



INDUSTRIA LICORERA DEL CAUCA  
NIT. 891.500.719-5

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
COMPARATIVO DE LOS AÑOS 2019 Y 2018  
A 31 de Diciembre (Información en pesos)



ACTIVO	Notas	2019		2018		ANÁLISIS HORIZONTAL		ANÁLISIS VERTICAL	
						VARIACIÓN	%	2019	2018
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo</b>	1		<b>35,266,235,702</b>		<b>21,835,655,620</b>			46.27%	34.68%
1105 Caja		0		2,619,008,405		-2,619,008,405	-100%		
1110 Bancos		18,670,703,567		19,216,647,215		-545,943,648	-3%		
1133 Equivalentes al efectivo		16,595,532,134				16,595,532,134	0%		
<b>Inversiones</b>	2		<b>1,964,794,948</b>		<b>1,437,020,999</b>			2.58%	2.28%
1230 Inversiones en Asociadas		1,964,794,948		1,437,020,999		527,773,949	37%		
<b>Deudores</b>	3		<b>2,590,501,559</b>		<b>2,377,089,621</b>			3.40%	3.78%
1316 Venta de bienes		2,941,626,002		3,022,099,534		-80,473,532	-3%		
1384 Otras cuentas por cobrar		404,496,116		1,286,473,098		-881,976,982	-69%		
1906 Avances y anticipos		504,451,608				504,451,608			
1907 Anticipos, retenciones y saldos a favor		677,854,338				677,854,338			
1385 Deudas de Difícil Recaudo		222,944,942		194,202,380		28,742,562	15%		
1386 Deterioro de cartera		-2,160,871,447		-2,125,885,392		-35,186,056	2%		
<b>Inventarios</b>	4		<b>11,105,008,296</b>		<b>11,955,690,708</b>			14.57%	18.99%
1505 Bienes Producidos		483,075,527		1,339,182,258		-856,106,731	-64%		
1512 Materias Primas		687,842,274		582,330,571		105,511,703	18%		
1514 Materiales y suministros		2,861,801,654		3,593,740,089		-731,938,435	-20%		
1520 Productos en Proceso		4,908,847,086		7,382,492,948		-2,473,645,862	-34%		
1525 Otros inventarios en tránsito		3,103,001,397				3,103,001,397	0%		
1580 Deterioro de inventarios		-939,559,642		-942,055,158		2,495,516	0%		
<b>TOTAL CORRIENTE</b>			<b>50,926,540,505</b>		<b>37,605,456,948</b>			66.82%	59.72%
<b>Propiedad Planta y Equipo</b>	5		<b>24,126,723,218</b>		<b>24,371,511,474</b>			31.66%	38.71%
1605 Terrenos		21,567,773,911		21,567,773,911		0	0%		
1615 Construcciones en Curso		0		0		0	0%		
1625 Otras maquinarias, planta y equipo en tránsito		114,394,774				114,394,774	0%		
1640 Edificaciones		11,886,971,614		11,886,971,614		0	0%		
1650 Redes, Líneas y Cables		0		0		0	0%		
1655 Maquinaria y Equipo		1,724,923,483		1,611,786,633		113,136,850	7%		
1660 Eq. Medico Científico		396,306,783		392,701,390		3,605,393	1%		
1665 Muebles y Equipo de Oficina		525,866,487		294,122,449		231,744,038	79%		
1670 Equipo de Computación y común.		141,303,033		69,495,841		71,807,192	103%		
1675 Eq. De Transporte		529,136,135		529,136,135		0	0%		
1680 Eq. Comedor Cocina		1,151,140		1,151,140		0	0%		
1681 Bienes de arte y cultura		112,240		112,240		0	0%		
1685 Depreciación acumulada		-779,476,502				-779,476,502	0%		
1695 Deterioro PPE		-11,981,739,860		-11,981,739,860		0	0%		
<b>Otros Activos</b>	6		<b>1,163,110,432</b>		<b>990,246,157</b>			1.53%	1.57%
1905 Bienes y servicios pagados por anticipado		225,571,836		82,532,652		143,039,184	173%		
1951 Propiedades en inversión		907,713,505		907,713,505		0	0%		
1970 Intangibles		511,543,109		470,426,120		41,116,989	9%		
1975 Amortización Acumulada Intangibles		-481,718,018		-470,426,120		-11,291,898	2%		
<b>TOTAL NO CORRIENTE</b>			<b>25,289,833,650</b>		<b>25,361,757,631</b>			33.18%	40.28%
<b>TOTAL ACTIVO</b>			<b>76,216,374,155</b>		<b>62,967,214,579</b>			100.00%	100.00%
<b>PASIVO</b>									
<b>CORRIENTE</b>			<b>15,039,068,251</b>		<b>13,168,832,604</b>			46.83%	57.51%
2401 Cuentas por pagar	7	3,023,974,775		2,261,670,513		762,304,261	34%		
2406 Proveedores del exterior		463,464,758		2,061,580,950		-1,598,116,192	-78%		
2436 Retención en la Fuente		24,468,691		106,082,699		-81,614,008	-77%		
2440 Impuestos Contribuciones y Tasas	8	16,398,961,097		14,195,821,538		2,203,139,559	16%		
2445 Impuesto al Valor Agregado		-7,570,998,950		-7,425,750,958		-145,247,992	2%		
2901 Avances y Anticipos Recibidos	9	78,774,124		107,450,746		-28,676,622	-27%		
2903 Depósitos Recibidos en Garantía	10	20,682,947		9,409,410		11,273,537	120%		
2490 Otras cuentas por pagar	11	1,549,738,005		-247,666,111		1,797,404,115	-726%		
2511 Beneficios a empleados de CP	12	1,050,002,804		2,100,233,818		-1,050,231,013	-50%		
<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>	13		<b>13,983,098,653</b>		<b>9,559,580,443</b>			43.54%	41.75%
Provisión para obligaciones fiscales				430,000,000		-430,000,000	-100%		
2514 Beneficios a empleados pos-empleo		9,804,615,096		8,576,193,479		1,228,421,617	14%		
Provisiones Diversas		4,178,483,557		553,386,964		3,625,096,593	655%		
<b>OTROS PASIVOS</b>	14		<b>3,095,292,641</b>		<b>170,895,196</b>			9.64%	0.75%
2407 Recaudo a Favor de Terceros		3,095,292,641		170,895,196		2,924,397,445	1711%		
<b>TOTAL PASIVO</b>			<b>32,117,459,545</b>		<b>22,899,308,244</b>			100.00%	100.00%
<b>PATRIMONIO</b>	15		<b>44,098,914,610</b>		<b>40,067,906,335</b>			100.00%	100.00%
3208 Capital Fiscal		14,347,186,818		14,347,186,818		0	0%	32.53%	35.81%
3215 Reservas		10,162,230,303		9,127,078,009		1,035,152,294	11%	23.04%	22.78%
3268 Impacto adopción				10,504,662,704		-10,504,662,704	-100%	0.00%	26.22%
3225 Resultado de ejercicios anteriores		11,884,234,400		75,043,966		5,795,255,597	7722%	26.95%	0.19%
3230 Resultado del ejercicio		5,930,722,698		6,013,934,838		0	0%	13.45%	15.01%
3275 Ganancias o pérdidas método de PP		1,774,540,391				1,774,540,391	0%	4.02%	0.00%
<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>			<b>76,216,374,155</b>		<b>62,967,214,579</b>				

VICTORIA EUGENIA FEULLET HURTADO  
Representante Legal

DIANA MARÍA CAMPO GRANADOS  
Contador  
TP. 45007-T

ORLANDO MONTENEGRO SÁNCHEZ  
Jefe División Financiera.



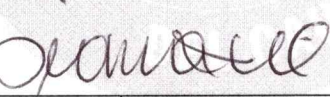
**INDUSTRIA LICORERA DEL CAUCA**  
**NIT. 891.500.719-5**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
**COMPARATIVO DE LOS AÑOS 2019 Y 2018**  
**Del 1 de enero al 31 de Diciembre (Información en pesos)**



Descripción	Nota	2019	2018	VARIACIÓN	AH	ANÁLISIS VERTICAL	
						2019	2018
4203 Venta de licores	16	39,410,884,450	35,536,891,402	3,873,993,048	10.90%	100.00%	100.00%
6205 Costo de Ventas		-15,705,950,607	-12,814,767,831	-2,891,182,776	22.56%	39.85%	36.06%
<b>Utilidad operacional</b>		<b>23,704,933,843</b>	<b>22,722,123,571</b>	<b>982,810,272</b>	<b>4.33%</b>	<b>60.15%</b>	<b>63.94%</b>
5101, 5107 Sueldos y salarios	17	5,273,903,995	4,534,792,518	739,111,477	16.30%	13.38%	12.76%
5102 Contrib. Imputadas	18	56,228,297	90,215,164	-33,986,867	-37.67%	0.14%	0.25%
5103 Contrib. Efectivas	19	844,337,922	782,217,405	62,120,517	7.94%	2.14%	2.20%
5104 Aportes nómina		25,176,400	36,633,600	-11,457,200	-31.28%	0.06%	0.10%
5111 Gastos generales	20	7,972,500,929	10,341,096,061	-2,368,595,132	-22.90%	20.23%	29.10%
5120 Impuestos, contribuc.	21	995,006,299	1,160,902,303	-165,896,004	-14.29%	2.52%	3.27%
<b>Total gastos administración</b>		<b>15,167,153,841</b>	<b>16,945,857,050</b>	<b>-1,778,703,209</b>	<b>-10.50%</b>	<b>38.48%</b>	<b>47.69%</b>
<b>Utilidad bruta</b>		<b>8,537,780,002</b>	<b>5,776,266,521</b>	<b>2,761,513,482</b>	<b>47.81%</b>	<b>21.66%</b>	<b>16.25%</b>
5360 Depreciaciones	22	-369,298,991	-701,188,323	331,889,332	-47.33%	0.94%	1.97%
5368, 5373 Provisiones		-1,447,239,036		-1,447,239,036	0.00%	3.67%	0.00%
5347, 5350 Deterioros		-5,365,318	-12,032,793,160	12,027,427,842	-99.96%	0.01%	33.86%
5424 Transferencias y jubilados		-1,124,507,749	-1,168,640,728	44,132,979	-3.78%	2.85%	3.29%
Reversión deterioros			0	0	0.00%	0.00%	0.00%
4802, 4808 Otros ingresos	23	599,499,357	14,303,795,804	-13,704,296,446	-95.81%	1.52%	40.25%
5804, 5890 Otros gastos		-260,145,568	-163,505,276	-96,640,292	59.11%	0.66%	0.46%
<b>Total excedentes y/o pérdida netos</b>		<b>5,930,722,698</b>	<b>6,013,934,838</b>	<b>-83,212,139</b>	<b>-1.38%</b>	<b>15.05%</b>	<b>16.92%</b>

Descripción	Sin bonificación		VARIACIÓN	%	Con Bonificación	
	2,019	2,018			2,019	No.
Botellas netas vendidas	3,205,295	3,015,903	189,392	6%	3,209,831	4,536
Ingreso por botella vendida	12,296	11,783	512	4%	12,278	
Costo botella vendida	-4,900	-4,249	-651	13%	-4,893	
Gasto Botella vendida	-5,094	-5,540	446	-9%	-5,087	
Utilidad neta botella vendida	1,850	1,994	-144	-8%	1,848	

  
**VICTORIA EUGENIA FEUILLET HURTADO**  
 Representante Legal

  
**DIANA MARÍA CAMPO GRANADOS**  
 Contador  
 TP. 45007-T

  
**ORLANDO MONTENEGRO SANCHEZ**  
 Jefe División Financiera.