

**INDUSTRIA LÍQUORERA DE CALDAS**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**A 28 DE FEBRERO 2015 Y 2014 \***  
 (Cifras expresadas en miles de pesos)

	2015	2014	Var \$	Var. %	2015	2014	Var \$	Var. %
<b>ACTIVO</b>								
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	140,663,204,555	112,644,927,276	28,019,177,280	24.87%	25,571,263,707	31,499,332,584	-5,928,068,876	-18.82%
<b>EFFECTIVO</b>	47,283,085,214	30,893,774,220	16,389,310,994	53.05%	6,943,474,872	6,526,997,974	416,476,898	6.38%
Caja	6,000,000	6,000,000	-	0.00%	6,943,474,872	6,526,997,974	416,476,898	6.38%
Depositos en Instituciones Financieras	47,277,085,214	30,887,774,220	16,389,310,994	53.06%	-	-	-	-
<b>INVERSIONES - INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	209,991,924	3,441,472,373	-2,931,480,449	-93.32%	13,102,674,864	18,199,542,245	-5,096,867,382	-28.01%
Investición Adm. de Liquidez - A Val. Raz.	209,991,924	3,441,472,373	-2,931,480,449	-93.32%	1,318,790,746	7,050,998,213	-5,732,177,467	-41.30%
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	14,317,471,890	28,287,315,195	-13,969,843,305	-49.59%	216,291,335	453,895,410	-237,204,075	-100.00%
Venta de Bienes	7,354,993,690	21,779,976,354	-14,424,982,663	-66.23%	3,876,630,313	2,514,742,371	1,361,887,942	54.12%
Prestación de Servicios	1,495,023,542	1,102,784,966	392,038,576	35.64%	414,667,419	542,097,595	-127,430,176	-23.51%
Otras cuentas por cobrar	5,468,654,657	5,404,653,874	63,010,783	1.15%	469,608,628	526,950,053	-60,341,427	-11.47%
Cuentas por cobrar de difícil recaudo	5,268,596,196	5,268,596,196	-	0.00%	7,401,142,627	7,965,710,904	-184,568,277	-2.31%
Debitivo Acumulado de Cuentas por cobrar	-5,268,596,196	-5,268,596,196	-	0.00%	-1,420,899,214	-1,727,368,148	306,468,934	-17.74%
<b>INVENTARIOS</b>	49,514,551,958	14,983,108,197	34,531,442,861	230.47%	831,443,012	1,253,445,847	-422,002,836	-33.67%
Bienes Producidos	21,795,695,477	-514,045,383	22,309,730,860	-4360.03%	-	3,589,585,202	-1,345,914,953	-37.51%
Materias Primas	3,625,048,692	630,570,474	2,994,478,218	474.88%	2,242,674,349	57,863,069	1,984,811,280	3413.14%
Materiales y suministros	13,241,401,476	12,368,391,247	873,010,229	7.06%	3,282,438,622	3,184,603,062	97,835,560	3.07%
Productos en Proceso	25,679,278	2,498,191,859	-2,472,512,581	-98.21%	3,282,438,622	3,184,603,062	97,835,560	3.07%
	-1,182,359,260	-	1,182,359,260	-	-	-	-	-
<b>OTROS ACTIVOS</b>	29,338,104,489	35,338,357,291	-6,000,252,822	-16.99%	-	-	-	-
Bienes y Servicios Pag. por Ant.	3,099,537,412	16,664,348,722	-13,564,811,310	-81.46%	-	-	-	-
Avances y anticipos entregados	73,624,749	321,842,545	-248,217,796	-77.12%	-	-	-	-
Anticipos o saldos a favor por Impuestos	26,174,842,308	18,298,755,388	7,876,086,920	43.04%	-	-	-	-
Depositos entregados en garantía	-	53,410,636	-53,410,636	-100.00%	202,632,746,162	207,006,466,134	-4,373,719,972	-2.11%
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	239,054,281,866	270,236,329,597	-31,182,047,732	-11.54%	8,734,293,416	17,546,688,595	-8,812,395,179	-50.22%
<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	608,289,270	\$67,452,704	40,832,566	7.20%	8,734,293,416	17,546,688,595	-8,812,395,179	-50.22%
Inversiones de Administración de Liquidez	608,289,270	567,452,704	40,832,566	7.20%	-	-	-	-
<b>INVENTARIOS DE LARGO PLAZO</b>	60,548,398,141	87,925,825,684	-27,377,427,543	-31.14%	184,577,285,684	182,205,497,043	2,371,788,641	1.59%
Títulos	60,548,398,141	87,925,825,684	-27,377,427,543	-31.14%	4,503,855,734	4,503,855,734	-	-
<b>PROP. PLANTA Y EQUIPO</b>	62,738,682,630	63,088,350,622	-349,768,092	-0.55%	180,073,429,850	182,006,497,043	-1,933,067,193	-1.19%

**PASIVO**

**PASIVO CORRIENTE**

**PASIVO NO CORRIENTE**

**PRESTAMOS POR PAGAR**

**BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO**

**BENEFICIOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO**

**BENEFICIOS POS EMPLEO - PENSIONES**



**INDUSTRIA LICORERA DE CALDAS**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES**  
**COMPARATIVO A FEBRERO 28 DE 2019 Y 2018**  
 Cifras presentadas en pesos

	2019	2018	Var \$	Var %
<b>Ingresos Operacionales</b>				
Venta De Bienes	5,761,289,361	4,826,517,584	934,771,777	19.37%
Productos Alimenticios Bebidas	9,838,213,124	5,731,112,448	4,107,100,676	71.66%
Devoluciones, Rebajas y Descuentos en Venta de Bienes (Db)	(4,076,923,763)	(904,594,864)	(3,172,328,899)	-350.69%
Venta De Servicios (Maquila)	0	429,599,784	(429,599,784)	-100.00%
<b>Total Ingresos Operacionales</b>	<b>5,761,289,361</b>	<b>5,256,117,368</b>	<b>505,171,993</b>	<b>9.61%</b>
<b>Costos De Ventas</b>	<b>4,745,701,646</b>	<b>3,438,985,697</b>	<b>1,306,715,950</b>	<b>38.00%</b>
<b>UTILIDAD BRUTA</b>	<b>1,015,587,714</b>	<b>1,817,131,671</b>	<b>(801,543,957)</b>	<b>-44.11%</b>
<b>De Administración y Operación</b>	<b>2,826,807,976</b>	<b>2,922,161,849</b>	<b>(96,353,872)</b>	<b>-3.30%</b>
Saludos y Salarios	659,972,424	723,278,365	(63,305,941)	-8.75%
Contribuciones Imputadas	36,237,628	743,111,502	(706,873,874)	-95.12%
Contribuciones Efectivas	215,233,250	195,280,086	19,953,164	10.22%
Aportes Sobre La Nomina	8,631,700	10,161,500	(1,529,800)	-15.05%
Prestaciones Sociales	256,982,907	289,962,248	(32,979,341)	-11.37%
Gastos De Personal Diversos	4,218,752	950,000	3,268,752	344.08%
Generales	1,024,966,019	840,040,205	184,925,814	22.01%
Impuestos, Contribuciones Y Tasas	619,566,297	119,377,942	500,187,355	418.99%
<b>De Ventas</b>	<b>7,034,754,158</b>	<b>4,499,370,216</b>	<b>2,535,383,942</b>	<b>56.35%</b>
Saludos y Salarios	324,046,702	244,918,846	79,127,856	32.31%
Contribuciones Imputadas	0	106,404,398	(106,404,398)	-100.00%
Contribuciones Efectivas	66,301,612	61,003,012	5,298,500	8.68%
Aportes Sobre La Nomina	5,838,400	4,407,500	1,430,900	32.47%
Prestaciones Sociales	177,147,640	158,285,994	18,861,646	11.92%
De Operación	6,450,946,220	3,926,350,466	2,525,595,754	64.34%
Gastos De Personal Diversos	0	0	0	0.00%
Impuestos, Contribuciones Y Tasas	10,473,484	0	10,473,484	100.00%
<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>	<b>(8,844,974,420)</b>	<b>(5,604,400,993)</b>	<b>(3,240,574,027)</b>	<b>57.82%</b>
<b>Otros Ingresos</b>	<b>1,162,290,994</b>	<b>1,560,777,899</b>	<b>(398,486,905)</b>	<b>-25.55%</b>
Financieros	286,891,017	590,331,716	(303,440,699)	-51.40%
Ingresos por diferencia en cambio	646,960,628	943,033,082	(296,072,254)	-31.40%
Recuperaciones	0	0	0	-100.00%
Ingresos Diversos	228,439,149	17,413,100	211,026,049	1211.88%
Extrordinarios	0	0	0	100.00%
<b>Detrimento, depreciaciones, amortizaciones y provisiones</b>	<b>128,871,315</b>	<b>846,401,817</b>	<b>(716,530,601)</b>	<b>-84.76%</b>

MARTHA LILIANA TORRES MARTINEZ  
GERENTE FINANCIERA Y ADMINISTRATIVA

*[Signature]*  
GERENTE GENERAL

ESPERANZA DE JESUS ESCOBAR MARIN  
PROFESIONAL ESPECIALIZADA CONTABILIDAD

*[Signature]*

Depreciacion Propiedades, Planta y Equipo	1.18%	91,638,694	1.74%	(24,670,499)	-26.92%	
Amortizacion Activos Intangibles	0.32%	40,681,817	0.77%	(21,998,216)	-54.07%	
Provision Litigios y Demandas	0.75%	713,081,305	13.57%	(669,861,796)	-93.94%	
Otros Gastos	16.94%	1,331,669,948	25.33%	(366,676,680)	-28.71%	
Comisiones	3.10%	178,324,866	0.00%	178,324,866	100.00%	
Ajuste por Diferencia en Cambio-PERDIDA	-12.15%	1,180,068,212	22.45%	(480,193,227)	-100.00%	
Financeros	0.00%	66,667,407	1.27%	(66,667,407)	-100.00%	
Extrordinarios	0.00%	64	0.00%	(64)	-100.00%	
Impuesto a las ganancias diferido	0.00%	0	0.00%	0	100%	
Gastos por diferencia en cambio	0.00%	0	0.00%	0	100.00%	
Gastos Diversos	1.67%	89,821,611	1.59%	12,388,140	14.78%	
RESULTADOS (UTILIDAD) ANTES DE IMPUESTOS	-152.53%	(6,230,694,259)	-118.54%	(2,556,854,750)	0.00%	
Provision impuesto sobre la Renta	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	
RESULTADOS (UTILIDAD) DESPUES DE IMPUESTOS	(8,787,449,009)	-152.53%	(6,230,694,259)	-118.54%	(2,556,854,750)	41.04%
Perdidas o Ganancias por Calculo Actuarial	0.00%	0	0.00%	0	0%	
Otros Resultados Integrales (ORI)	0	0	0	0	0.00%	
RESULTADOS INTEGRALES NETOS	(8,787,449,009)	(6,230,694,259)	(2,556,854,750)	41.04%		