

INDUSTRIA LICORERA DEL CAUCA  
891.500.719-5  
BALANCE GENERAL A 31 DE DICIEMBRE DE 2017 y 2016  
Información en pesos

Notas	2017	2016	VARIACION	%
<b>ACTIVO</b>				
<b>Disponible</b>				
Caja	\$ 15.577.576.076,00	\$ 4.352.639.804,00	\$ 11.224.936.272	\$ 2,58
Bancos	\$ 15.577.576.076,00	\$ 4.352.639.804,00	\$ 11.224.936.272	\$ 2,58
<b>Inversiones</b>				
Inversiones Patrimoniales	\$ 193.423.430,00	\$ 193.423.430,00	\$ -	\$ -
<b>Deudores</b>				
Venta de bienes	\$ 6.097.951.674,04	\$ 25.286.418.781,00	\$ -19.188.467.107	\$ -0,76
Avances y Anticipos	\$ 2.703.094.757,00	\$ 4.450.856.540,00	\$ -1.747.761.783	\$ -0,39
Anticipos o saldos a Favor impuestos	\$ 557.301.359,00	\$ 557.031.192,00	\$ 270.167	\$ 0,00
Otros Deudores	\$ 200.095.188,00	\$ 186.016.991,00	\$ 14.078.197	\$ 0,08
Deudas de Difícil Recaudo	\$ 194.202.380,42	\$ 194.202.380,00	\$ 0	\$ 0,00
Provisiones Deudores	\$ -782.040.009,00	\$ -782.040.009,00	\$ -	\$ -
<b>Inventarios</b>				
Bienes Producidos	\$ 1.017.893.579,45	\$ 1.200.207.625,00	\$ -182.314.046	\$ -0,15
Materias Primas	\$ 1.088.920.789,59	\$ 719.578.765,00	\$ 369.342.025	\$ 0,51
Envases y Empaques	\$ 3.562.182.055,04	\$ 3.442.903.898,00	\$ 119.278.157	\$ 0,03
Materiales	\$ 1.040.734.990,81	\$ 1.398.944.912,00	\$ -358.209.921	\$ -0,26
Productos en Proceso	\$ 6.188.254.822,10	\$ 4.508.658.877,00	\$ 1.679.595.945	\$ 0,37
<b>TOTAL CORRIENTE</b>	<b>\$ 37.639.591.092,45</b>	<b>\$ 45.708.843.186,00</b>		
<b>Propiedad Planta y Equipo</b>				
Terrenos	\$ 205.346.825,00	\$ 205.346.825,00	\$ -	\$ -
Construcciones en Curso	\$ 33.541.322,00	\$ 33.541.322,00	\$ -	\$ -
Edificaciones	\$ 1.140.832.989,00	\$ 1.140.832.989,00	\$ -	\$ -
Redes, Líneas y Cables	\$ 102.823.094,00	\$ 102.823.094,00	\$ -	\$ -
Maquinaria y Equipo	\$ 5.611.843.394,88	\$ 5.546.068.801,00	\$ 65.774.594	\$ 0,01
Eq. Médico Científico	\$ 321.161.003,00	\$ 321.161.003,00	\$ -	\$ -
Equipo de Oficina	\$ 948.904.886,24	\$ 940.497.886,00	\$ 8.407.000	\$ 0,01
Equipo de Computación y comun.	\$ 815.169.352,75	\$ 779.266.071,00	\$ 35.903.282	\$ 0,05
Eq. De Transporte	\$ 1.235.880.553,64	\$ 1.254.409.554,00	\$ -18.529.000	\$ -0,01
Eq. Comedor Cocina	\$ 1.522.408,00	\$ 1.522.408,00	\$ -	\$ -
Depreciación Acumulada	\$ -7.305.077.596,29	\$ -6.654.192.782,00	\$ -650.884.814	\$ 0,10
<b>Otros Activos</b>				
Bienes y Servicios pagados por anticipado	\$ 78.760.385,05	\$ 48.259.572,00	\$ 30.500.813	\$ 0,63
Cargos Diferidos	\$ 5.700.000,00	\$ -	\$ 5.700.000	\$ 100,00
Intangibles	\$ 464.847.980,96	\$ 457.878.154,00	\$ 6.969.827	\$ 0,02
Amortización Acumulada Intangibles	\$ 458.452.081,30	\$ 438.111.146,00	\$ 20.340.935	\$ 0,05
Activos por Imp. Diferidos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Valorizaciones	\$ 12.156.034.018,54	\$ 11.840.850.568,00	\$ 315.183.451	\$ 0,03
<b>TOTAL NO CORRIENTE</b>	<b>\$ 15.358.838.535,47</b>	<b>\$ 15.580.154.319,00</b>		
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>\$ 52.998.429.627,92</b>	<b>\$ 61.288.997.505,00</b>		
<b>PASIVO</b>				
<b>CORRIENTE</b>				
Proveedores Nacionales	\$ 2.321.886.622,23	\$ 2.664.543.422,00	\$ -342.656.800	\$ -0,13
Proveedores Extranjero	\$ 2.731.981.890,43	\$ 3.260.231.497,00	\$ -528.249.607	\$ 0,16
Acreedores	\$ 3.796.059.148,63	\$ 2.854.912.399,00	\$ 941.146.750	\$ 0,33
Retención en la Fuente	\$ 175.664.217,50	\$ 217.315.539,00	\$ -41.651.322	\$ -0,19
Impuestos Contribuciones y Tasas	\$ 13.484.449.513,00	\$ 12.373.316.277,00	\$ 1.111.133.236	\$ 0,09
Impuesto al Valor Agregado	\$ 7.025.006.629,15	\$ 1.629.584.592,00	\$ 5.395.422.037	\$ 3,31
Avances y Anticipos Recibidos	\$ 127.378.454,01	\$ 144.271.790,00	\$ -16.893.336	\$ -0,12
Depositos Recibidos en Garantía	\$ 9.409.410,00	\$ 9.409.410,00	\$ -	\$ -
Otras cuentas por pagar	\$ 3.171.835,00	\$ 3.171.835,00	\$ -	\$ -
Obligaciones laborales	\$ 1.111.047.922,92	\$ 2.655.550.752,00	\$ -1.544.502.829	\$ -0,58
<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>				
Provisión para obligaciones fiscales	\$ 646.891.000,15	\$ 286.891.000,00	\$ 360.000.000	\$ 1,25
Provisión para prestaciones sociales	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Provisiones Diversas	\$ 1.431.266.056,00	\$ 613.459.060,00	\$ 817.806.996	\$ 1,33
<b>OTROS PASIVOS</b>				
Recaudo a Favor de Terceros	\$ 144.331.159,96	\$ 172.729.247,00	\$ -28.398.087	\$ -0,16
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>\$ 18.958.530.600,68</b>	<b>\$ 23.626.217.636,00</b>		
<b>PATRIMONIO</b>				
Capital Fiscal	\$ 14.347.186.818,23	\$ 13.663.390.713,00	\$ 683.796.105	\$ 0,05
Reservas	\$ 8.739.558.060,26	\$ 8.136.208.555,00	\$ 603.349.505	\$ 0,07
Superavit por valorización	\$ 12.156.034.018,53	\$ 11.840.850.568,00	\$ 315.183.451	\$ 0,03
Resultado del ejercicio	\$ -1.202.879.867,45	\$ 4.022.330.033,00	\$ -5.225.209.900	\$ 1,30
<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>	<b>\$ 52.998.429.630,25</b>	<b>\$ 61.288.997.505,00</b>		

ELIAS LARRAÑONDO CARABALI  
Representante Legal

LIBERTY ORLANDO MUÑOZ OROZCO  
Contador TP. 147439-T

ORLANDO MONTENEGRO SANCHEZ  
División Financiera.

**INDUSTRIA LICORERA DEL CAUCA**  
**NIT. 891.500.719-5**

**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL COMPARATIVO DE LOS AÑOS 2016 Y 2017**

**1 de Enero a 31 de Diciembre**

		2017	2016	VARIACION	%
Venta de licores	15	\$ 29.698.513.354,00	\$ 35.990.913.772,00	\$ -6.292.400.418,00	-0,17
Costo de Ventas		\$ 11.022.929.020,00	\$ 15.167.107.627,55	\$ -4.144.178.607,55	-0,27
Utilidad bruta		\$ 18.675.584.334,00	\$ 20.823.806.144,45	\$ -2.148.221.810,45	-0,10
Sueldos y salarios	16	\$ 4.353.363.086,00	\$ 4.198.237.773,00	\$ 155.125.313,00	0,04
Contrib. Imputadas	17	\$ 43.482.091,00	\$ 19.269.323,00	\$ 24.212.768,00	1,26
Contrib. Efectivas	18	\$ 758.639.932,00	\$ 844.781.038,00	\$ -86.141.106,00	-0,10
Aportes nómina		\$ 28.397.700,00	\$ 27.588.900,00	\$ 808.800,00	0,03
Gastos generales	19	\$ 9.957.963.952,00	\$ 8.665.207.933,77	\$ 1.292.756.018,23	0,15
Impuestos, contribuc.	20	\$ 2.908.736.102,00	\$ 979.498.290,66	\$ 1.929.237.811,34	1,97
Total gastos administración		\$ 18.050.582.863,00	\$ 14.734.583.258,43	\$ 3.315.999.604,57	0,23
Provisiones, depreciación	21	\$ 609.671.346,00	\$ 208.183.213,49	\$ 401.488.132,51	1,93
Transferenc.jubilados		\$ 1.163.535.931,00	\$ 1.153.777.619,00	\$ 9.758.312,00	0,01
otros ingresos		\$ 189.040.664,00	\$ 87.697.425,14	\$ 101.343.238,86	1,16
otros gastos		\$ 243.714.725,00	\$ 246.629.445,57	\$ -2.914.720,57	-0,01
Excedentes ejercicio antes de impuesto CREE		\$ -1.202.879.867,00	\$ 4.568.330.033,10	\$ -5.771.209.900,10	-1,26
Impuesto RENTA (9%)		\$ -	\$ 546.000.000,00	\$ -546.000.000,00	-1,00
Total excedentes y/o perdida netos		\$ -1.202.879.867,00	\$ 4.022.330.033,10	\$ -5.225.209.900,10	-1,30

Botellas netas vendidas	2.821.108	3.799.344
Ingreso por botella vendida	10.527	9.473
Costo botella vendida	3.907	3.992
Gasto Botella vendida	6.485	3.943
Utilidad neta botella vendida	-426	1.059

Las notas adjuntas forman un todo indivisible con los estados (PGCP 2.9.3)



**ELIAS LARRAHONDO CARABALI**  
Representante Legal



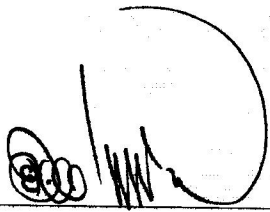
**LIBERTH ORLANDO MUÑOZ OROZCO**  
Contador  
TP. 147439-T



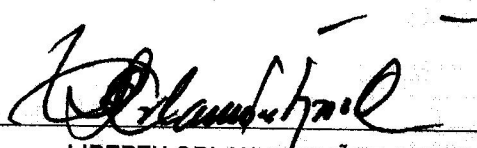
**ORLANDO MONTENEGRO SANCHEZ**  
Jefe División Financiera.

INDUSTRIA LICORERA DEL CAUCA  
 NIT. 891.500.719-5  
 ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO  
 PERIODO DE ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE 2017  
 Información en pesos

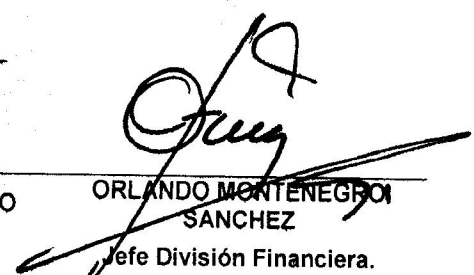
CUENTAS	VR INICIAL	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO
Capital fiscal	\$ 13,663,390,713	\$ 683,796,105	\$ -	\$ 14,347,186,818
Reservas	\$ 8,136,208,555	\$ 603,349,505	\$ -	\$ 8,739,558,060
Resultado del ejercicio	\$ 4,022,330,033	\$ -1,202,879,867	\$ 4,022,330,033	\$ -1,202,879,867
Superávit Valorización	\$ 11,840,850,568	\$ 315,183,451	\$ -	\$ 12,156,034,019
<b>Total</b>	<b>\$ 37,662,779,869</b>	<b>\$ 399,449,194</b>	<b>\$ 4,022,330,033</b>	<b>\$ 34,039,899,030</b>



ELIAS LARRAHONDO CARABALI  
 Representante Legal



LIBERTH ORLANDO MUÑOZ OROZCO  
 Contador TP. 147439-T



ORLANDO MONTENEGRO  
 SANCHEZ  
 Jefe División Financiera.



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



## **INDUSTRIA LICORERA DEL CAUCA NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS VIGENCIA 2017**

### **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 nivel nacional e internacional. Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de 2017.

### **2. Principales políticas y prácticas contables**

La Industria Licorera del Cauca prepara sus Estados Financieros con base en los Principios, las Normas y Procedimientos contenidos en el Régimen de Contabilidad Pública. La empresa utiliza para su contabilidad, el catálogo general de cuentas (CGC) de la Contaduría General de la Nación (CGN), a nivel de documento fuente; las normas y procedimientos establecidos por La Contaduría General de la Nación se aplican en materia de registro oficial de los libros y preparación de los documentos soporte.

En el procesamiento de la información financiera, económica, social y ambiental se tienen en cuenta los criterios y normas para la valuación de activos y pasivos; la provisión de prestaciones sociales se cancelan al final de cada vigencia, la participación de la propiedad planta y equipo está registrada en forma global la cual se discrimina en el módulo de inventarios Aporteosys, el método de depreciación utilizado es el de línea recta, de acuerdo a la vida útil del activo.



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



### 3. Importancia Relativa

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.

#### SITUACIONES PARTICULARES

##### Nota 1. Efectivo

El efectivo y su equivalente están representados en caja menor y cuentas bancarias corrientes y de ahorros; 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 canela al final del periodo. La ILC maneja cinco cuentas corrientes y cinco de ahorro revisadas y conciliadas a 31 de diciembre, cabe señalar que dichas cuentas presentan valores consignados por los clientes que a la fecha de cierre no se han identificado por carecer el documento soporte requerido para ser abonado a sus respectivas cuentas.

##### Efectivo y Equivalente de efectivo

	2017	2016	Variación
Bancos cuentas corrientes	868.555.096	2.237.220.049	(1.368.664.953)
Bancos cuentas de ahorro	14.709.020.980	2.062.670.669	12.646.350.311
Depositos simples	(0)	52.749.085	(52.749.085)
	<u>15.577.576.076</u>	<u>4.352.639.803</u>	<u>11.224.936.273</u>



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



## 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 mayor 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 separadamente como valorización de activos con abono a la cuenta del patrimonio, superávit por valorizaciones.

<b>Inversiones Permanentes</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>Variación</b>
Inversiones Patrimoniales en Entidades			
Empaques del Cauca	190.001.000	190.001.000	-
Seguros del Estado S.A.	3.422.430	3.422.430	-
	<u>193.423.430</u>	<u>193.423.430</u>	<u>-</u>

## Nota 3. Deudores

Representada en la cartera con clientes la cual tiene una rotación promedio de 45 días, las provisiones se calcularon de acuerdo al reconocimiento de las contingencias de pérdida, tomando como base para este la cartera vencida.

<b>Clientes</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>Variación</b>
Clientes	6.097.951.674	25.286.418.781	(19.188.467.107)
Avances y Anticipos Entregados	2.703.094.757	4.450.856.540	(1.747.761.783)
Anticipos o Saldos a Favor por Impuestos	557.301.359	557.031.192	270.167
Otros Deudores	200.095.188	186.016.991	14.078.197
Deudas de Difícil Cobro	194.202.380	194.202.380	-
Provision	(782.040.009)	(782.040.009)	-
	<u>8.970.605.349</u>	<u>29.892.485.875</u>	<u>(20.921.880.526)</u>

Los saldos de cartera por tercero pueden presentar inconsistencias debido a la falta del documento soporte (consignación bancaria) requerido para realizar el abono correspondiente.





INDUSTRIA  
LICORERA DEL CAUCA  
NIT: 891500719-5



#### Nota 4. Inventarios

Los inventarios se contabilizan al costo de adquisición por el sistema del Inventario permanente y con el método de valoración promedio ponderado para los productos de materias primas y producto terminado.

##### inventarios

	2017	2016	Variación
Bienes Producidos	1.017.893.579	1.200.207.625	(182.314.046)
Materias Primas	1.088.920.790	719.578.765	369.342.025
Envases y Empaques	3.562.182.055	3.442.903.898	119.278.157
Materiales	1.040.734.991	1.398.944.912	(358.209.921)
Productos en Proceso	6.188.254.822	4.508.658.877	1.679.595.945
	<u>12.897.986.237</u>	<u>11.270.294.077</u>	<u>1.627.692.160</u>

#### Nota 5. Propiedad Planta y Equipo

La propiedad planta y equipo se contabiliza a costo de adquisición, y su depreciación por el método de línea recta, de acuerdo a la vida útil estipulada por la CGN.

#### Nota 6. Otros Activos

##### Otros activos

	2017	2016	Variación
Bienes y servicios pagados por anticipado	78.760.385	48.259.572	30.500.813
Cargos diferidos	5.700.000	-	5.700.000
Intangibles	464.847.981	457.878.154	6.969.827
Amortización Acumulada de Intangibles	(458.452.081)	(438.111.146)	(20.340.935)
Valorizaciones	12.156.034.019	11.840.850.568	315.183.451
	<u>12.246.890.304</u>	<u>11.908.877.148</u>	<u>338.013.156</u>

#### 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.



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



**Proveedores**

	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>Variación</b>
Nacionales	2.321.886.622	2.664.543.422	(342.656.800)
Del extranjero	2.731.981.890	3.260.231.497	(528.249.607)
	<u>5.053.868.512</u>	<u>5.924.774.919</u>	<u>(870.906.407)</u>

**Nota 8. Acreedores Varios**

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.

<b>Acreedores Varios</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>Variación</b>
Acreedores Varios	3.796.059.149	2.854.912.399	941.146.750
	<u>3.796.059.149</u>	<u>2.854.912.399</u>	<u>941.146.750</u>

**Nota 9. 10. 11. Retenciones e impuestos (IVA)**

Por aplicación de normas contables. La Ley 788 del 27 de diciembre de 2002, definió nuevo procedimiento para el cálculo del impuesto unificado al consumo. Se cobra según el grado alcohol métrico de los licores.

El IVA pagado en la compra de materias primas y adquisición de bienes y servicios en general no es descontable por lo cual los costos de producción y gastos administrativos gravados con este impuesto, se incrementan.

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

El Impuesto al Valor Agregado IVA: corresponde al 35% del Impuesto al Consumo Unificado que se destina al Servicio de Salud del Cauca y el IVA generado a la tarifa general del 16% proviene de ventas ocasionales de alcohol neutro.





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



### Nota 12. Obligaciones Laborales

Expresado en obligaciones consolidadas por concepto de salarios, prestaciones sociales como cesantías, intereses a las cesantías; aportes a seguridad social integral: salud, pensión, riesgos profesionales realizados a los respectivos fondos de privados y del estado.

#### Obligaciones laborales

	2017	2016	Variación
Salarios y prestaciones sociales	922.496.195	2.066.344.303	(1.143.848.108)
Pensiones y prestaciones economicas	188.551.728	589.206.449	(400.654.721)
	<u>1.111.047.923</u>	<u>2.655.550.752</u>	<u>(1.544.502.829)</u>

### Nota 13. Pasivos Estimados y Provisiones diversas

Pasivos Estimados	2017	2016	Variación
Provision para obligaciones fiscales	646.891.000	286.891.000	360.000.000
Provisiones Diversas	1.431.266.056	613.459.060	817.806.996
	<u>2.078.157.056</u>	<u>900.350.060</u>	<u>1.177.806.996</u>

### Nota 14. Patrimonio Institucional

Revela el saldo de los valores del capital fiscal, reservas así como el resultado del ejercicio y la revalorización del Patrimonio.

	2017	2016	Variación
Capital Fiscal	14.347.186.818	13.663.390.713	683.796.105
Reservas	8.739.558.060	8.136.208.555	603.349.505
Resultados del Ejercicio	(1.202.879.867)	4.022.330.033	(5.225.209.900)
Superávit Valorización	12.156.034.019	11.840.850.568	315.183.451
	<u>34.039.899.030</u>	<u>37.662.779.869</u>	<u>(3.622.880.839)</u>

### Nota 15. Ingresos

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



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



ingresos se reconocen cuando se han devengado y nace el derecho a exigir su pago.

Para el año 2017 las ventas de producto presentan una disminución de \$ 6.191.057.179 respecto al año 2016; la cuenta otros ingresos está representada en intereses bancarios, recuperaciones y otros ingresos.

Venta de licores			
Ventas netas	29.698.513.354	35.990.913.772	(6.292.400.418)
Otros Ingresos	189.040.664	87.697.425	101.343.239
	<u>29.887.554.018</u>	<u>36.078.611.197</u>	<u>(6.191.057.179)</u>

### Nota 16. Gastos de Operación

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.

Gastos de operación	2017	2016	Variación
Salarios de personal	802.281.135	684.080.318	118.200.817
Jornales	1.136.097.395	1.142.739	1.134.954.656
Horas extras y festivos	285.244.314	297.232.311	(11.987.997)
Prima especial de servicios		(7.231.775)	7.231.775
Prima de vacaciones	124.359.815	74.419.625	49.940.190
Prima de navidad	248.539.864	214.558.116	33.981.748
Vacaciones	234.624.606	199.632.043	34.992.563
Bonificaciones	158.047.301	124.044.000	34.003.301
auxilio de transporte	64.256.320	64.725.265	(468.945)
Cesantias	155.771.602	480.732.935	(324.961.333)
Intereses a las cesantias	18.225.870	17.857.977	367.893
Capacitacion bienestar social	49.870.197	53.062.868	(3.192.671)
Dotacion y suministro a trabajadores	193.653.934	152.838.054	40.815.880
Contratos e personal temporal	49.495.881	41.321.366	8.174.515
Viaticos	469.264.736	473.588.143	(4.323.407)
Prima de servicios	158.517.499	148.964.483	9.553.016
Otras primas	25.817.700	35.672.153	(9.854.453)
	<u>4.174.068.169</u>	<u>3.056.640.621</u>	<u>1.117.427.548</u>



INDUSTRIA  
LICORERA DEL CAUCA  
NIT: 891500719-5



## Nota 17. Contribuciones Imputadas

### Contribuciones imputadas

	2017	2016	Variación
Incapacidades	13.950.399	8.435.145	5.515.254
Gastos medicos	29.531.692	10.834.178	18.697.514
	<u>43.482.091</u>	<u>19.269.323</u>	<u>24.212.768</u>

## Nota 18. Contribuciones efectivas.

### Contribuciones efectivas

	2017	2016	Variación
Seguros de vida	85.000.000	0	85.000.000
Aportes a cajas de compensacion	108.775.200	101.692.066	7.083.134
Cotizaciones a seguridad social	38.785.619	42.914.160	(4.128.541)
Aportes sindicales	177.372.511	357.197.274	(179.824.763)
Cotizaciones a riesgos profesionales	46.386.741	47.058.736	(671.995)
Cotizaciones a otras entidades administradas	302.319.861	295.918.802	6.401.059
	<u>758.639.932</u>	<u>844.781.038</u>	<u>(86.141.106)</u>



INDUSTRIA  
LICORERA DEL CAUCA  
NIT: 891500719-5



## Nota 19. Gastos Generales

### Gastos generales

	2017	2016	Variación
Comisiones, honorarios y servicios	909.872.185	614.609.185	295.263.000
Vigilancia y seguridad	180.440.624	209.988.813	(29.548.189)
Materiales y suministros	64.806.556	33.363.635	31.442.921
Mantenimiento	116.322.828	88.469.594	27.853.234
Reparaciones	4.895.394	35.467.536	(30.572.142)
Servicios públicos	91.817.484	85.105.010	6.712.474
Arrendamientos	266.582.856	219.645.473	46.937.383
Viáticos gastos de viaje	111.238.938	104.360.441	6.878.497
Publicidad y propaganda	4.739.367.270	4.512.143.664	227.223.606
Impresos, publicaciones y suscripciones	78.832.661	50.035.207	28.797.454
Fotocopias	4.118.500	6.168.550	(2.050.050)
Comunicaciones y transportes	658.374.181	399.546.802	258.827.379
Seguros generales	91.588.291	103.682.643	(12.094.352)
Promoción y divulgación	2.329.143.485	1.829.147.884	499.995.601
Seguridad industrial	1.176.067	1.812.480	(636.413)
Implementos deportivos	-	26.000.000	(26.000.000)
Eventos culturales	-	40.000.000	(40.000.000)
Contratos de Administracion	3.608.878	-	3.608.878
Combustibles y lubricantes	207.912.176	37.234.165	170.678.011
Servicio de aseo y cafetería	51.525.776	98.554.420	(47.028.644)
Procesamiento de información	246.000	-	246.000
Elementos se aseo, lavandería	2.699.768	2.537.420	162.348
Gastos legales	3.688.655	15.027.889	(11.339.234)
Intangibles	20.340.936	63.338.530	(59.649.875)
Otros gastos generales	19.364.444	88.631.635	(69.267.191)
	<u>9.957.963.953</u>	<u>8.664.870.976</u>	<u>1.293.092.977</u>



INDUSTRIA  
LICORERA DEL CAUCA  
NIT: 891500719-5



## Nota 20. Impuestos contribuciones y tasas

### Impuestos y contribuciones

	2017	2016	Variación
Predial unificado	105.833.012	86.013.839	19.819.173
Fiscalización y auditaje	60.120.060	72.110.136	(11.990.076)
Multas	839.967.602	-	839.967.602
Sanciones	851.660.185	-	851.660.185
Impuesto de industria y comercio	484.346.000	243.600.000	240.746.000
Impuesto de registro	35.025.955	25.616.721	9.409.234
Gravámenes a movimientos financieros	302.455.654	279.149.415	23.306.239
Contribuciones	1.505.694	6.788.704	(5.283.010)
Impuesto a la riqueza	-	265.387.632	(265.387.632)
otros impuestos	227.821.940	831.844	226.990.096
	<u>2.908.736.102</u>	<u>979.498.291</u>	<u>1.929.237.811</u>

## Nota 21. Provisiones y Depreciaciones

### Provisiones y depreciaciones

	2017	2016	Variación
Provision obligaciones fiscales - Impto sobre	360.000.000	546.000.000	(186.000.000)
<b>Depreciación PP Y E</b>			-
Edificaciones	4.866.595	4.866.595	-
Maquinaria y equipo	2.246.938	233.000	2.013.938
Muebles y enseres	63.871.662	57.569.880	6.301.782
Equipo de comunicación y computo	30.726.055	23.863.841	6.862.214
Equipo de transporte	147.960.096	121.649.896	26.310.200
	<u>609.671.346</u>	<u>754.183.212</u>	<u>(144.511.866)</u>