.281	(12) \$ 1.353.450.460	\$ 1.353.450.460	\$ (1.332.668.179)
Cuentas comerciales por pagar	22.644.377	(13) 1.084.936.419	1,084,936,419	(1,062,292,042)
Otras cuentas comerciales por pagar	276.941.712	(13) 108.967.865	108,967,865	167,973,847
Impuestos corrientes por pagar	54.068.328	(13) 54.138.225	(69.897)	(80.897)
Beneficios a los empleados	740.678.403	(14) 607.366.557	133.311.846	133,311,846
Provisiones y Contingencias	0		0	0
Otros pasivos Anticipos y Avances	2.457.169.333	(15) 2.102.219.319	354.950.013	354,950,013
TOTAL PASIVO CORRIENTE	\$ 3.572.294.435	\$ 5.311.078.845	\$ 1.738.784.411	\$ (1.738.784.411)
NO CORRIENTES				
Pasivos financieros medidos al costo amortizado	12.500.000.000	(12) \$ 2.487.786.062	\$ 10,012,213,938	10,012,213,938
Provisiones y Contingencias	0		0	0
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	\$ 12.500.000.000	\$ 2.487.786.062	\$ 10.012.213.938	\$ 10.012.213.938
TOTAL PASIVOS	\$ 16.072.294.435	\$ 7.798.864.907	\$ 8.273.429.527	\$ 8.273.429.527
PATRIMONIO				
Excedentes del Ejercicio	1.412.114.759	(16) \$ 102.616.668	\$ 1,309,498,101	1,309,498,101
Excedentes acumulados	4.316.846.905	(16) 4.214.230.247	102,616,668	102,616,668
Efecto de adopción a NIIF	20.416.184.572	(16) 20.416.184.572	0	0
TOTAL PATRIMONIO	\$ 26.145.146.236	\$ 24.733.031.476	\$ 1.412.114.759	\$ 1.412.114.759
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	\$ 42.217.440.670	\$ 32.531.896.384	\$ 9.685.544.287	\$ 9.685.544.287

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

Smart Harvey Ramirez Cifuentes
SMART HARVEY RAMIREZ CIFUENTES
Representante legal

Beatriz Eugenia Tapa
BEATRIZ EUGENIA TAPA
CONTADOR
T. P. No. 98232-T

Sandra Marcela Arcila Múnera
SANDRA MARCELA ARCILA MÚNERA
REVISOR FISCAL
T. P. No. 176776-T
Miembro de Alfredo López y Cia. Ltda.



CORPORACIÓN LICEO FRANCÉS PAUL VALÉRY

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

Por los años terminados al 31 de Diciembre de 2018 y 2017
(Cifras Expresadas en pesos colombianos)

	2018	2017	VARIACION	%
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	16.063.212.801	14.643.522.610	\$ 1.419.690.191	9,70%
COSTO DE VENTAS	(10.135.604.481)	(9.995.883.701)	\$ (139.720.780)	1,40%
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	\$ 5.927.608.320	\$ 4.647.638.909	\$ 1.279.969.410	27,54%
GASTOS				
Administración	\$ (3.827.829.875)	(19) \$ (3.607.102.675)	\$ (220.727.200)	6,12%
UTILIDAD (PERDIDA) DE LA OPERACIÓN	\$ 2.099.778.444	\$ 1.040.536.234	\$ 1.059.242.210	101,80%
OTROS INGRESOS Y GASTOS				
Gastos Financieros	\$ (1.119.469.064)	(20) \$ (1.618.701.936)	\$ 499.232.872	-30,84%
Ingresos Financieros	\$ 383.978.614	(21) \$ 442.723.748	\$ (58.745.135)	-13,27%
Otros Ingresos y (Egresos)	47.826.765	(22) 238.058.612	\$ (190.231.846)	-79,91%
UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS	\$ 1.412.114.759	\$ 102.616.658	\$ 1.309.498.101	1276,11%
TOTAL EXCEDENTES (DEFICIT) DEL AÑO	\$ 1.412.114.759	\$ 102.616.658	\$ 1.309.498.101	1276,11%

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

OMAR HARVEY RAMÍREZ CIFUENTES
Representante legal

Beatriz Tapia

BEATRIZ EUGENIA TAPIA
CONTADOR

T. P. No. 99232-T

Sandra Marcela Arcila Múnera

SANDRA MARCELA ARCILA MÚNERA
REVISOR FISCAL

T. P. No. 176776-T
Miembro de Alfredo López y Cía. Ltda.
Ver dictamen adjunto



LYCÉE FRANÇAIS
PAUL VALÉRY
CALI



CORPORACIÓN LICEO FRANCÉS PAUL VALÉRY

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Por los años terminados al 31 de Diciembre de 2018 y 2017
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	EXCEDENTES (DEFICIT) DEL EJERCICIO	EXCEDENTES (DEFICIT) ACUMULADOS	EFECTO ADOPCIÓN NIIF	TOTAL DEL PATRIMONIO
SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2016 (Reexpresado)	\$ 307.586.548	\$ 3.906.643.699	\$ 20.416.184.572	\$ 24.630.414.819
Excedentes del ejercicio (reexpresión) Resultado integral del año	102.616.658	0	0	102.616.658
SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2017	\$ 102.616.658	\$ 4.214.230.247	\$ 20.416.184.572	\$ 24.733.031.476
Traslado de Excedentes Excedentes del Ejercicio (reexpresión) Excedentes del Ejercicio	-102.616.658 1.412.114.759			0 0 1.412.114.759
SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2018	\$ 1.412.114.759	\$ 4.316.846.905	\$ 20.416.184.572	\$ 26.145.146.236

Juan Ramirez
OMAR HARVEY RAMÍREZ CIFUENTES
Representante legal

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

Sandra Arcila
SANDRA MARCELA ARCILA MÚNERA
REVISOR FISCAL
T. P. No. 176776-T
Miembro de Alfredo López y Cia. Ltda.
Ver dictamen

CORPORACIÓN LICEO FRANCÉS PAUL VALERY

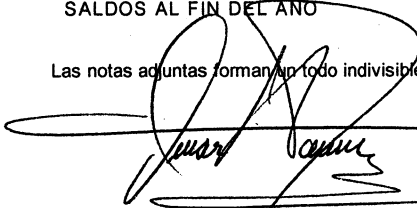
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

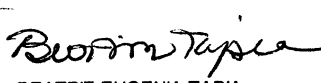
Por los años terminados al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

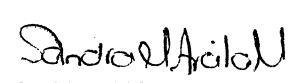
(Cifras Expresadas en pesos colombianos)

	2018	2017
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
Excedente (Deficit) del año	\$ 1.412.114.759	\$ 102.616.658
Pérdida en la venta y retiro de propiedades, planta y equipo	-	10.894.174
Amortizaciones	152.921.719	147.800.037
Depreciación de propiedades, planta y equipo	577.374.358	592.419.852
Financiación Implícita - Proveedores y Acreedores	35.241.961	
Deterioro para cuentas de dudosa recuperación	38.093.837	6.950.993
Total Recursos provistos por las operaciones	\$ 2.215.746.634	\$ 860.681.715
Cambios en el capital de trabajo		
Disminución (Incremento) en Cuentas corrientes comerciales	\$ (179.411.608)	\$ 36.174.861
(Incremento) disminución en Inventarios	(15.077.789)	2.799.804
Incremento (Disminución) Proveedores y Acreedores	(1.097.156.475)	(712.304.653)
Incremento (Disminución) Otras cuentas por pagar	167.596.319	(24.866.930)
Incremento (disminución) Impuestos por pagar	(69.897)	5.541.536
Incremento (disminución) en Beneficios a los empleados	133.311.846	109.340.771
Incremento (disminución) en otros pasivos	354.950.013	308.625.180
Efectivo proveniente de actividades de operación	\$ 1.579.889.044	\$ 585.992.283
FLUJOS DE EFECTIVO DE (EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Adquisición de propiedades, planta y equipo	\$ (4.037.633.163)	\$ (145.598.546)
Disminuciones de propiedades, planta y equipo	-	
Adquisición de activos intangibles y otros activos	(165.384.949)	(152.275.345)
Flujo neto de efectivo proveniente de (utilizado en) actividades de inversión	\$ (4.203.018.112)	\$ (297.873.892)
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Préstamos y otros pasivos financieros- Adquisición de préstamos	\$ 12.523.238.077	
Préstamos y otros pasivos financieros- Pago de préstamos	\$ (3.843.682.317)	\$ (432.063.447)
Flujo neto de efectivo utilizado en actividades de financiamiento	\$ 8.679.555.760	\$ (432.063.447)
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:		
Incremento (disminución) neto en efectivo y equivalentes de efectivo	\$ 6.056.426.692	\$ (143.945.055)
Saldos al comienzo del año	\$ 573.064.433	\$ 717.009.488
SALDOS AL FIN DEL AÑO	\$ 6.629.491.125	\$ 573.064.433

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


OMAR HARVEY RAMÍREZ CIFUENTES
Representante legal


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


SANDRA MARCELA ARCILA
REVISOR FISCAL
T. P. No. 176776-T
Miembro de Alfredo López y Cía. Ltda.
Ver dictamen adjunto

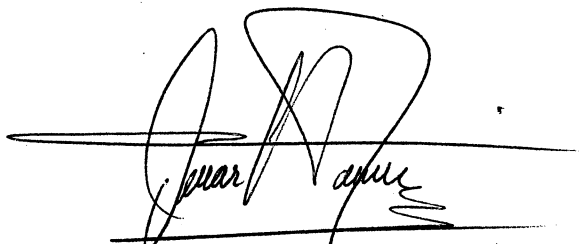
CORPORACIÓN LICEO FRANCÉS PAUL VALERY

Certificación a los Estados Financieros 2018-2017


Declaramos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en los estados financieros de la Corporación Liceo Francés Paul Valery finalizados al 31 de diciembre de 2018 y 2017, los cuales se han tomado fielmente de libros. Por lo tanto:

- Los activos y pasivos de la Compañía 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 y revelados.

Asimismo, los Estados Financieros han sido autorizados para su divulgación por el Representante Legal y/o Junta Directiva. Estos estados financieros van a ser puestos a consideración del máximo órgano social el próximo 14 de marzo de 2019, quien puede aprobar o improbar Estados Financieros.



OMAR HARVEY RAMIREZ CIFUENTES
Representante Legal



BEATRIZ EUGENIA TAPIA PLAZA
Contador
TP-99232-T