

INDUSTRIA LICORERA DE CALDAS
NIT. 890.801.167-8
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2016, 2015 Y 2014
(Cifras expresadas en pesos)

		31-Dec 2016	31-Dec 2015	31-Dec 2014
	Notas			
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE				
Efectivo y equivalentes al Efectivo	4	75,170,829,467	37,623,583,313	36,542,080,832
Inversiones e Instrumentos Derivados CP	5	536,626,712	11,607,869	7,377,758
Cuentas por Cobrar	6	50,159,098,631	34,145,450,334	30,340,018,517
Inventarios	7	28,742,702,418	24,608,379,875	28,857,222,204
Otros activos CP	9	13,772,877,840	17,647,601,071	2,053,176,786
Total del activo corriente		168,382,135,068	114,036,622,462	97,799,876,097
ACTIVO NO CORRIENTE				
Inversiones e Instrumentos Derivados LP		7,704,212,452	567,452,704	567,452,704
Inventarios		37,269,600,973	50,709,154,041	48,562,297,615
Propiedades, planta y equipo	8	55,288,887,520	46,963,200,059	31,959,910,300
Activo por impuesto diferido			0	88,425
Intangibles		126,932,654	253,022,676	506,275,601
Otros Activos LP	9	112,595,163,078	99,305,098,606	100,784,427,646
Total del activo no corriente		212,984,796,678	197,797,928,087	182,380,452,291
ACTIVO TOTAL		381,366,931,746	311,834,550,549	280,180,328,388
PASIVO				
PASIVO CORRIENTE				
Préstamos por pagar	13	6,259,250,000	2,382,125,000	5,995,168,800
Cuentas por pagar	14	45,949,173,532	22,905,309,624	21,832,128,894
Beneficios a Empleados	15	3,513,686,095	2,964,891,568	3,219,721,349
Pasivos por impuestos corrientes	16	7,319,152,189	2,550,461,032	2,314,974,780
Provisiones	17	0	0	0
Otros Pasivos	18	277,715,422	192,672,103	13,232,215,232
Total del pasivo corriente		63,318,977,238	30,995,459,327	46,594,209,055

PASIVO NO CORRIENTE

Préstamos por pagar	13	15,997,860,111	22,257,110,111	0
Beneficios a Empleados	15	122,752,039,950	173,908,632,575	161,148,255,884
Otros Pasivos LP	18	1,892,847,357	3,225,448,768	297,416,444
Provisiones y contingencias	17	24,457,753,761	22,371,315,838	20,207,694,413
Total del pasivo no corriente		165,100,501,180	221,762,507,293	181,653,366,741

PASIVO TOTAL**228,419,478,417** **252,757,966,619** **228,247,575,796**

PATRIMONIO	20	2016	2,015	2014
Capital Fiscal		96,830,995,373	96,290,934,325	95,561,280,723
Resultados del Ejercicio Rendimientos Patrimonio Autónomo		30,270,810,323	12,855,743,256	3,648,268,008
Ganancias o pérdidas actuariales		9,717,867,399	4,569,291,917	0
Ganancias o pérdidas por conversión (Diferencia en cambio)		858,959,222	(24,719,293,404)	0
Impactos por transición al nuevo marco de regulación.		409,236,235	32,066,084	0
		14,859,584,778	(29,952,158,248)	(47,276,796,139)
PATRIMONIO TOTAL		152,947,453,329	59,076,583,929	51,932,752,592

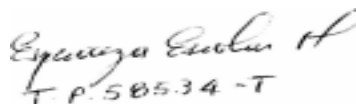
PASIVO Y PATRIMONIO TOTALES**381,366,931,746** **311,834,550,549** **280,180,328,388****LUIS ROBERTO RIVAS MONTAYA**
GERENTE GENERAL
T.P. 58534-T**ESPERANZA DE JESUS ESCOBAR MARIN**
CONTADORA PÚBLICA**MARTHA LILIANA TORRES MARTINEZ**
GERENTE FINANCIERA

INDUSTRIA LICORERA DE CALDAS
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
NIT. 890.801.167-8
COMPARATIVO 2015 - 2016
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS

ESTADO DE RESULTADOS	Nota	31-Dec		31-Dec	
		2016	Var %	2015	Var %
INGRESOS NETOS OPERACIONALES	21	167,177,185,452		119,477,871,934	
COSTOS DE VENTAS	22	(83,856,511,743)	50.2%	(67,811,163,675)	56.8%
UTILIDAD BRUTA		83,320,673,709	49.8%	51,666,708,260	43.2%
GASTOS OPERACIONALES:					
Administración	23	(18,358,488,086)	10.98%	(16,653,353,330)	13.94%
Ventas	23	(17,485,467,279)	10.46%	(20,792,309,595)	17.40%
UTILIDAD OPERACIONAL		47,476,718,344	28.40%	14,221,045,335	11.90%
INGRESOS NO OPERACIONALES	25	3,993,167,824	2.39%	11,434,162,033	9.57%
Ingresos financieros					
Otros ingresos					
Otros gastos	24	(21,199,075,858)	12.7%	(12,799,464,112)	10.7%
UTILIDAD		30,270,810,310	18.11%	12,855,743,256	
UTILIDAD ANTES DE ORI		30,270,810,310		12,855,743,256	
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	26	10,986,062,869		(20,117,935,403)	
RESULTADOS INTEGRALES NETOS		41,256,873,180		(7,262,192,147)	



LUIS ROBERTO RIVAS MONTOYA
GERENTE GENERAL



ESPERANZA DE JESUS ESCOBAR MARIN
CONTADORA PÚBLICA



MARTHA LILIANA TORRES MARTINEZ
GERENTE FINANCIERA

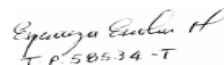
INDUSTRIA LICORERA DE CALDAS
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
NIT. 890.801.167-8
PRESENTADO DE MANERA COMPARATIVA 2014 - 2015 - 2016
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS

Nota 20

Año	Capital Fiscal	Resultados del Ejercicio	Rendimientos Patrimonio Autónomo	Ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los	Ganancias o pérdidas por conversión (Diferencia en	Impactos por transición al nuevo marco de regulación.	Patrimonio total
2016	96,830,995,373	30,270,810,323	9,717,867,399	858,959,222	409,236,235	14,859,584,776	152,947,453,329
2015	96,290,934,325	12,855,743,256	4,569,291,917	(24,719,293,404)	32,066,084	(29,952,158,248)	59,076,583,929
2014	95,561,280,723	3,648,268,008	0	0	0	(47,276,796,139)	51,932,752,592



LUIS ROBERTO RIVAS MONTOYA
GERENTE GENERAL



ESPERANZA DE JESUS ESCOBAR MARIN
CONTADORA PÚBLICA
TP. 58534-T



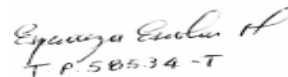
MARTHA LILIANA TORRES MARTINEZ
GERENTE FINANCIERA

INDUSTRIA LICORERA DE CALDAS
NIT. 890.801.167-8
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO BAJO NUEVO MARCO NORMATIVO CGN
PRESENTADO DE MANERA COMPARATIVA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2016 - 2015

<u>Cifras expresadas en pesos</u>	<u>2,016</u>	<u>2,015</u>
Flujos de efectivo por actividades de operación		
Ganancia del ejercicio	30,270,810,310	12,855,743,256
- Gasto por impuesto a las ganancias		
<u>Ajustes para arribar al flujo neto de efectivo por actividades de operación</u>		
Mas Deterioro: Deudores		662,343,424
Mas Deterioro: contingencias	1,246,018,236	1,128,677,026
Deterioro protección inventarios	2,140,868,828	539,680
Deterioro protección propiedad planta y equipo	1,000	-
Mas: Provisiones diversas	666,053,192	-
Depreciaciones	781,185,581	781,330,015
Amortizaciones	3,893,196	3,893,196
Mas: Amortizaciones de Intangibles	154,717,366	303,314,158
Ganancias o pérdidas por conversión (Diferencia en cambio)	(409,236,235)	(32,066,084)
<u>Cambios en activos y pasivos de operación</u>		
Deudores comerciales	16,013,648,297	3,805,431,817
Aumento Inventarios Corto Plazo	4,134,322,543	(4,248,842,329)
Disminución Inventarios Largo plazo	(13,439,553,068)	2,146,856,426
Otros activos corto plazo	(3,874,723,230)	15,594,424,285
Otras cuentas por cobrar	-	(88,425)
Intangibles	(126,090,022)	(253,252,925)
Otros activos largo plazo:		
Reserva Financiera Actuarial (Encargo Fiduciario)	(240,305,383)	182,206,741
Bienes Entregados a Terceros	-	-
Cuentas por pagar	23,043,863,909	1,073,180,729
Pasivo por Beneficios a empleados corto plazo	548,794,527	(254,829,781)
Obligaciones fiscales	4,768,691,157	235,486,252
Provisiones.	2,086,437,923	2,163,621,425
Otros pasivos	85,043,319	(13,039,543,128)
Pasivo por beneficios a empleados (pasivo pensional)	(51,156,592,625)	12,760,376,691
Otros pasivos largo plazo	(1,332,601,411)	2,928,032,324
Incremento en provisiones	2,086,437,923	2,163,621,425
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	<u>17,451,685,333</u>	<u>40,960,456,200</u>
Flujos de efectivo por actividades de inversión		
Adquisición de CDTs	525,018,842	4,230,112
Inversiones Largo plazo	7,136,759,748	-
Cambios en propiedad planta y equipo	8,325,687,461	14,774,409,759
Rendimientos patrimonio autónomo	9,717,867,399	4,569,291,917
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	<u>25,705,333,450</u>	<u>19,347,931,788</u>
Efectivo neto proveniente de actividades de Financiación		
Prestamos por pagar corto plazo	3,877,125,000	(3,613,043,800)
Pago de dividendos		
Préstamos por pagar largo plazo	(6,259,250,000)	22,257,110,111
Efectivo neto proveniente de actividades de Financiación	<u>(2,382,125,000)</u>	<u>18,644,066,311</u>
Aumento (disminución) neto en el efectivo y equivalentes al efectivo	<u>40,774,893,782</u>	<u>78,952,454,299</u>
Efectivo y equivalentes al efectivo al comienzo del ejercicio	<u>37,623,583,313</u>	<u>36,542,080,832</u>
Diferencias de cambio no realizadas y efecto de conversión	(3,227,647,628)	(77,870,951,819)
Aumento (disminución) neto en el efectivo y equivalentes	40,774,893,782	78,952,454,299
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio	<u>75,170,829,467</u>	<u>37,623,583,313</u>



LUIS ROBERTO RIVAS MONTOYA
GERENTE GENERAL



ESPERANZA DE JESUS ESCOBAR MARIN
CONTADORA PÚBLICA
TP. 58534-T



MARTHA LILIANA TORRES MARTINEZ
GERENTE FINANCIERA

