

**INDUSTRIA LICORERA DE CALDAS**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**A 31 DE AGOSTO 2018 Y 2019**  
(Cifras expresadas en miles de pesos)

	2019	2018	Var \$	Var. %	Nota	2019	2018	Var \$	Var. %
<b>ACTIVO</b>									
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	159,764,149,712	127,506,410,731	32,258,738,981	25.30%	<b>PASIVO</b>	57,592,924,305	33,237,629,041	24,356,295,263	73.23%
<b>EFFECTIVO</b>	47,034,694,366	33,760,433,444	13,274,260,922	39.24%	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	10,530,403,810	2,628,721,331	7,903,682,479	300.90%
Caja	6,000,000	6,000,000	-	0.00%	Financiamiento Interno	10,530,403,810	2,628,721,331	7,903,682,479	300.90%
Depositos en Instituciones Financieras	47,028,594,366	33,774,433,444	13,254,160,922	39.24%	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	40,913,009,431	25,188,510,508	15,724,498,923	62.43%
<b>INVERSIONES - INSTRUMENTOS</b>	64,417,327	1,842,380,406	-1,777,963,080	-96.50%	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	6,517,592,706	7,694,052,441	-1,156,459,735	-15.16%
INVERSION Adm. de liquidez - A Val'raz	64,417,327	1,842,380,406	-1,777,963,080	-96.50%	Adquisición de Bienes y Servicios del Externo	6,716,555,824	276,178,935	6,440,376,889	100.00%
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	24,771,910,563	13,173,140,427	11,598,770,136	88.05%	Recursos a Favor de terceros	25,410,166,815	14,219,998,022	11,190,178,792	78.63%
Venta de Bienes	16,071,102,992	5,894,116,728	10,238,986,264	175.47%	Descuentos de Nomina	551,167,725	518,994,183	32,223,542	6.21%
Prestación de Servicios	2,237,601,378	1,660,050,693	577,550,684	33.81%	Retención en la Fuente	301,729,453	340,173,746	-38,444,293	-11.30%
Otras cuentas por cobrar	6,463,206,194	5,678,973,006	784,233,188	13.81%	Impuestos Contribuciones y Tasas por Pagar	789,639	18,450,667	-17,661,028	-95.77%
Cuentas por cobrar de oficial recaudo	5,166,146,623	5,268,566,136	-102,419,513	-1.94%	Impuestos al Valor Agregado IVA	-141,264,061	1,226,771,966	-1,368,036,027	0.00%
Debito Acumulado de Cuentas por cobrar	-5,166,146,623	-5,268,566,136	102,419,513	-1.94%	Otras cuentas por pagar	1,556,261,331	903,960,946	652,320,385	72.16%
<b>INVENTARIOS</b>	58,464,966,397	55,322,193,415	3,142,772,983	5.68%	<b>BENEFICIOS A EMPLEADOS CORTO PLAZ</b>	3,269,415,240	4,249,411,700	-979,996,460	-23.05%
Bienes Producidos	24,540,694,107	26,467,549,119	-1,926,855,012	-7.28%	Indemnizaciones	-	-	-	100.00%
Materias Primas	1,971,262,878	509,172,174	1,462,090,704	287.15%	Beneficios a los empleados corto plazo	3,269,415,240	4,249,411,700	-979,996,460	-23.05%
Materiales y suministros	12,929,008,881	14,543,386,974	-1,614,378,093	-11.10%	<b>PROVISIONES</b>	2,870,095,823	1,172,985,102	1,697,110,721	144.65%
Productos en Proceso	19,693,909,039	13,802,085,148	5,891,823,890	42.69%	Provisiones Diversas	2,870,095,823	1,172,985,102	1,697,110,721	144.65%
Mercancia en tránsito	572,449,753	-	572,449,753	100.00%	<b>OTROS PASIVOS</b>	-	-	-	-
Debito de Inventarios	-1,182,358,260	-	-1,182,358,260	100.00%					
<b>OTROS ACTIVOS</b>	29,428,281,059	23,387,263,039	6,040,998,020	25.83%	Avances y anticipo recibidos	-	-	-	-
Bienes y Servicios Pag. por Ant.	1,793,557,565	861,082,522	922,475,043	107.13%	Depositos Recibidos en garantía	-	-	-	-
Avances y anticipos entregados	432,891,648	132,185,564	300,646,084	227.44%	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	190,690,137,657	205,499,473,942	-14,909,336,285	-7.25%
Anticipos o saldos a favor por limpios	27,211,871,846	22,340,584,317	4,871,287,529	21.80%	<b>PRESTAMOS POR PAGAR</b>	8,734,293,416	17,405,997,372	-8,671,703,956	-49.82%
Depositos entregados en garantía	-	53,410,636	-53,410,636	0.00%					
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	242,816,852,003	242,060,625,737	756,226,267	0.31%					
<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS</b>									
<b>DERIVADOS</b>	567,462,704	567,462,704	-	0.00%	Financiamiento Interno Largo P.	8,734,293,416	17,405,997,372	-8,671,703,956	-49.82%
Inversiones de Administración de Liquidez	567,462,704	567,462,704	-	0.00%	<b>BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO</b>	156,454,106,380	154,791,943,320	1,662,163,060	1.07%
<b>INVENTARIOS DE LARGO PLAZO</b>	67,710,354,384	63,110,801,116	4,599,553,268	7.29%	Beneficios empleados a largo plazo	4,166,404,023	-	4,166,404,023	100.00%
Tarifes	67,710,354,384	63,110,801,116	4,599,553,268	7.29%	Beneficios pos empleo- pensiones	152,257,702,357	154,791,943,320	-2,534,240,963	-1.65%
<b>PROP. PLANTIA Y EQUIPO</b>	62,376,814,782	60,976,255,818	1,400,558,964	2.30%					

Terrenos	20,110,517,783	19,680,808,480	429,709,293	2.18%	PROVISIONES	20,116,199,056	29,824,733,642	-9,708,534,587	-32.55%
Plantaciones Agrícolas	680,332,491	616,858,415	63,474,076	10.25%	Litigios y Demandas	20,116,199,056	29,824,733,642	-9,708,534,587	-32.55%
Construcciones en Curso	2,285,050	1,221,068,174	-1,218,813,124	-99.82%					
Maquinaría y equipo en montaje	2,890,487	3,292,885,784	-3,289,995,297	-99.91%					
Bienes muebles en bodega	13,644,540	-	13,644,540	100.00%					
Edificaciones	21,941,660,014	19,867,589,841	2,074,070,173	10.44%	OTROS PASIVOS	5,266,538,805	3,472,798,608	1,812,739,197	52.20%
Planos Ductos y Tunnels	3,757,593,157	4,765,910,590	1,008,289,114	9.86%	Otros Pasivos	5,266,538,805	3,472,798,608	1,812,739,197	52.20%
Redes, Líneas y Cables	5,234,984,870	4,765,910,590	469,074,380	9.86%					
Maquinaria y Equipo	5,145,648,035	1,509,809,503	3,635,738,531	240.75%	TOTAL PASIVO	248,473,061,961	238,733,102,983	9,439,958,978	3.95%
Equipo médico y Científico	1,631,139,353	1,233,481,455	397,657,898	32.22%					
Muebles, Ferretería y Equipo de Oficina	29,382,112,732	29,248,717,632	113,395,100	0.39%					
Equipo de Comunicación y Computación	927,384,001	841,002,991	86,381,010	10.27%	TOTAL PATRIMONIO	154,407,939,754	130,832,933,485	23,575,006,270	18.02%
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	876,382,054	751,939,205	124,442,848	16.55%	Capital Fiscal	125,964,774,325	125,964,774,325	-	0.00%
Equipo de Comedor y Cocina	227,072,343	227,072,343	-	0.00%	Resultados de Ejercicios Anteriores	37,481,761,336	22,287,522,593	15,194,238,803	68.17%
Depreciación Acumulada (Cr)	-27,595,140,228	-24,296,630,650	-3,298,509,578	13.58%					
Piropiedad planta y equipo en concesión	58,398,000	58,398,000	-	100.00%					
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>112,162,230,133</b>	<b>117,406,116,088</b>	<b>-5,243,885,955</b>	<b>-4.47%</b>	Resultado del Ejercicio	20,002,587,946	11,067,499,345	8,935,088,600	80.73%
Reserva financiera actuarial	-	-	-	0.00%	Impactos por transición	-	14,859,584,790	-14,859,584,790	-100.00%
Plan de activo para beneficios a los empleados	107,037,511,070	113,285,472,341	-6,247,961,272	-5.52%	Otros Inversiones de Administración de liquidez	-	-	-	-
Activos Intangibles	925,985,828	566,674,165	359,311,663	63.41%	Ganancia o Pérdida en planes de beneficios	-29,041,183,853	-43,755,693,744	14,714,489,891	-33.63%
Amonstración Activos Intangibles	-563,141,528	-366,149,443	-176,992,085	100.00%	Ganancia o Pérdida por Conversión	-	409,236,235	-409,236,235	-100.00%
Activos por impuestos diferidos	4,781,874,964	3,940,119,035	821,755,929	100.00%					
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>402,581,001,715</b>	<b>389,566,036,468</b>	<b>33,014,965,248</b>	<b>1.0%</b>	<b>TOTAL PAS. MAS PATRIMONIO</b>	<b>402,581,001,715</b>	<b>389,566,036,468</b>	<b>33,014,965,248</b>	<b>1.00%</b>

*Roberto*  
**LUIS ROBERTO RIVAS MONTOYA**  
 GERENTE GENERAL

*Espeyanza*  
**ESPERANZA DE JESUS ESCOBAR MARIN**  
 PROFESIONAL ESPECIALIZADA CONTABILIDAD

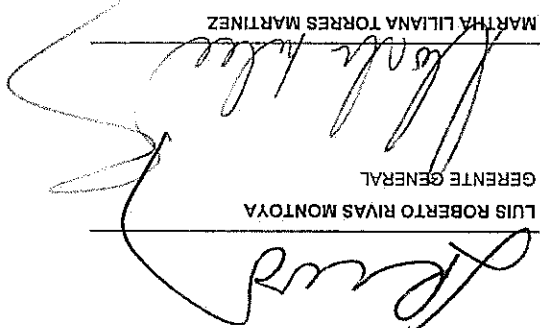
*Marta Liliana*  
**MARTHA LILIANA TORRES MARTINEZ**  
 GERENTE FINANCIERA Y ADMINISTRATIVA

**INDUSTRIA LICORERA DE CALDAS**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES**  
**COMPARATIVO A AGOSTO 31 DE 2019 Y 2018**  
 Cifras presentadas en pesos

	2,019	2,018	Var \$	Var %
<b>Ingresos Operacionales</b>				
Venta De Bienes	95,766,524,629	78,964,781,950	16,801,742,679	21.30%
Productos Alimenticios Bebidas	104,357,287,430	80,853,919,422	23,503,368,008	29.07%
Devoluciones, Rebajas y Descuentos en Venta de Bienes (Db)	-8,590,762,801	-1,889,137,472	(6,701,625,329)	354.75%
Venta De Servicios (Maquila)	3,182,507,892	3,233,040,588	(50,532,696)	-1.56%
<b>Total Ingresos Operacionales</b>	<b>98,949,032,521</b>	<b>82,197,822,538</b>	<b>16,751,209,983</b>	<b>20.38%</b>
<b>Costos De Ventas</b>	<b>60,198,665,167</b>	<b>40,401,267,660</b>	<b>19,797,407,198</b>	<b>24.25%</b>
<b>UTILIDAD BRUTA</b>	<b>48,750,367,354</b>	<b>41,796,564,579</b>	<b>6,953,802,785</b>	<b>16.64%</b>
<b>De Administración y Operación</b>	13,284,948,328	11,621,898,169	1,663,050,170	14.30%
Sueldos y Salarios	2,704,573,369	2,719,189,451	(14,615,082)	-0.54%
Contribuciones Imputadas	651,239,331	720,083,595	(68,844,264)	-9.56%
Contribuciones Efectivas	596,473,914	591,701,354	4,772,560	0.81%
Aportes Sobre La Nomina	45,626,200	50,661,100	(5,034,900)	-9.94%
Prestaciones Sociales	1,081,563,012	1,170,560,410	(88,997,398)	-7.60%
Gastos De Personal Diversos	97,616,188	72,664,306	24,961,882	34.36%
Generales	5,952,550,326	4,815,242,023	1,137,308,303	23.62%
Impuestos, Contribuciones y Tasas	2,155,305,989	1,381,806,920	773,499,069	55.98%
<b>De Ventas</b>	<b>20,775,647,263</b>	<b>17,188,196,471</b>	<b>3,587,350,792</b>	<b>20.87%</b>
Sueldos y Salarios	1,382,651,722	1,047,403,701	335,248,021	32.98%
Contribuciones Imputadas	1,283,657	41,351,380	(40,067,723)	-96.90%
Contribuciones Efectivas	250,694,295	231,664,098	19,030,197	8.21%
Aportes Sobre La Nomina	25,970,600	20,997,800	4,972,800	23.68%
Prestaciones Sociales	693,954,457	545,141,644	148,812,813	27.30%
De Operación	18,023,630,655	15,224,241,812	2,799,289,043	18.39%
Gastos De Personal Diversos	6,401,338	6,562,425	(161,087)	-2.45%
Impuestos, Contribuciones y Tasas	380,860,339	70,833,611	310,026,728	437.68%
<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>	<b>14,689,871,772</b>	<b>13,086,469,949</b>	<b>1,603,401,823</b>	<b>12.25%</b>
<b>Otros Ingresos</b>	<b>14,915,616,254</b>	<b>6,661,131,255</b>	<b>8,254,484,999</b>	<b>123.92%</b>
Financieros	1,255,052,006	1,185,274,309	69,777,697	5.89%
Ingresos por diferencia en cambio	5,239,699,519	3,775,164,245	1,463,545,275	38.77%
Ingresos Diversos	8,421,864,728	1,700,702,701	6,721,162,027	395.20%
<b>Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y Provisiones</b>	<b>1,389,641,750</b>	<b>2,654,345,061</b>	<b>(1,164,803,311)</b>	<b>-45.60%</b>
Deterioro de Inventarios	0.00%	201,617,292	(201,617,292)	100.00%

GERENTE FINANCIERA Y ADMINISTRATIVA

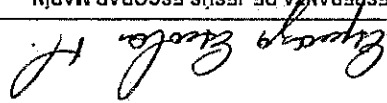
MARTHA LILIANA TORRES MARTINEZ



GERENTE GENERAL

LUIS ROBERTO RIVAS MONTOYA

ESPERANZA DE JESUS ESCOBAR MARIN  
PROFESIONAL ESPECIALIZADA CONTABILIDAD



RESULTADOS (UTILIDAD) ANTES DE IMPUESTOS		RESULTADOS (UTILIDAD) DESPUES DE IMPUESTOS				
Depreciacion Propiedades, Planta y Equipo	265,705,496	0.27%	318,821,005	0.39%	(53,115,509)	-16.66%
Amortizacion Activos Intangibles	112,991,385	0.11%	155,731,548	0.19%	(42,740,163)	-27.44%
Provision Litigios y Demandas	828,527,889	0.84%	1,878,175,216	2.28%	(1,049,647,328)	-55.89%
Provisiones Diversas	182,316,980	0.18%	-	0.00%	182,316,980	0.00%
Otros Gastos	7,018,124,331	7.09%	4,608,733,798	6.61%	2,409,390,533	52.28%
Comisiones	5,612,123	0.01%	4,303,511	0.01%	1,308,612	30.41%
Ajuste por Diferencia en Cambio-PERDIDA	5,799,121,445	5.86%	3,190,393,207	3.88%	2,608,728,238	100.00%
Financieros	577,625,971	0.58%	1,108,628,250	1.35%	(531,002,280)	-47.90%
Otros gastos ordinarios	-	0.00%	22,264,599	0.03%	(22,264,599)	100.00%
Extraordinarios	-	0.00%	1,059	0.00%	(1,059)	-100.00%
Gastos Diversos	635,764,792	0.64%	283,143,172	0.34%	352,621,620	124.54%
RESULTADOS (UTILIDAD) ANTES DE IMPUESTOS	21,197,821,946	21.42%	12,584,522,345	15.31%	8,613,299,600	68.44%
Provision Impuesto sobre la Renta	1,196,234,000	1.21%	1,517,023,000	1.85%	(321,789,000)	0.00%
RESULTADOS (UTILIDAD) DESPUES DE IMPUESTOS	20,002,587,946	20.22%	11,067,499,345	13.46%	8,935,088,600	80.73%
Pérdidas o Gananancias por Cálculo Actuarial	0	0%	0	0%	0	0%
Rendimientos depósitos en Admín. Patrimonio	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
Autónomo	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
Otros Resultados Integrales (ORI)	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
RESULTADOS INTEGRALES NETOS	20,002,587,946		11,067,499,345		8,935,088,600	80.73%