



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
Efectivo y equivalentes al efectivo	1		35,266,235,702		21,835,655,620			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%		
Inversiones	2		1,964,794,948		1,437,020,999			2.58%	2.28%
1230 Inversiones en Asociadas		1,964,794,948		1,437,020,999		527,773,949	37%		
Deudores	3		2,590,501,559		2,377,089,621			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 Recaudado		222,944,942		194,202,380		28,742,562	15%		
1386 Deterioro de cartera		-2,160,871,447		-2,125,685,392		-35,186,056	2%		
Inventarios	4		11,105,008,296		11,955,690,708			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%		
TOTAL CORRIENTE			50,926,540,505		37,605,456,948			66.82%	59.72%
Propiedad Planta y Equipo	5		24,126,723,218		24,371,511,474			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%		
Otros Activos	6		1,163,110,432		990,246,157			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%		
TOTAL NO CORRIENTE			25,289,833,650		25,361,757,631			33.18%	40.28%
TOTAL ACTIVO			76,216,374,155		62,967,214,579			100.00%	100.00%
PASIVO									
CORRIENTE			15,039,068,251		13,168,832,604			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%		
PASIVOS ESTIMADOS	13		13,983,098,653		9,559,580,443			43.54%	41.75%
2514 Provisión para obligaciones fiscales				430,000,000		-430,000,000	-100%		
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%		
OTROS PASIVOS	14		3,095,292,641		170,895,196			9.64%	0.75%
2407 Recauda a Favor de Terceros		3,095,292,641		170,895,196		2,924,397,445	1711%		
TOTAL PASIVO			32,117,459,545		22,899,308,244			100.00%	100.00%
PATRIMONIO	15		44,098,914,610		40,067,906,335			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%	13.45%	15.01%
3275 Ganancias o pérdidas método de PP		1,774,540,391				1,774,540,391	0%	4.02%	0.00%
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO			76,216,374,155		62,967,214,579				

VICTORIA EUGENIA FEUILLET HURTADO
Representante Legal

DIANA MARIA CAMPO GRANADOS
Contador
TP. 45007-T

ORLANDO MONTENEGRO SANCHEZ
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)



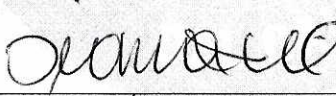
Descripción		Nota			VARIACIÓN		ANÁLISIS VERTICAL	
							2019	2018
			2019	2018			AH	
4203	Venta de licores	16	39,410,884,450	35,536,891,402	3,873,993,048	10.90%	100.00%	100.00%
6205	Costo de Ventas		-15,705,950,607	-12,814,767,831	-2,891,182,776	22.56%	39.85%	36.06%
	Utilidad operacional		23,704,933,843	22,722,123,571	982,810,272	4.33%	60.15%	63.94%
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%
	Total gastos administración		15,167,153,841	16,945,857,050	-1,778,703,209	-10.50%	38.48%	47.69%
	Utilidad bruta		8,537,780,002	5,776,266,521	2,761,513,482	47.81%	21.66%	16.25%
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%
	Total excedentes y/o pérdida netos		5,930,722,698	6,013,934,838	-83,212,139	-1.38%	15.05%	16.92%

Descripción
Botellas netas vendidas
Ingreso por botella vendida
Costo botella vendida
Gasto Botella vendida
Utilidad neta botella vendida

Sin bonificación	
2,019	2,018
3,205,295	3,015,903
12,296	11,783
-4,900	-4,249
-5,094	-5,540
1,850	1,994

Con Bonificación	
VARIACIÓN	%
189,392	6%
512	4%
-651	13%
446	-9%
-144	-8%


VICTORIA EUGENIA FEUILLET HURTADO
Representante Legal


DIANA MARÍA CAMPO GRANADOS
Contador
TP. 45007-T


ORLANDO MONTENEGRO SÁNCHEZ
Jefe División Financiera.



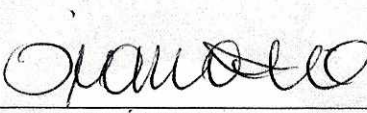
INDUSTRIA LICORERA DEL CAUCA
NIT. 891.500.719-5



ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
COMPARATIVO DE LOS AÑOS 2019 Y 2018
A 31 de diciembre (Información en pesos)

CUENTAS	SALDO INICIAL	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO FINAL
Capital Fiscal	14,347,186,818	0	0	14,347,186,818
Reservas	9,127,078,009	1,035,152,294	0	10,162,230,303
Impacto adopción	10,504,662,704	0	10,504,662,704	0
Resultado de ejercicios anteriores	75,043,966	11,809,190,434	0	11,884,234,400
Resultado del ejercicio	6,013,934,838	0	83,212,139	5,930,722,698
Ganancias o pérdidas método de PP	0	1,774,540,391	0	1,774,540,391
Total	40,067,906,335	14,618,883,119	10,587,874,844	44,098,914,610


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 FLUJO DE EFECTIVO 2018 - 2019
A 31 de Diciembre (Información en pesos)
Método Directo



	F/U	Detalle	Subtotal	Total Fuentes / Usos	Variación Neta Efectivo
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN					
Venta de licores	F	39,410,884,450			
Otros ingresos	F	599,499,357			
Subtotal Ingresos	F		40,010,383,807		
+ - Variaciones en el Capital de Trabajo					
+ - Variaciones en Inversiones	U	-527,773,949			
+ - Variaciones en Deudores	U	-213,411,938			
+ - Variaciones en Inventarios	F	850,682,412			
- Partidas que no afectan el EFE - Deterioros	U	-5,365,318			
	F				
	F				
- Partidas que no afectan el EFE - Recuperaciones	F				
Subtotal Variaciones en el Capital de Trabajo			104,131,207		
Total Fuentes de Efectivo por actividades de operación				40,114,515,014	
Costo de Ventas	U	-15,705,950,607			
Sueldos y salarios	U	-5,273,903,995			
Contrib. Imputadas	U	-56,228,297			
Contrib. Efectivas	U	-844,337,922			
Aportes nómina	U	-25,176,400			
Gastos generales	U	-7,972,500,929			
Impuestos, contribuc.	U	-995,006,299			
Transferencias y jubilados	U	-1,124,507,749			
Otros gastos	U	-260,145,568			
Subtotal Gastos	U		-32,257,757,765		
+ - Variaciones en el Capital de Trabajo					
+ - Variaciones en Cuentas por Pagar	F	1,870,235,646			
+ - Variaciones en Otros Pasivos	F	2,924,397,445			
- Partidas que no afectan el EFE - Provisiones	F	2,976,279,174			
Subtotal Variaciones en el Capital de Trabajo			7,770,912,265		
Total Usos de Efectivo por actividades de operación				-24,486,845,500	
Variación Neta de Efectivo por Actividades de Operación					15,627,669,514
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN					
+ - Variaciones en Propiedades Planta y Equipo	F	244,788,256			
+ - Variaciones en Otros Activos	U	-172,864,275			
- Partidas que no afectan el EFE - Depreciaciones y amortizaciones	U	-369,298,991			
- Partidas que no afectan el EFE - Deterioro PPE	F				
+ Partidas que no afectan el EFE - Plusvalías PPE	F	0			
Total Usos de Efectivo por Actividades de Financiación				-297,375,010	
Variación Neta de Efectivo por Actividades de Financiación					-297,375,010
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN					
+ - Variaciones en Capital Fiscal	U	0			
+ - Variaciones en Reservas	F	1,035,152,294			
+ - Variaciones en Impactos por adopción	U	-10,504,662,704			
+ - Variaciones en Resultados de ejercicios anteriores	F	5,795,255,597			
+ - Variaciones en Ganancias o pérdidas método de PP	F	1,774,540,391			
- Partidas que no afectan el EFE - ORI	F				
Total Fuentes de Efectivo por Actividades de Financiación				-1,899,714,423	
Variación Neta de Efectivo por Actividades de Financiación					-1,899,714,423
+ - Variación del Efectivo					13,430,580,081
Efectivo al inicio del periodo					21,835,655,620
Efectivo al final del periodo					35,266,235,702
+ - Variación del efectivo en el periodo					13,430,580,081
Diferencia de las variaciones de Efectivo					0

VICTORIA EUGENIA FEUILLET HURTADO
Representante Legal

DIANA MARÍA CAMPO GRANADOS
Contador
TP. 45007-T

ORLANDO MONTENEGRO SÁNCHEZ
Jefe División Financiera



**INDUSTRIA
LICORERA DEL CAUCA**
NIT: 891500719-5

**INDUSTRIA LICORERA DEL CAUCA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CON CORTE A DICIEMBRE 31 DE 2019**

1. - Ente económico

La Industria Licorera del Cauca, entidad pública, constituida como empresa industrial y comercial del Dpto. del Cauca, de acuerdo a la ordenanza N° 26 de 1972, con autonomía administrativa y patrimonio independiente, cuyo capital fue aportado 100% por el Dpto. del Cauca, con domicilio en la ciudad de Popayán en la calle 4 No 1 E 40. La Industria Licorera del Cauca tiene como objetivo, la producción y venta de licores monopolizados en el Departamento del Cauca y con proyección a los mercados nacionales e internacionales. Fecha de corte Estados Financieros: diciembre 31 de 2019.

1.1 Objetivos corporativos

- ✓ Producir y comercializar licores de calidad,
- ✓ Satisfacer las expectativas de nuestros clientes y partes interesadas,
- ✓ Garantizar el cumplimiento de los requisitos legales,
- ✓ Asegurar la competencia del personal,
- ✓ Controlar los peligros para minimizar los riesgos,
- ✓ Prevenir las enfermedades laborales (EL), conservar el medio ambiente,
- ✓ Optimizar recursos, mejorar continua y efectivamente nuestros procesos,
- ✓ Aportar a la sostenibilidad y al crecimiento esperado por el Departamento y
- ✓ Facilitar las relaciones comerciales.

2. - Bases para la presentación de los estados financieros y resumen de las principales políticas contables:

La entidad prepara sus estados financieros de conformidad con las disposiciones vigentes emitidas por la Ley 1314 de 2009, la cual propende por una política pública que mejore el perfil competitivo de las empresas de propiedad estatal a través de la incorporación de prácticas líderes de aceptación mundial y de un marco normativo acorde con la rápida evolución de negocios y reglamentada por la resolución 414 de 2014 emitida por la Contaduría General de la Nación, en la cual incorpora al régimen de contabilidad pública, el marco conceptual y las normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos de empresas



INDUSTRIA
LICORERA DEL CAUCA
NIT: 891500719-5

que no cotizan en el mercado de valores, y que no captan ni administran ahorro del público.

La entidad tiene definido por estatutos efectuar al 31 de diciembre de cada año, un corte de sus cuentas, preparar y difundir estados financieros de propósito general.

Estos estados financieros han sido preparados sobre la base de costo histórico, excepto por la medición a valor razonable de ciertos activos e instrumentos financieros.

2.1 - Uso de estimaciones, criterio de materialidad e importancia relativa

La preparación de los estados financieros, de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados, requiere que la administración de la entidad registre estimados y provisiones que afectan los valores de los activos y pasivos reportados, además de revelar los activos y pasivos contingentes en cuentas de orden a la fecha de los estados financieros. Los resultados reales pueden diferir de dichos estimados.

La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa o materialidad.

Un hecho económico tiene importancia relativa, debido a la naturaleza, cuantía de las circunstancias que lo rodean, su conocimiento o desconocimiento, pueden alterar significativamente las decisiones económicas de los usuarios de la información. Los Estados Financieros desglosan los rubros específicos conforme a las normas legales o aquellos que representan el 5% o más del activo total, del activo corriente, del pasivo total, del pasivo corriente, del capital de trabajo, del patrimonio y de los ingresos, según el caso.

Además, se describen montos inferiores cuando se considera que pueden contribuir a la mejor interpretación de la información financiera.



INDUSTRIA
LICORERA DEL CAUCA
NIT: 891500719-5

2.2 - Estados financieros

Comprende el conjunto completo de estados financieros con propósito de información general, tanto de fin de ejercicio (31 de diciembre) como de periodos intermedios; estos últimos, con la periodicidad y contenido que exija la Contaduría General de la Nación. Los estados financieros constituyen una representación estructurada de la situación financiera, del rendimiento financiero, los cambios en el patrimonio y los flujos de efectivo de la entidad. Los estados financieros también constituyen un medio para la rendición de cuentas de la entidad por los recursos que le han sido confiados y pueden ser utilizados como un instrumento de carácter predictivo o proyectivo en relación con los recursos requeridos, los recursos generados en el giro normal de la operación y los riesgos e incertidumbres asociados a éstos.

2.3 - Hechos ocurridos después de la fecha de cierre

Aplica para todos los eventos, favorables o desfavorables, que se generen entre el final del periodo contable y la fecha de autorización para la publicación de los estados financieros de la entidad.

2.4 - Políticas críticas

La Industria Licorera del Cauca se encuentra en proceso de depuración contable por cuanto existen rubros que requieren de mayor revisión y análisis, por ser transacciones que pueden representar un impacto en la preparación y presentación de los estados financieros.

2.5 - Uso de estimaciones

A continuación, se presentan los principales supuestos respecto del futuro y otras fuentes de incertidumbre que requieren estimaciones al cierre del periodo contable, y que presentan un riesgo significativo de causar ajustes materiales en los valores libros de activos y pasivos:

2.5.1. Vida útil, valores residuales y métodos de depreciación de propiedades, planta y equipo, y de propiedades de inversión

La vida útil, los valores residuales y el método de depreciación de las propiedades, planta y equipo, y de propiedades de inversión se revisan y ajustan, de ser necesario, al final de cada periodo contable. La determinación de las vidas útiles, los valores residuales y los métodos de depreciación se realiza teniendo en cuenta las características de cada uno de los tipos de



INDUSTRIA
LICORERA DEL CAUCA
NIT: 891500719-5

activos registrados y considerando factores como el patrón de consumo de los beneficios económicos futuros, las condiciones tecnológicas, el uso recurrente del bien, las restricciones legales sobre los activos y el apoyo de los conceptos técnicos de expertos, entre otros.

3. - Fecha de autorización de publicación de los Estados Financieros:

Los estados financieros a la fecha de cargue a la Contaduría General de la Nación no han sido presentados a la Junta Directiva para la autorización de la publicación y aprobación.

REVELACIONES

Nota 1. - Efectivo y equivalentes a efectivo

El efectivo comprende los recursos de liquidez inmediata que se registran en caja, cuentas corrientes y cuentas de ahorro. Los equivalentes al efectivo representan inversiones recuperables en un periodo máximo de 3 meses, que son fácilmente convertibles en efectivo, que se mantienen para cumplir con los compromisos de pago a corto plazo más que para propósitos de inversión y que están sujetas a un riesgo poco significativo de cambios en su valor, se encuentran debidamente separado en la contabilidad del efectivo de uso restrictivo y que son recursos recibidos para proyectos específicos.

Al cierre del periodo fiscal, la Industria Licorera del Cauca no tiene restricciones jurídicas por pignoraciones, embargos y litigios para el uso y retiro de los fondos de la entidad revelados en la cuenta de Efectivo.

La caja menor se cancela al final del periodo.

La entidad presenta los siguientes saldos:

Cuenta	2019	2018	Variación
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	18.670.732.818,62	21.835.684.872,45	-3.164.952.053,83
CAJA	0,00	2.619.008.405,00	-2.619.008.405,00
CAJA PRINCIPAL	0,00	2.619.008.405,00	-2.619.008.405,00
CAJA GENERAL	0,00	2.619.008.405,00	-2.619.008.405,00
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	18.670.732.818,62	19.216.676.467,45	-545.943.648,83
CUENTAS CORRIENTES	1.139.857.181,27	736.224.459,10	403.632.722,17
BANAGRARIO CTA CTE 6918-003054	25.394.033,08	-14.974.259,61	40.368.292,69



**INDUSTRIA
LICORERA DEL CAUCA**
NIT: 891500719-5

Cuenta	2019	2018	Variación
BANCOLOMBIA CTA CTE 86804736989	1.022.839.697,17	659.784.403,42	363.055.293,75
BANCOCCIDENTE CTA 04107662-1	91.025.067,01	89.423.863,61	1.601.203,40
BANCO DAVIVIENDA	598.384,01	1.990.451,68	-1.392.067,67
CUENTA DE AHORRO	17.530.875.637,35	18.480.452.008,35	-949.576.371,00
BANAGRARIO CTA 6918-300484-9	5.062.720.492,17	2.795.402.318,36	2.267.318.173,81
BANCOLOMBIA CTA 86800-47368-77	10.358.894.168,84	11.074.012.703,21	-715.118.534,37
BANCOCCIDENTE CTA 041-083828-5	2.042.263.654,70	4.209.246.782,62	-2.166.983.127,92
BANCO DAVIVIENDA CTA 1961-0008-7457	66.996.907,64	401.789.790,16	-334.792.882,52
BANCO POPULAR 072289	414,00	414,00	0,00
EQUIVALENTES AL EFECTIVO	16.595.532.134,14	700.000.000,00	15.895.532.134,14
CERTIFICADOS DE DEPOSITO A TERMINO FIJO	16.595.532.134,14	700.000.000,00	15.895.532.134,14
CERTIFICADO- CDT	16.595.532.134,14	700.000.000,00	15.895.532.134,14
BANCO DE OCCIDENTE	1.510.292.056,23	0,00	1.510.292.056,23
BANCOLOMBIA	15.085.240.077,91	700.000.000,00	14.385.240.077,91

Existen partidas conciliatorias en las cuentas bancarias, las cuales están en proceso de aclaración e identificación, por tal razón se tienen diferencias entre el saldo en bancos y saldo en libros, como se detalla a continuación:

Código	Cuenta	SalDOS 2019		Diferencia
		Libros	Extracto bancos	
1110	BANCOS			
111005	CUENTAS CORRIENTES			
11100501	BANAGRARIO CTA CTE 6918-003054	25.394.033,08	25.394.033,08	0,00
11100502	BANCOLOMBIA CTA CTE 86804736989	1.022.839.697,17	842.167.698,02	-180.671.999,15
11100503	BANCOCCIDENTE CTA 04107662-1	91.025.067,01	91.025.067,01	0,00
11100522	BANCO DAVIVIENDA	598.384,01	598.384,01	0,00
	Σ CUENTAS CORRIENTES	1.139.857.181,27	959.185.182,12	-180.671.999,15
111006	CUENTA DE AHORRO			
11100601	BANAGRARIO CTA 6918-300484-9	5.062.720.492,17	4.079.576.318,17	-983.144.174,00
11100602	BANCOLOMBIA CTA 86800-47368-77	10.358.894.168,84	8.445.822.629,11	-1.913.071.539,73
11100603	BANCOCCIDENTE CTA 041-083828-5	2.042.263.654,70	1.934.859.727,86	-107.403.926,84
11100605	BANCO DAVIVIENDA CTA 1961-0008-7457	66.996.907,64	71.996.907,64	5.000.000,00
11100607	BANCO POPULAR 072289	414,00	414,00	0,00
	Σ CUENTA DE AHORRO	17.530.875.637,35	14.532.255.996,78	-2.998.619.640,57
	Σ BANCOS	18.670.732.818,62	15.491.441.178,90	-3.179.291.639,72



INDUSTRIA
LICORERA DEL CAUCA
NIT: 891500719-5

Cheques en mano:

De acuerdo con el informe de tesorería, a 31 de diciembre de 2019, no se tienen cheques girados, pendientes de cobro en esta dependencia.

Nota 2. - Inversiones

Las inversiones en compañías que no cotizan en bolsa se contabilizan por el método de participación patrimonial. Una vez registrado este método de participación si el valor intrínseco de la inversión es menor que el valor en libros, se registra una provisión con cargo a resultados. Cualquier exceso del valor intrínseco sobre el valor en libros de la inversión al cierre del ejercicio es contabilizado como mayor valor de los activos con abono a la cuenta al otro resultado integral en el patrimonio.

No.	Portafolio de inversiones	Cantidad	Títulos	Participación	Valor Nominal	Importes
1	Seguros del Estado	14,798	Acciones	0.0648%	15	110.539.728
2	Empaques del Cauca	380,002	Acciones	63334%	500	1.854.255.220
	Total					1.964.794.948

A la fecha de publicación de los presentes estados financieros, no fue posible obtener de las entidades emisoras de las acciones, las certificaciones indicativas de la participación accionaria de la Industria Licorera del Cauca y el valor intrínseco de las acciones emitidas, con corte a 31 de diciembre de 2019 para hacer los correspondientes ajustes a los saldos.

Nota 3. - Deudores

Las cuentas por cobrar registran los derechos adquiridos por la empresa, originados en la venta de licores, así como en otras actividades desarrolladas, de los cuales se espera a futuro la entrada de un flujo financiero fijo o determinable. Las cuentas por cobrar se clasifican en las categorías de costo dado que el plazo para pago concedido es normal.

La cartera con clientes tiene una rotación promedio de 27 días, los deterioros se calculan de acuerdo al reconocimiento de las contingencias de pérdida y la morosidad de más de un año, tomando como base para este la cartera vencida.



**INDUSTRIA
LICORERA DEL CAUCA**
NIT: 891500719-5

Cuenta	2019	2018	Variación
Deudores	2.590.501.559	2.377.089.621	213.411.938
Venta de bienes	2.941.626.002	3.022.099.534	-80.473.532
Otras cuentas por cobrar	404.496.116	1.286.473.098	-881.976.982
Avances y anticipos	504.451.608		504.451.608
Anticipos, retenciones y saldos a favor	677.854.338		677.854.338
Deudas de Dificil Recaudo	222.944.942	194.202.380	28.742.562
Deterioro de cartera	-2.160.871.447	-2.125.685.392	-35.186.056

Nota 4. - Inventarios

Los inventarios son los recursos que se esperan consumir en la producción de bienes, se registran al costo de adquisición, el cual incluye todas las erogaciones necesarias para colocar los inventarios en condiciones de uso, neto de descuentos.

Las materias primas y el producto terminado se llevan por el sistema del Inventario permanente y con el método de valoración promedio ponderado.

Cuenta	2019	2018	Variación
Inventarios	8.002.006.899	11.955.690.708	-3.953.683.809
Bienes Producidos	483.075.527	1.339.182.258	-856.106.731
Materias Primas	687.842.274	582.330.571	105.511.703
Materiales y suministros	2.861.801.654	3.593.740.089	-731.938.435
Productos en Proceso	4.908.847.086	7.382.492.948	-2.473.645.862
Deterioro de inventarios	-939.559.642	-942.055.158	2.495.516

Nota 5. - Propiedad Planta y Equipo

Comprende los activos tangibles clasificados en Propiedades, Planta y Equipo que se utilizan para la producción o suministro de bienes, para la prestación de servicios y para propósitos administrativos. Estos activos se caracterizan porque no se espera venderlos en el curso de las actividades ordinarias y se prevé usarlos durante más de un periodo contable.

La propiedad planta y equipo se contabiliza a su costo de adquisición, excepto por los terrenos y las edificaciones, para los activos depreciables. Para la estimación de la depreciación, se utilizó el método de línea recta, de acuerdo a la vida útil estipulada por la CGN. Con los avalúos realizados a la propiedad planta y equipo por peritos en el año 2018, se reclasificaron las depreciaciones y se reconoció la reversión de deterioros:



**INDUSTRIA
LICORERA DEL CAUCA**
NIT: 891500719-5

Cuenta	2019	2018	Variación
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	24.012.328.444	24.371.511.476	-359.183.032
URBANOS	4.298.193.911	3.980.164.593	318.029.318
RURALES	17.269.580.000	5.690.300.176	11.579.279.824
EDIFICIOS Y CASAS	11.886.971.614	11.802.540.876	84.430.738
MAQUINARIA INDUSTRIAL	1.202.714.382	1.134.388.033	68.326.349
HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	126.629.322	126.629.322	0
EQUIPO DE CENTROS DE CONTROL	24.970.500		24.970.500
EQUIPO DE AYUDA AUDIOVISUAL	480.700	480.700	0
EQUIPO DE SEGURIDAD Y RESCATE	439.100	439.100	0
OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO	369.689.479	349.849.479	19.840.000
EQUIPO DE LABORATORIO	395.776.783	392.701.390	3.075.393
OTRO EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	530.000		530.000
MUEBLES Y ENSERES	385.137.633	157.320.631	227.817.002
EQUIPO Y MÁQUINA DE OFICINA	15.222.659	15.222.659	0
OTROS MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	125.506.195	121.579.160	3.927.035
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	4.657.097	2.287.906	2.369.191
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	136.645.936	67.207.936	69.438.000
TERRESTRE	223.395.144	223.395.144	0
DE TRACCIÓN	305.740.991	305.740.991	0
EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERÍA	1.151.140	1.151.140	0
OTROS BIENES DE ARTE Y CULTURA	112.240	112.240	0
EDIFICACIONES (CR)	-20.916.160		-20.916.160
REDES, LÍNEAS Y CABLES (CR)	-1.148.748		-1.148.748
MAQUINARIA Y EQUIPO (CR)	-393.030.271		-393.030.271
EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO (CR)	-516.573		-516.573
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA (CR)	-149.160.236		-149.160.236
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN (CR)	-52.360.601		-52.360.601
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN (CR)	-162.343.913		-162.343.913
TERRENOS (CR)	-11.897.309.142		-11.897.309.142
EDIFICACIONES (CR)	-84.430.738		-84.430.738

Nota 6. - Otros Activos

Entre los otros activos se tienen las pólizas, intangibles y propiedades de inversión.

Hacen parte de las propiedades de inversión, los activos (terrenos y edificios) destinados para beneficios a empleados entre los que se cuentan, la sede para la organización sindical, el gimnasio, oficina del fondo de empleados, canchas deportivas y parqueaderos:



**INDUSTRIA
LICORERA DEL CAUCA**
NIT: 891500719-5

Cuenta	2019	2018	Variación
Otros activos	1.163.110.432	990.246.157	172.864.275
SEGUROS	225.571.836	82.532.652	143.039.184
TERRENOS	378.400.139	378.400.139	0
EDIFICACIONES	529.313.366	529.313.366	0
LICENCIAS	340.355.011	326.238.022	14.116.989
SOFTWARES	171.188.098	144.188.098	27.000.000
LICENCIAS (CR)	-337.529.920	-326.238.022	-11.291.898
SOFTWARES (CR)	-144.188.098	-144.188.098	0

Nota 7. - Cuentas por Pagar

Las cuentas por pagar revelan el saldo de las obligaciones originadas en la materialización de los contratos suscritos por la ILC y sus proveedores de bienes y servicios, en el desarrollo de sus actividades y/o desarrollo de su objeto social de las cuales se espera, a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento financiero.

Cuenta	2019	2018	Variación
Cuentas por pagar			
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION	3.023.974.775	2.261.670.513	762.304.261
BIENES Y SERVICIOS	3.023.974.775	2.261.670.513	762.304.261
PROVEEDOR MATERIALES Y SUMINISTROS	145.454.636	145.454.636	0
CARTON DE COLOMBIA S.A.	360.532	360.532	0
CRISTALERIA PELDAR S.A.	140.530.557	140.530.557	0
DATA CONTROL S.A.	1.934.066	1.934.066	0
GARCIA LOPEZ BELGICA MARY	1.031.286	1.031.286	0
LUVAGA CIA LTDA	600	600	0
MANUELITA S.A.	1.097.595	1.097.595	0
R & R IMPORTACIONES SIA LTDA.	500.000	500.000	0
MATERIAL DE EMPAQUE	2.280.836.237	1.898.585.488	382.250.750
AMCOR HOLDINGS AUSTRALIA PTY LTD SU	7.197.966	7.197.966	0
CADENA S.A.	6.336.310	21.358.266	-15.021.956
CARTON DE COLOMBIA S.A.	135.274.308	148.780.210	-13.505.902
CRISTALERIA PELDAR S.A.	1.957.932.260	1.602.224.560	355.707.700
GOBERNACION PUTUMAYO	-435.000	-435.000	0
GUALA CLOSURES DE COLOMBIA LTDA	106.459.774	51.388.867	55.070.907
LA OPALIZADORA NACIONAL LTDA	26.473.239	26.473.239	0
LITOCENCOA S.A.S.	24.838.000	24.838.000	0
PEGATEX LTDA	13.037.210	13.037.210	0
SERVICIOS INDUSTRIALES Y EMPRESARIALES DEL CAUCA	3.722.170	3.722.170	0
INSUMOS Y SUMINISTROS	405.996.523	155.710.026	250.286.497
ALMACENES EXITO S.A.	199.677.035	30.011.429	169.665.606
ARIAZ PELAEZ ALEJANDRO	4.160.222	4.160.222	0



**INDUSTRIA
LICORERA DEL CAUCA**
NIT: 891500719-5

Cuenta	2019	2018	Variación
Cuentas por pagar			
BLAMIS DOTACIONES LABORATORIO S.A.S	5.796.686	0	5.796.686
BRAVO JOJOA DEICY	4.443.203	0	4.443.203
CABRERA VALLEJO EDUARDO WILSON	5.722.857	0	5.722.857
CARMEN LIGIA RODRIGUEZ RUIZ	904.225	904.225	0
CASA REPUESTOS	884.992	884.992	0
CASTILLO SANCHEZ MIGUEL ALFONSO	5.753.155	0	5.753.155
CHAVES ZARAMA JOSE IGNACIO	9.112.575	9.112.575	0
COMERCIALIZADORA ARTURO CALLE S.A.S	7.921.250	6.279.724	1.641.526
COMERCIALIZADORA FELICA S.A.S.	2.476.692	0	2.476.692
DISEÑOS Y EMPAQUES INDUSTRIALES LTDA	2.627.224	2.627.224	0
ERAZO TORRES ZULMA VIVIANA	3.135.517	0	3.135.517
FERNANDEZ VIDAL LUZ DARY	4.200.000	4.200.000	0
FUENTES MENESES LINDA OMAIRA	1.542.070	0	1.542.070
GASES INDUSTRIALES DE COLOMBIA S.A.	0	4.028.343	-4.028.343
IMPRENTA DEPARTAMENTAL DEL CAUCA	1.502.250	1.502.250	0
INGENIERIA DE EMBALAJES S.A.S.	5.515.344	0	5.515.344
INVECO SAS	3.776.367	0	3.776.367
LITOCENCOA S.A.S.	4.140.600	4.140.600	0
MANCOFER S.A.	3.955.200	3.955.200	0
MANUELITA S.A.	2.545.512	2.545.512	0
MAPER S.A.	2.649.073	12.053.207	-9.404.134
MELLENJE VICTORIA ELSA ESPERANZA	397.440	397.440	0
NARVAEZ VARGAS FERNANDO	34.023.982	0	34.023.982
PATÍÑO MONTILLA ANDRES FELIPE	-1.000.000	-1.000.000	0
PEREZ CARDONA ALBERTO EPAMINONDAS	52.261.170	49.552.276	2.708.894
QUIMITRONICA LTDA	17.517.075	0	17.517.075
REDOX CLOMBIA S.A.S	15.062.366	15.062.366	0
SALAZAR ARISTIZABAL HUGO ARMANDO	3.189.900	3.189.900	0
VD EL MUNDO DE LOS PIES S.A	2.102.541	2.102.541	0
ACTIVOS FIJOS	189.725.780	59.958.764	129.767.016
BLAMIS DOTACIONES LABORATORIO S.A.S	2.602.552	0	2.602.552
CASTRILLON ASTUDILLO URIEL ADOLFO	3.864.261	3.864.261	0
COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A E.S.P.	1.349.795	1.649.482	-299.687
COMCEL S.A.	486.079	486.079	0
DATA CONTROL S.A	1.625.407	1.625.407	0
IMATIC INGENIERIA LTDA	4.691.995	4.691.995	0
INDUSTRIA LICORERA DEL CAUCA	963.044	963.044	0
LEON GUARIN GUSTAVO	7.175.250	0	7.175.250
OPEN BUSINESS SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	7.965.859	0	7.965.859
PEREZ CARDONA ALBERTO EPAMINONDAS	57.308.177	0	57.308.177
RED ELECTRON - D&S S.A.S	18.741.565	0	18.741.565
SERVICIOS ELECTRICOS DE INGENIERIA SAS	36.273.300	0	36.273.300
VANSOLIX S.A. EN REESTRUCTURACION	46.678.495	46.678.495	0



INDUSTRIA
LICORERA DEL CAUCA
NIT: 891500719-5

Cuenta	2019	2018	Variación
Cuentas por pagar			
CONVENIOS DE COMERCIALIZACION	1.961.599	1.961.599	0
INDUSTRIA LICORERA DE CALDAS	1.961.599	1.961.599	0
PROVEEDORES DEL EXTERIOR	463.464.758	2.061.580.950	-1.598.116.192

Nota 8. - Retenciones e impuestos

*Por aplicación de la ley 223 de 1995 y ley 1816 de diciembre de 2016, **Artículo 50.** Tarifas del impuesto al consumo de licores, vinos, aperitivos y similares. A partir del 1° de enero de 2017, el impuesto al consumo de licores, vinos, aperitivos y similares se liquidará así: a.) Componente Específico. La tarifa del componente específico del impuesto al consumo de licores, aperitivos y similares por cada grado alcoholimétrico en unidad de 750 centímetros cúbicos o su equivalente, será de \$220. La tarifa aplicable para vinos y aperitivos vínicos será de \$150 en unidad de 750 centímetros cúbicos o su equivalente. b.) Componente ad valorem. El componente ad valorem del impuesto al consumo de licores, aperitivos y similares, se liquidará aplicando una tarifa del 25% sobre el precio de venta al público, antes de impuestos y/o participación, certificado por el DANE. **Parágrafo 4°.** Las tarifas del componente específico se incrementarán a partir del primero (1°) de enero del año 2018, con la variación anual del índice de precios al consumidor certificado por el DANE al 30 de noviembre y el resultado se aproximará al peso más cercano. La Dirección de Apoyo Fiscal del Ministerio de Hacienda y Crédito Público certificará y publicará antes del 1° de enero de cada año, las tarifas así indexadas.*

Artículo 32. *Adiciónese un parágrafo al artículo 468-1 al Estatuto Tributario, el cual quedará así: **Parágrafo.** A partir del 1° de enero de 2017, quedarán gravados con el impuesto sobre las ventas a la tarifa del 5% los bienes sujetos al impuesto al consumo de licores, vinos, aperitivos y similares de que trata el artículo 202 de la Ley 223 de 1995 y los que se encuentren sujetos al pago de la participación que aplique en los departamentos que así lo exijan.*

El impuesto Nacional al consumo no genera impuestos descontables en el Impuesto sobre las ventas IVA.

Impuestos contribuciones y tasas: Expresado en todos aquellos impuestos pagados tales como Impuesto Predial, Industria y Comercio, Cuotas de auditaje, peajes y otros Impuestos Departamentales.



**INDUSTRIA
LICORERA DEL CAUCA**
NIT: 891500719-5

Cuenta	2019	2018	Variación
RETENCIONES E IMPUESTOS	8.852.430.838	6.876.153.280	1.976.277.558
HONORARIOS	4.281.490	-54.316.450	58.597.940
SERVICIOS	8.068.826	40.247.035	-32.178.209
ARRENDAMIENTOS	0	2.050.572	-2.050.572
COMPRAS	0	5.723.914	-5.723.914
LOTERÍAS, RIFAS, APUESTAS Y SIMILARES	0	335	-335
RENTAS DE TRABAJO	7.516.421	88.108.281	-80.591.860
IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	2.748.224	47.907.158	-45.158.934
RETENCIÓN DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO POR COMPRAS	1.853.730	6.897.751	-5.044.021
RETENCIÓN DE IMPUESTO DE RENTA PARA LA EQUIDAD (CREE)		3.275.103	-3.275.103
AUTORRETENCIONES	0	-33.811.000	33.811.000
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	782.177.172	805.920.672	-23.743.500
CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	37.527.931	37.527.931	0
INTERESES DE MORA	0	-1.811.000	1.811.000
MULTAS Y SANCIONES	0	5.329.000	-5.329.000
IMPUESTO SOBRE LA RENTA PARA LA EQUIDAD (CREE)	0	601.785.000	-601.785.000
IMPUESTO A LA RIQUEZA	0	-28.623.368	28.623.368
SOBRETASA AL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y COMPLEMENTARIOS	571.350.632	0	571.350.632
OTROS IMPUESTOS NACIONALES	692.847.000	0	692.847.000
OTROS IMPUESTOS DEPARTAMENTALES	14.315.058.362	12.775.693.303	1.539.365.059
VENTA DE BIENES	56.973.176.444	54.973.303.160	1.999.873.284
COMPRA DE BIENES (DB)	-7.119.890.730	-5.000.864.979	-2.119.025.751
COMPRA DE SERVICIOS (DB)	-48.678.501	-22.582.975	-26.095.526
IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO (DB)	-217.211.117	-217.211.117	0
VALOR PAGADO (DB)	-57.158.395.046	-57.158.395.046	0

Nota 9. - Avances y anticipos recibidos

Se reconocieron algunas obligaciones constituidas como avances y anticipos recibidos, así:

Cuenta	2019	2018	Variación
AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	78.774.123,67	107.450.745,67	-28.676.622,00
ANTICIPOS SOBRE VENTAS DE BIENES Y SERVI	78.774.123,67	107.450.745,67	-28.676.622,00
ANT.SOBRE VTAS Y SERVICIOS	-6.159.690,00	-6.159.690,00	0,00
BANCO AGRARIO (NIT ERRADO)	-3.031.261,00	-3.031.261,00	0,00
BANCOLOMBIA	1.852.840,00	1.852.840,00	0,00
BANGUERA FREDIS	17.160,00	17.160,00	0,00
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL CAUCA	-6.446.195,00	-6.446.195,00	0,00
CARIBE S.A.	4.236,00	4.236,00	0,00
CASTRO CARABALI LUIS ANTONIO	169.416,00	169.416,00	0,00
CHAUX LUDIVIA	74.569,00	74.569,00	0,00



**INDUSTRIA
LICORERA DEL CAUCA**
NIT: 891500719-5

Cuenta	2019	2018	Variación
CORDOBA PERAFAN BAYARDO	37.700,00	37.700,00	0,00
CUERO LUZ DELLY	35,00	35,00	0,00
DIANCA	153.371,00	153.371,00	0,00
DIUZA JORI LUIS ARTURO	226.461,00	226.461,00	0,00
ESTRELLA ERAZO JULIAN ANDRES	8.700,00	8.700,00	0,00
FLOREZ SINISTERRA RUBEN DARIO	57.435,00	57.435,00	0,00
LOPEZ GOMEZ DIOS EDIDIER	25.960,00	25.960,00	0,00
MOLANO ORTEGA FANER	316,00	316,00	0,00
MUÑOZ VALENCIA NANCY EUGENIA	116.360,00	116.360,00	0,00
OREJUELA HERIBERTO	-467.350,00	-467.350,00	0,00
ORTIZ OCORO WILSON	9.700,00	9.700,00	0,00
PEÑARANDA VICTORIA	467.350,00	467.350,00	0,00
RAMOS MIREYA	134.115,00	134.115,00	0,00
SINISTERRA OCORO HECTOR ARMANDO	113.536,00	113.536,00	0,00
TERCERO NO IDENTIFICADO.	145.710,88	145.710,88	0,00
USSA TROCHEZ RUBEN OSWALDO	170.145,00	170.145,00	0,00
ANTICIPOS Y AVANCES CONTROL DS	84.933.813,67	113.610.435,67	-28.676.622,00
AGROPECUARIA E INVERSIONES MARSOFI S.A.S	3.106,00	0,00	3.106,00
ALMACENES EXITO S.A.	1.134,00	8.111.026,00	-8.109.892,00
ALMACENES LA 14 S.A	660.234,00	122.598,00	537.636,00
CABILDO INDIGENA DEL RESGUARDO DE PITAYO	90.000,00	90.000,00	0,00
CARIBE S.A.	99.938,00	122.726,00	-22.788,00
CARVAJAL CRUZ LUIS	1.502.496,00	0,00	1.502.496,00
CASTRO GRUESO EDUAR FERNEY	1.120,00	1.120,00	0,00
CENCOSUD COLOMBIA SA	154.145,66	154.145,66	0,00
CHALA DE GARCES LEONOR	648.780,00	648.780,00	0,00
COMERCIALIZADORA FELICA S.A.S.	1.260.158,00	1.328.659,00	-68.501,00
COSME WILBERTO	1.720,00	1.720,00	0,00
COSSIO EMMANUEL	4.244.251,00	4.244.251,00	0,00
CUERO HURTADO ROMILIO	106.371,00	106.371,00	0,00
DEPOSITO RENGIFO SAS	16.898,00	18.840,00	-1.942,00
DIUZA JORI ARMANDO	98.312,00	0,00	98.312,00
ERAZO SOLANO YENNI	1.416.056,00	1.416.056,00	0,00
FILIGRAMA SAMUEL	3.718.590,00	2.136.667,00	1.581.923,00
FLOREZ SINISTERRA RUBEN DARIO	250.020,00	250.020,00	0,00
FUENTES ALEJANDRO	197.142,00	197.142,00	0,00
FUENTES MENESES LINDA OMAIRA	1.731.854,00	0,00	1.731.854,00
GARCIA TORRES JOSE DOMINGO	287.052,00	287.052,00	0,00
GOMEZ DE DAVID CARMEN EMILIA	191.433,00	0,00	191.433,00
GOMEZ MORENO NELSON ELIECER	18.012,00	18.012,00	0,00
GUECHE ANGEL	659.920,00	659.920,00	0,00
GUEVARA VILLAMARIN SANDRA MERCEDES	63.744,00	0,00	63.744,00
GUZMAN FERNANDEZ HUGO HERNANDO	359.160,00	359.160,00	0,00
HURTADO HURTADO JOSE EDINSON	16.937,00	16.937,00	0,00



INDUSTRIA
LICORERA DEL CAUCA
NIT: 891500719-5

Cuenta	2019	2018	Variación
HURTADO MONTAÑO NOHEMY	54.847,00	54.847,00	0,00
HURTADO SINISTERRA LEONEL	365.652,00	365.652,00	0,00
INDUSTRIA LICORERA DEL CAUCA	24.144.510,00	21.333.870,00	2.810.640,00
JULIO CESAR RESTREPO Y CIA S.A	147.694,00	0,00	147.694,00
JUNTA DE ACCION COMUNAL DE TACUEYO	120.438,00	0,00	120.438,00
LOPEZ GOMEZ DIOS EDIDIER	511.845,00	0,00	511.845,00
MACIAS CALVACHE WILMER YAMI	2.772,00	2.772,00	0,00
MACIAS ROSERO JORGE ALBERTO	2.000,00	2.000,00	0,00
MINA BALANTA FILEMON	28.263.270,00	28.263.270,00	0,00
MINA MORENO JORGE ENRIQUE	2.154.681,00	1.215.411,00	939.270,00
MONTES VELASCO JESUS WILLIAM	1.572.280,00	1.572.280,00	0,00
MUÑOZ EMERITA	257.177,00	257.177,00	0,00
MUÑOZ MUÑOZ CARLOS CLAUDIO	0,00	125.308,00	-125.308,00
MUÑOZ ZUÑIGA JULIO CESAR	18.000,00	18.000,00	0,00
NARCAEZ GARCES BIKY ANAVELI	1.712,00	1.712,00	0,00
OLIMPICA S.A	2.513.538,00	7.385,00	2.506.153,00
OTERO ALVAREZ ALBEIRO JESUS	3.288.800,00	3.288.800,00	0,00
PACUE MESTIZO SANDRA MARITZA	12.248,00	12.248,00	0,00
PERAFAN MARCY	68.385,00	34.096,00	34.289,00
QUIGUAPUMBO ÑUNDA ROSA NIEVE	2.906,00	2.906,00	0,00
RIASCOS CASTILLO JHON EDWIN	4.909,00	4.909,00	0,00
RODRIGUEZ VALENCIA LUZ MERY	1.820,00	1.820,00	0,00
RODRIGUEZ VIAFARA CLAUDIA XIMENA	194,00	0,00	194,00
SALAZAR CEBALLOS MARLON EMERSON	6.000,00	6.000,00	0,00
SANDOVAL GERSAIN	0,00	89.856,00	-89.856,00
SINISTERRA MONTANO YENIFER	2.649,00	2.649,00	0,00
SINISTERRA SILVA ISAAC	0,00	27.125.241,00	-27.125.241,00
TRUJILLO MENDEZ JHONY ALEXANDER	72.816,00	72.816,00	0,00
URBANO LOPEZ JAIVER	218.400,00	218.400,00	0,00
VALDES MOSQUERA JAMES	2.921.145,00	5.239.124,00	-2.317.979,00
VASQUEZ BAOS MARIO ALBEIRO	1.680,00	1.680,00	0,00
VASQUEZ MILDRE	1.063,00	1.063,00	0,00
VELASCO HECTOR	339.630,00	3.935.772,00	-3.596.142,00
ZEMANATE SANDRA PATRICIA	3.156,00	3.156,00	0,00
ZUÑIGA ARRECHEA DIDIER ENRIQUE	59.013,00	59.013,00	0,00

Nota 10. - Depósitos recibidos en garantía

Se reconocieron algunas obligaciones constituidas a través de garantías y depósitos pagados por terceros, así:



**INDUSTRIA
LICORERA DEL CAUCA**
NIT: 891500719-5

DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	20.682.947,20	9.409.410,00	11.273.537,20
OTROS DEPÓSITOS	20.682.947,20	9.409.410,00	11.273.537,20
BANCO DAVIVIENDA S.A.	6.120,21	0,00	6.120,21
BANCO DE OCCIDENTE	8.246.382,31	0,00	8.246.382,31
BANCOLOMBIA	3.021.034,68	0,00	3.021.034,68
DE LA ROSA MARIA XIMENA	-19.998,00	-19.998,00	0,00
FUENTES ALEJANDRO	9.190.000,00	9.190.000,00	0,00
INDUSTRIA LICORERA DEL CAUCA	167.803,00	167.803,00	0,00
SANDOVAL GERSAIN	73.755,00	73.755,00	0,00
SERNA ANA MELBA	17.848,00	17.848,00	0,00
URBANO JAIRO	-19.998,00	-19.998,00	0,00

Nota 11. - Otras cuentas por pagar

Conformado por cuentas por pagar por conceptos de: servicios públicos, viáticos y gastos de viaje, seguros, retenciones y aportes en seguridad social, sindicatos, cooperativas, fondos de empleados, embargos judiciales, honorarios y otros.

Cuenta	2019	2018	Variación
Otras cuentas por pagar	1.549.738.005	-235.292.317	1.785.030.322
APORTES A FONDOS PENSIONALES	63.207.476	42.363.176	20.844.300
APORTES A SEGURIDAD SOCIAL	5.433.214	-33.100.378	38.533.592
COOPERATIVAS	11.142.318	19.982.573	-8.840.255
FONDOS DE EMPLEADOS	291.112.643	483.464.323	-192.351.680
LIBRANZAS	0	-463.976.417	463.976.417
EMBARGOS JUDICIALES	179.207.780	153.051.260	26.156.520
ESQUEMAS DE PAGO	7.044.795	7.044.795	0
OBLIGACIONES PAGADAS POR TERCEROS	0	-1.575.976.423	1.575.976.423
VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	34.196.909	37.963.618	-3.766.709
MULTAS Y SANCIONES	5.329.000	5.329.000	0
APORTES AL ICBF Y SENA	143.154.781	142.034.481	1.120.300
SERVICIOS PÚBLICOS	25.195.906	21.160.485	4.035.421
HONORARIOS	138.815.066	141.932.128	-3.117.062
SERVICIOS	643.562.876	789.386.685	-145.823.809
EXCEDENTES FINANCIEROS	0	-58	58
APORTES A SINDICATOS	2.335.241	-5.951.565	8.286.806



INDUSTRIA
LICORERA DEL CAUCA
NIT: 891500719-5

Nota 12. - Beneficio a empleados

Comprende todas las retribuciones que la entidad proporciona a sus servidores públicos a cambio de sus servicios, incluyendo, cuando haya lugar, beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual. Estos beneficios incluyen tanto los suministrados directamente a los empleados, como los que se proporcionan a sus sobrevivientes, beneficiarios y/o sustitutos, según lo establecido en la normatividad vigente, en los acuerdos contractuales o en las obligaciones implícitas que dan origen al beneficio.

Cuenta	2019	2018	Variación
Beneficios a empleados	10.854.617.900	10.676.427.297	178.190.604
NÓMINA POR PAGAR	0	-49.525.140	49.525.140
CESANTÍAS	615.242.637	480.663.410	134.579.227
INTERESES SOBRE CESANTÍAS	277.559.651	103.173.817	174.385.834
PRIMA DE SERVICIOS	157.200.516	0	157.200.516
OTROS BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	0	823.011.488	-823.011.488
PENSIONES DE JUBILACIÓN PATRONALES	9.804.615.096	9.319.103.722	485.511.374

Nota 13. - Pasivos Estimados y Provisiones diversas

Se constituyeron provisiones para atender contingencias de orden fiscal y laboral:

Cuenta	2019	2018	Variación
PASIVOS ESTIMADOS	13.983.098.653	9.559.580.443	878.080.135
PROVISIONES PARA OBLIGACIONES FISCALES		430.000.000	-430.000.000
BENEFICIOS A EMPLEADOS POS - EMPLEO	9.804.615.096	8.576.193.479	1.228.421.617
LITIGIOS Y DEMANDAS	79.658.518		79.658.518
OBLIGACIONES IMPLICITAS	3.892.129.689		3.892.129.689
OTRAS PROVISIONES DIVERSAS	206.695.350	553.386.964	-346.691.614

Nota 14. - Otros Pasivos

Cuenta	2019	2018	Variación
PASIVOS ESTIMADOS	3.095.292.641	170.895.196	2.924.397.445
ESTAMPILLAS	178.987.088	163.763.856	15.223.232
OTROS RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	2.916.305.553	86.545	2.916.219.008
ESQUEMAS DE PAGO		7.044.795	-7.044.795



INDUSTRIA
LICORERA DEL CAUCA
NIT: 891500719-5

Otros recursos a favor de terceros

Existen valores acumulados por consignaciones en bancos que a la fecha de cierre no se han identificado por carecer del documento soporte idóneo requerido para ser aplicados a las respectivas cuentas, así:

No.	Cuenta	Clase	Valor acumulado
1	BANAGRARIO CTA CTE 6918-003054	Corriente	-1.200.000,00
2	BANCOLOMBIA CTA CTE 86804736989	Corriente	284.102.921,00
3	BANCOCCIDENTE CTA 04107662-1	Corriente	12.614.332,00
4	BANAGRARIO CTA AHO 6918-300484-9	Ahorros	860.288.179,00
5	BANCOLOMBIA CTA AHO 86800-47368-77	Ahorros	1.597.125.922,45
6	BANCOCCIDENTE CTA AHO 041-083828-5	Ahorros	163.287.653,15
	Σ		2.916.219.007,60

Nota 15. - Patrimonio Institucional

Revela el saldo de los valores del capital fiscal, reservas, así como el resultado del ejercicio y el impacto por adopción en el Patrimonio.

Cuenta	2019	2018	Variación
Beneficios a empleados	44.098.914.610	40.067.906.335	4.031.008.275
CAPITAL FISCAL	14.347.186.818	14.347.186.818	0
FONDOS PATRIMONIALES	6.575.998.227	6.087.591.168,26	488.407.059
OTRAS RESERVAS	3.586.232.076	3.039.486.841,00	546.745.235
IMPACTOS ADOPCIÓN		10.504.662.704,00	-10.504.662.704
UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	11.884.234.400	75.043.966,00	11.809.190.434
UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	5.930.722.698	6.013.934.838,00	-83.212.140
INVERSIONES EN ENTIDADES PRIVADAS	1.774.540.391		1.774.540.391

Nota 16. - Ingresos

Aplica para todos los hechos económicos relacionados con los Ingresos de transacciones con contraprestación que la entidad, origine en la venta de bienes o en el uso que terceros hacen de activos, los cuales producen intereses, regalías, arrendamientos, dividendos o participaciones, entre otros.



INDUSTRIA
LICORERA DEL CAUCA
NIT: 891500719-5

Son contabilizados por el sistema de causación. Los ingresos por ventas son reconocidos cuando se facturan las mercancías conforme a los términos establecidos previamente con el cliente con todos sus riesgos y beneficios. Los otros ingresos se reconocen cuando se han devengado y nace el derecho a exigir su pago.

Cuenta	2019	2018	Variación
INGRESOS	70.822.787.682	35.536.891.402	3.873.993.048
LICORES, BEBIDAS Y ALCOHOLES	39.410.884.450	35.536.891.402	3.873.993.048

El costo operacional de los ingresos corresponde a los siguientes importes:

Cuenta	2019	2018	Variación
COSTO DE VENTAS	15.705.950.607	12.814.767.831	2.891.182.776
COSTO DE VENTAS	15.705.950.607	12.814.767.831	2.891.182.776

Análisis por unidad vendida (Botella de 750 cc) con base en las ventas, costos y gastos de periodo 2019:

Descripción	2.019	2.018	VARIACIÓN
BOTELLAS NETAS VENDIDAS	3.205.295	3.015.903	189.392
INGRESO POR BOTELLA VENDIDA	12.296	11.783	512
COSTO BOTELLA VENDIDA	-4.900	-4.249	-651
GASTO BOTELLA VENDIDA	-5.732	-10.283	4.551
UTILIDAD NETA BOTELLA VENDIDA	1.850	1.994	-144

Nota 17. - Sueldos y salarios

Se revelan los gastos de administración y gastos en ventas que son reconocidos al recibo conforme de los bienes y servicios; los gastos de operación se cargan a los resultados del periodo en que se incurren.

Cuenta	2019	2018	Variación
SUELDOS Y SALARIOS	5.273.903.995	4.534.792.518	739.111.477
SUELDOS	977.240.178	940.683.602	36.556.576
JORNALES	1.161.315.371	1.124.450.722	36.864.649
HORAS EXTRAS Y FESTIVOS	185.087.693	202.426.390	-17.338.697
BONIFICACIONES	205.717.288	202.524.775	3.192.513
AUXILIO DE TRANSPORTE	70.083.620	64.008.662	6.074.958
VACACIONES	330.194.630	316.667.280	13.527.350



**INDUSTRIA
LICORERA DEL CAUCA**
NIT: 891500719-5

Cuenta	2019	2018	Variación
SUELDOS Y SALARIOS	5.273.903.995	4.534.792.518	739.111.477
CESANTÍAS	868.484.963	401.350.016	467.134.947
INTERESES A LAS CESANTÍAS	95.344.364	21.462.301	73.882.063
PRIMA DE VACACIONES	158.063.245	149.037.652	9.025.593
PRIMA DE NAVIDAD	199.818.511	222.651.467	-22.832.956
PRIMA DE SERVICIOS	173.842.753	178.781.604	-4.938.851
OTRAS PRIMAS	23.867.972	25.077.099	-1.209.127
CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	73.805.277	39.109.141	34.696.136
DOTACIÓN Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	136.660.424	139.713.934	-3.053.510
GASTOS DEPORTIVOS Y DE RECREACIÓN	1.500.000		1.500.000
CONTRATOS DE PERSONAL TEMPORAL	47.250.789	30.732.406	16.518.383
VIÁTICOS	452.487.433	476.115.467	-23.628.034
OTROS GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	113.139.484	-	113.139.484

Nota 18. - Contribuciones Imputadas

Cuenta	2019	2018	Variación
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	56.228.297	90.215.164	-33.986.867
INCAPACIDADES	3.769.500	14.173.931	-10.404.431
GASTOS MÉDICOS Y DROGAS	52.458.797	76.041.233	-23.582.436

Nota 19. - Contribuciones efectivas.

Cuenta	2019	2018	Variación
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	844.337.922	782.217.405	62.120.517
SEGUROS DE VIDA	3.754.648	0	3.754.648
APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	114.441.200	122.699.000	-8.257.800
COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	46.952.885	40.103.788	6.849.097
APORTES SINDICALES	257.583.578	228.855.481	28.728.097
COTIZACIONES A RIESGOS LABORALES	52.485.500	45.732.500	6.753.000
COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉGIMEN DE PRIMA MEDIA	369.120.111	344.826.636	24.293.475



**INDUSTRIA
LICORERA DEL CAUCA**
NIT: 891500719-5

APORTES DE NÓMINA	25.176.400	36.633.600	-11.457.200
Aportes al ICBF	15.105.100	21.978.200	-6.873.100
Aportes al SENA	10.071.300	14.655.400	-4.584.100

Nota 20. - Gastos Generales

GASTOS GENERALES	7.972.500.929	10.341.096.061	-2.368.595.132
COMISIONES		804.272.730	-804.272.730
VIGILANCIA Y SEGURIDAD	144.378.692	189.365.061	-44.986.369
MATERIALES Y SUMINISTROS	141.594.931	56.636.335	84.958.596
MANTENIMIENTO	193.817.684	224.618.349	-30.800.664
REPARACIONES	180.383.890	10.048.717	170.335.172
SERVICIOS PÚBLICOS	64.987.916	78.036.462	-13.048.546
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	274.031.665	196.792.823	77.238.842
VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	90.659.057	93.417.825	-2.758.768
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	2.829.386.095	3.013.731.822	-184.345.727
IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	47.142.674	48.543.014	-1.400.340
FOTOCOPIAS	7.395.460	5.555.200	1.840.260
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	315.920.571	243.553.027	72.367.545
SEGUROS GENERALES	201.009.177	153.827.796	47.181.380
PROMOCIÓN Y DIVULGACIÓN	2.211.785.764	1.543.670.619	668.115.145
SEGURIDAD INDUSTRIAL	4.945.064	36.774.709	-31.829.645
CONTRATOS DE ADMINISTRACIÓN	34.383.435	30.972.700	3.410.735
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	105.452.200	99.136.681	6.315.519
SERVICIOS DE ASEO, CAFETERÍA, RESTAURANTE Y LAVANDERÍA	52.279.800	54.102.583	-1.822.783
PROCESAMIENTO DE INFORMACIÓN	3.062.755	13.475.990	-10.413.235
ORGANIZACIÓN DE EVENTOS	9.344.813	0	9.344.813
ELEMENTOS DE ASEO, LAVANDERÍA Y CAFETERÍA	55.268	477.332	-422.063
GASTOS LEGALES	1.548.400	0	1.548.400
INTANGIBLES	11.291.898	21.999.755	-10.707.857
COMISIONES	930.898.929		930.898.929
COSTAS PROCESALES		112.551.921	-112.551.921
OTROS GASTOS GENERALES	116.744.791	3.309.534.610	-3.192.789.819



INDUSTRIA
LICORERA DEL CAUCA
NIT: 891500719-5

Nota 21. - Impuestos contribuciones y tasas

Cuenta	2019	2018	Variación
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	995.006.299	1.160.902.303	-165.896.004
IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	112.158.000	96.463.000	15.695.000
CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	71.349.060	55.376.837	15.972.223
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	317.258.000	436.087.000	-118.829.000
IMPUESTO DE REGISTRO	4.761.685	6.923.953	-2.162.268
GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	261.582.720	256.474.937	5.107.783
CONTRIBUCIONES	1.151.312	1.085.895	65.417
OTROS IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	226.745.522	308.490.681	-81.745.159

Nota 22. - Provisiones, Depreciaciones y Deterioros

Cuenta	2019	2018	Variación
DEPRECIACIONES	369.298.991	295.339.698	-7.415.815.597
EDIFICACIONES	4.866.596		4.866.596
MAQUINARIA Y EQUIPO	56.327	192.282.230	-192.225.902
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	149.671.554	28.772.996	120.898.558
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	52.360.601	17.283.849	35.076.752
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	162.343.913	57.000.624	105.343.289

Cuenta	2019	2018	Variación
PROVISIONES	1.447.239.036	400.000.000	1.047.239.036
LITIGIOS	79.658.518		79.658.518
OBLIGACIONES FISCALES	692.847.000	400.000.000	292.847.000
OBLIGACIONES IMPLÍCITAS	674.733.518		674.733.518

Cuenta	2019	2018	Variación
DETERIOROS	5.365.318	4.797.491.799	-4.792.126.481
CUENTAS POR COBRAR	2.869.802	1.411.034.377	-1.408.164.575
MATERIAS PRIMAS	2.495.516	664.840.938	-662.345.422
TERRENOS		2.721.616.484	-2.721.616.484



**INDUSTRIA
LICORERA DEL CAUCA**
NIT: 891500719-5

Nota 23. - Otros ingresos y egresos.

La cuenta otros ingresos está representada en intereses bancarios, recuperaciones, reversión del deterioro, entre otros ingresos.

Cuenta	2019	2018	Variación
OTROS INGRESOS	599.499.357	15.076.487.495	-14.476.988.138
INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	299.231.014	104.083.277	195.147.737
SOCIEDADES DE ECONOMÍA MIXTA		3.563.362	-3.563.362
RECUPERACIONES	281.913.018	1.468.736.857	-1.186.823.839
OTROS INGRESOS DIVERSOS	15.859.809	27.176.663	-11.316.854
PROPUEDADES PLANTA Y EQUIPO	2.495.516	13.472.927.336	-13.470.431.820

La cuenta otros egresos está representada en intereses bancarios, subvenciones, recuperaciones, multas, sanciones, impuestos asumidos, entre otros ingresos.

Cuenta	2019	2018	Variación
OTROS GASTOS	260.145.568	1.071.556.831	-811.411.263
OTRAS SUBVENCIONES		1.168.640.728	-1.168.640.728
OTROS GASTOS FINANCIEROS	138.727.139	128.650.058	10.077.081
IMPUESTOS ASUMIDOS		-260.589.173	260.589.173
MULTAS Y SANCIONES		34.855.218	-34.855.218
OTROS GASTOS DIVERSOS	121.418.429	0	121.418.429

Nota 24. – Cuentas de Orden.

La división Jurídica informa sobre el estado de los procesos jurídicos a favor de la empresa (cuentas de orden deudoras) y en contra (cuentas de orden acreedoras) a 31 de diciembre de 2019, que, de acuerdo con el análisis del riesgo, ameritan su revelación en cuentas de orden, así:

Código	CUENTA	2019
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	
81	ACTIVOS CONTINGENTES	
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	
812001	CIVILES	306.469.845,78
89	DEUDORAS POR EL CONTRARIO (CR)	
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRA (CR)	
890506	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	-306.469.845,78



INDUSTRIA
LICORERA DEL CAUCA
NIT: 891500719-5

Código	CUENTA	2019
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	
91	PASIVOS CONTINGENTES	
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	
912004	ADMINISTRATIVOS	1.326.664.161,16
99	ACREEDORAS POR EL CONTRA (DB)	
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRA (DB)	
990505	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	-1.326.664.161,16

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

Proceso	Demandado	Etapas	Cálculo del riesgo	Pretensiones (ajustada IPC)	ACTIVO CONTINGENTE
190013103001-20150000800	MARLY SALAZAR ACHINTE	Ejecución	BAJO	306.469.846	306.469.846

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

Proceso	Demandante	Etapas	Cálculo del riesgo	Pretensiones (ajustada IPC)	PROVISIÓN CONTABLE
190013333007-20180033200	VICTOR ALBEIRO MOLINA LÓPEZ	Admisibilidad	BAJA	14.180.389	850.823
190013333008-20190000400	EMÉRITA MUÑOZ	Admisibilidad	BAJA	273.739.527	27.373.953
190013333002-20180025800	KEYLA YISSEL VENTE ARBOLEDA y OTROS	Admisibilidad	MEDIO	132.557.805	33.139.451
190013333003-20190007001	LEIDY GISELA MÉDINA ORTIZ y OTROS	Admisibilidad	BAJO	614.119.739	6.141.197
190013333009-20180010600	SERVICIOS DE APOYO INSTITUCIONALES S.A.S.	Admisibilidad	MEDIO	35.149.344	8.787.336
190013333009-20160009800	JESÚS RICARDO DÍAZ MONDRAGON	Apelación	BAJO	168.287.938	1.682.879
190013333009-20160009801	JESÚS RICARDO DÍAZ MONDRAGON	A despacho	BAJO	168.287.938	1.682.879
				1.406.322.679	79.658.518

DIANA MARÍA CAMPO GRANADOS
Contador
TP. 45007-T