



CORPORACIÓN UNIVERSITARIA
TALLER CINCO
CENTRO DE DISEÑO

ESTADOS FINANCIEROS
A 31 de diciembre de 2019
Con cifras comparativas a 31 de diciembre de 2018





CORPORACIÓN UNIVERSITARIA TALLER CINCO CENTRO DE DISEÑO

Estado de Situación Financiera
A 31 de diciembre de 2019
Con cifras comparativas a 31 de diciembre de 2018
(Expresados en pesos colombianos)

Activos	NOTAS	2019	2018
Activos corrientes			
Efectivo y equivalentes de efectivo	5	1.007.030.960	335.628.940
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	6	157.039.412	60.411.008
Activos por impuestos corrientes	22	-	23.250.536
Otros activos no financieros	9	29.172.033	48.288.187
Total activo corriente		1.193.242.405	467.578.671
Activos no corrientes			
Propiedades y equipo	7	7.651.364.568	7.583.150.903
Intangibles y otros activos	8	495.040.770	485.995.422
Total activos no corrientes		8.146.405.338	8.069.146.325
Total activos		9.339.647.743	8.536.724.996
Pasivos			
Pasivos corrientes			
Pasivos financieros	10	184.945.304	267.621.061
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	11	89.360.213	195.292.987
Obligaciones por beneficios a los empleados	12	97.345.902	305.359.969
Pasivos por impuestos corrientes	22	333.249.610	334.754.400
Otros pasivos no financieros	14	1.671.667.121	994.290.954
Total pasivos corrientes		2.376.568.150	2.097.319.371
Pasivos financieros	10	2.479.868.813	1.635.089.549
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	11	-	413.934.541
Provisiones	13	1.583.075.046	1.451.520.464
Total pasivos no corrientes		4.062.943.859	3.500.544.554
Total pasivos		6.439.512.009	5.597.863.925
Activos netos	15	2.900.135.734	2.938.861.071
Total pasivos y Activos netos		9.339.647.743	8.536.724.996

Las notas anexas en este informe son parte integral de los estados financieros.

VIVIANA ALEJANDRA ALVAREZ
Representante legal
(Ver certificación adjunta del 24 de abril de 2020)


JEFFERSON URBANO RODRIGUEZ
Contador Público
TP: 202935-T
(Ver certificación adjunta del 24 de abril de 2020)


HECTOR SALAMANCA SERNA
Revisor fiscal
TP: 16942-T
(Ver opinión adjunta del 24 de abril del 2020)





CORPORACIÓN UNIVERSITARIA TALLER CINCO CENTRO DE DISEÑO

Estado de Resultados Integral

Enero a diciembre de 2019

Con cifras comparativas de enero a diciembre de 2018
(Expresados en pesos colombianos)

NOTAS

		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Ingresos por servicios educativos	16	3.598.588.670	2.671.023.271
Costos de prestación de servicios educativos	17	(1.446.819.705)	(1.221.564.370)
Excedente bruto		<u>2.151.768.965</u>	<u>1.449.458.901</u>
Otros ingresos	18	62.953.334	62.787.836
Gastos de administración y ventas	19	(1.849.551.622)	(1.598.611.012)
Otros gastos	20	(26.255.603)	(361.005.523)
Excedente (déficit) de actividades de la operación		<u>338.915.074</u>	<u>(447.369.798)</u>
Costo financiero			
Ingresos financieros	21	6.131.259	5.429.071
Costos financieros	21	(326.487.670)	(1.304.410.648)
Costo financiero neto	21	<u>(320.356.411)</u>	<u>(1.298.981.577)</u>
Excedente antes de impuestos		<u>18.558.663</u>	<u>(1.746.351.375)</u>
(Gasto) por impuesto a los excedentes	23	(57.284.000)	(6.759.172)
Excedente (déficit) neto		<u>(38.725.337)</u>	<u>(1.753.110.547)</u>

Las notas anexas en este informe son parte integral de los estados financieros.

VIVIANA ALEJANDRA ALVAREZ
Representante legal

(Ver certificación adjunta del 24 de abril de 2020)

JEFFERSON URBANO RODRÍGUEZ
Contador Público
TP: 202935-T

(Ver certificación adjunta del 24 de abril de 2020)

HECTOR SALAMANCA SERNA
Revisor fiscal
TP: 16942-T

(Ver opinión adjunta del 24 de abril del 2020)





CORPORACIÓN UNIVERSITARIA TALLER CINCO CENTRO DE DISEÑO

Estado de Cambios en el Patrimonio

A 31 de diciembre de 2019

Con cifras comparativas a 31 de diciembre de 2018

(Expresados en pesos colombianos)

	Nota	Excedentes sin asignación				Total Activo Neto
		Excedentes asignados	Adopción de NCIF por primera vez (Sin asignación permanentemente)	Excedentes (déficits) acumulados (Sin asignación temporalmente)	Total Excedentes sin asignación	
Saldos al 01 de enero de 2018		1.395.578.640	3.376.354.863	(79.961.885)	3.296.392.978	4.691.971.618
Excedentes						
Excedente (déficit) neto	15	-	-	(1.753.110.547)	(1.753.110.547)	(1.753.110.547)
Otros cambios en el patrimonio						
Reinversión de excedentes		(79.961.885)	-	79.961.885	79.961.885	-
Saldos al 31 de diciembre de 2018		1.315.616.755	3.376.354.863	(1.753.110.547)	1.623.244.316	2.938.861.071
Excedente (déficit) neto	15	-	-	(38.725.337)	(38.725.337)	(38.725.337)
Otros cambios en el patrimonio						
Reinversión de excedentes	15	(1.315.616.755)	-	1.315.616.755	1.315.616.755	-
Saldos al 31 de diciembre de 2019		-	3.376.354.863	(476.219.129)	2.900.135.734	2.900.135.734

Las notas anexas en este informe son parte integral de los estados financieros.

VIVIANA ALEJANDRA ALVAREZ

Representante legal

(Ver certificación adjunta del 24 de abril de 2020)

JEFFERSON URBANO RODRIGUEZ

Contador Público

TP: 202935-T

(Ver certificación adjunta del 24 de abril de 2020)

HECTOR SALAMANCA SERNA

Revisor fiscal

TP: 16942-T

(Ver opinión adjunta del 24 de abril de 2020)





CORPORACIÓN UNIVERSITARIA TALLER CINCO CENTRO DE DISEÑO

Estado de Flujos de Efectivo
Enero a diciembre de 2019
Con cifras comparativas de enero a diciembre de 2018
(Expresados en pesos colombianos)

Enero a diciembre de:		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Flujo de efectivo procedente de actividades de operación:	Nota		
Excedente (déficit) del periodo		<u>(38.725.337)</u>	<u>(1.753.110.547)</u>
Cargos (abono) a resultado que no representan flujo de efectivo:			
Depreciación	7 y 19	117.939.321	93.019.501
Provisiones	13	131.554.582	1.441.385.586
Gasto por deterioro de cuentas por cobrar	6 y 19	281.385	-
Amortizaciones	19	30.637.034	17.929.436
Impuesto a los excedentes corriente	23	57.284.000	6.759.172
Disminuciones (aumentos) de activos que afectan el flujo de efectivo:			
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	6	(96.909.789)	289.524.705
Activos por impuestos corrientes	22	23.250.536	(18.610.283)
Otros activos no financieros	9	19.116.154	(32.831.292)
Disminuciones (aumentos) de pasivos que afectan el flujo de efectivo:			
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	11	(519.867.315)	23.874.063
Pasivos por impuestos corrientes	22	(52.029.618)	2.436.324
Obligaciones por beneficios a los empleados	12	(208.014.067)	74.256.999
Otros pasivos no financieros	14	677.376.167	(189.325.699)
Impuesto a las ganancias pagado		(6.759.172)	(7.000.000)
Flujo neto de efectivo procedente de (utilizados en) actividades de la operación		<u>135.133.881</u>	<u>(51.692.035)</u>
Flujo de efectivo procedente de actividades de financiamiento:			
Pasivos financieros		762.103.507	266.636.456
Flujo neto de efectivo (utilizado en) procedente de actividades de financiamiento		<u>762.103.507</u>	<u>266.636.456</u>
Flujo de efectivo originado procedente de actividades de inversión:			
Adquisición de activos fijos	7	(186.152.986)	(478.465.120)
Adquisición de activos intangibles	8	(39.682.382)	-
Flujo neto de efectivo utilizado en actividades de inversión		<u>(225.835.368)</u>	<u>(478.465.120)</u>
Incremento neto en efectivo y equivalentes al efectivo		671.402.020	(263.520.699)
Efectivo y equivalente al efectivo al principio del periodo		335.628.940	599.149.639
Efectivo y equivalente al efectivo al final del periodo		<u>1.007.030.960</u>	<u>335.628.940</u>

Las notas anexas en este informe son parte integral de los estados financieros.

VIVIANA ALEJANDRA ALVAREZ
Representante legal
(Ver certificación adjunta del 24 de abril de 2020)

JEFFERSON URBANO RODRIGUEZ
Contador Público
TP: 202935-T
(Ver certificación adjunta del 24 de abril de 2020)

HECTOR SALAMANCA SERNA
Revisor fiscal
TP: 16942-T
(Ver opinión adjunta del 24 de abril de 2020)

