



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



INDUSTRIA LICORERA DEL CAUCA
NIT. 891.500.719-5
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
COMPARATIVO DE LOS AÑOS 2017 Y 2018
A 31 de Diciembre (Información en pesos)

| ACTIVO | Notas | 2018 | 2017 | VARIACIÓN | % |
|--------------------------------------|-------|--------------------|-------------------|--------------------|-------|
| Disponible | 1 | \$ 2.619.008.405 | \$ 21.835.656.620 | \$ 15.577.576.076 | |
| Caja | | \$ 19.216.647.215 | \$ 0 | \$ 2.619.008.405 | 0% |
| Bancos | | \$ 1.437.020.999 | \$ 1.437.020.999 | \$ 3.639.071.139 | 23% |
| Inversiones | 2 | \$ 3.022.099.534 | \$ 737.020.999 | \$ 737.020.999 | |
| Inversiones en Asociadas | | \$ 1.286.473.098 | \$ 6.580.574.174 | \$ 700.000.000 | 95% |
| Deudores | 3 | \$ 194.202.380 | \$ 3.017.362.626 | \$ 0 | 0% |
| Venta de bienes | | \$ 194.202.380 | \$ 194.202.380 | \$ 3.558.474.640 | -54% |
| Otros Deudores | | -\$ 2.125.685.392 | -\$ 2.142.021.106 | \$ 1.730.889.528 | -57% |
| Deudas de Difícil Recauda | | | | \$ 0 | 0% |
| Deterioro de cartera | | | | \$ 16.335.714 | -1% |
| Inventarios | 4 | \$ 11.955.690.708 | \$ 11.372.288.051 | \$ 194.202.380 | 0% |
| Bienes Producidos | | \$ 1.339.182.258 | \$ 1.017.893.579 | \$ 321.288.678 | 32% |
| Materias Primas | | \$ 582.330.571 | \$ 515.887.584 | \$ 66.442.988 | 13% |
| Envases y Empaques | | \$ 2.712.712.184 | \$ 3.559.560.246 | -\$ 846.848.062 | -24% |
| Materiales | | \$ 881.027.905 | \$ 1.032.746.978 | -\$ 151.719.073 | -15% |
| Productos en Proceso | | \$ 7.382.492.948 | \$ 6.188.254.822 | \$ 1.194.238.126 | 19% |
| Deterioro de inventarios | | -\$ 942.055.158 | -\$ 942.055.158 | \$ 0 | 0% |
| TOTAL CORRIENTE | | \$ 37.605.456.948 | \$ 35.337.003.202 | \$ 0 | 0% |
| Propiedad Planta y Equipo | 5 | \$ 24.371.511.474 | \$ 24.383.544.086 | \$ 0 | 0% |
| Terrenos | | \$ 21.567.773.911 | \$ 9.369.071.266 | \$ 12.198.702.645 | 130% |
| Construcciones en Curso | | \$ 0 | \$ 33.541.322 | -\$ 33.541.322 | -100% |
| Edificaciones | | \$ 11.886.971.614 | \$ 11.448.906.692 | \$ 438.064.922 | 4% |
| Redes, Líneas y Cables | | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | 0% |
| Maquinaria y Equipo | | \$ 1.611.786.633 | \$ 2.063.400.767 | -\$ 451.614.134 | -22% |
| Eq. Médico Científico | | \$ 392.701.390 | \$ 459.034.435 | -\$ 66.333.045 | -14% |
| Muebles y Equipo de Oficina | | \$ 294.122.449 | \$ 324.087.352 | -\$ 29.964.903 | -9% |
| Equipo de Computación y común. | | \$ 69.495.841 | \$ 81.711.354 | -\$ 12.215.513 | -15% |
| Eq. De Transporte | | \$ 529.136.135 | \$ 602.527.518 | -\$ 73.391.382 | -12% |
| Eq. Comedor Cocina | | \$ 1.151.140 | \$ 1.151.140 | \$ 0 | 0% |
| Bienes de arte y cultura | | \$ 112.240 | \$ 112.240 | \$ 0 | 0% |
| Deterioro | | -\$ 11.981.739.880 | \$ 0 | -\$ 11.981.739.880 | 0% |
| Otros Activos | | \$ 990.246.157 | \$ 955.254.374 | \$ 27.615.416 | 3% |
| Propiedades en inversión | | \$ 907.713.505 | \$ 880.098.089 | \$ 7.727.267 | 5% |
| Seguros | | \$ 82.532.652 | \$ 78.760.385 | \$ 5.78.139 | 1% |
| Intangibles | | \$ 470.426.120 | \$ 484.847.981 | -\$ 11.974.039 | 3% |
| Amortización Acumulada Intangibles | | -\$ 470.426.120 | -\$ 458.452.081 | \$ 11.974.039 | |
| TOTAL NO CORRIENTE | | \$ 25.361.757.631 | \$ 25.348.798.460 | \$ 12.959.171 | 0% |
| TOTAL ACTIVO | | \$ 62.967.214.579 | \$ 60.685.801.662 | \$ 2.281.412.917 | 4% |
| PASIVO | | \$ 13.168.832.604 | \$ 15.156.894.127 | \$ 1.988.061.523 | 15% |
| CORRIENTE | | \$ 2.261.670.513 | \$ 2.321.886.622 | -\$ 60.216.109 | -3% |
| Cuentas por pagar | 7 | \$ 2.061.580.950 | \$ 2.731.981.890 | -\$ 670.400.940 | -25% |
| Proveedores del exterior | 8 | \$ 1.328.310.312 | \$ 3.796.059.149 | -\$ 2.467.748.837 | -65% |
| Acreedores | 9 | \$ 106.082.699 | \$ 175.664.218 | -\$ 69.581.519 | -40% |
| Retención en la Fuente | 10 | \$ 14.195.821.538 | \$ 13.484.449.513 | \$ 711.372.025 | 5% |
| Impuestos Contribuciones y Tasas | | -\$ 7.425.750.958 | -\$ 7.025.006.629 | -\$ 400.744.329 | 6% |
| Impuesto al Valor Agregado | | \$ 107.450.746 | \$ 127.378.454 | -\$ 19.927.708 | -16% |
| Avances y Anticipos Recibidos | 11 | \$ 9.409.410 | \$ 9.409.410 | \$ 0 | 0% |
| Depósitos Recibidos en Garantía | | -\$ 1.575.976.423 | -\$ 1.575.976.423 | \$ 0 | 0% |
| Otras cuentas por pagar | 12 | \$ 2.100.233.818 | \$ 1.111.047.923 | \$ 989.185.895 | 89% |
| Obligaciones laborales | | | | \$ 0 | 0% |
| PASIVOS ESTIMADOS | 13 | \$ 9.559.580.443 | \$ 11.266.797.505 | -\$ 316.891.000 | -42% |
| Provisión para obligaciones fiscales | | \$ 430.000.000 | \$ 746.891.000 | -\$ 316.891.000 | -42% |
| Provisión para prestaciones sociales | | \$ 8.576.193.479 | \$ 10.007.459.535 | \$ 40.939.995 | 8% |
| Provisiones Diversas | | \$ 553.386.964 | \$ 512.446.970 | \$ 40.939.995 | 8% |
| OTROS PASIVOS | | \$ 170.895.196 | \$ 144.331.160 | \$ 26.564.036 | 18% |
| Recaudo a Favor de Terceros | | \$ 170.895.196 | \$ 144.331.160 | \$ 26.564.036 | 18% |
| TOTAL PASIVO | | \$ 22.899.308.244 | \$ 26.568.022.792 | \$ 3.668.714.548 | 16% |
| PATRIMONIO | 14 | \$ 40.067.906.335 | \$ 34.117.778.870 | \$ 5.948.679.849 | 9116% |
| Capital Fiscal | | \$ 14.347.186.818 | \$ 14.347.186.818 | \$ 0 | 0% |
| Reservas | | \$ 9.127.078.009 | \$ 8.739.558.060 | \$ 387.519.949 | 4% |
| Impacto adopción | | \$ 10.504.662.704 | \$ 10.504.662.704 | \$ 0 | 0% |
| Resultado del Ejercicio año Anterior | | \$ 75.043.966 | \$ 481.116.299 | -\$ 386.072.333 | -84% |
| Resultado del ejercicio | | \$ 6.013.934.838 | \$ 65.254.988 | \$ 5.948.679.849 | 9116% |
| TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO | | \$ 62.967.214.579 | \$ 60.685.801.662 | \$ 2.281.412.917 | 4% |

LUIS FELIPE REBOLLEDO MANZANO
Representante Legal

LIBERTH ORLANDO MUÑOZ DROZCO
Contador TP. 147439-7

ORLANDO MONTENEGRO SÁNCHEZ
Jefe División Financiera.



INDUSTRIA
LICORERA DEL CAUCA
NIT: 891500719-5



INDUSTRIA LICORERA DEL CAUCA
NIT. 891.500.719-5
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
COMPARATIVO DE LOS AÑOS 2017 Y 2018
A 31 de Diciembre (Información en pesos)

| Notas | 2018 | 2017 | VARIACIÓN | % |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------|
| Venta de licores | \$ 35.536.891.402 | \$ 29.698.513.354 | \$ 5.838.378.048 | 19,66% |
| Costo de Ventas | -\$ 12.814.767.831 | -\$ 11.022.929.020 | -\$ 1.791.838.811 | 16,26% |
| Utilidad operacional | \$ 22.722.123.571 | \$ 18.675.584.334 | \$ 4.046.539.237 | 21,67% |
| Sueldos y salarios | \$ 4.534.792.518 | \$ 4.353.363.086 | \$ 181.429.432 | 4,17% |
| Contrib. Imputadas | \$ 90.215.164 | \$ 43.482.091 | \$ 46.733.073 | 107,48% |
| Contrib. Efectivas | \$ 782.217.405 | \$ 758.639.932 | \$ 23.577.473 | 3,11% |
| Aportes nómina | \$ 36.633.600 | \$ 28.397.700 | \$ 8.235.900 | 29,00% |
| Gastos generales | \$ 10.341.096.061 | \$ 9.957.963.952 | \$ 383.132.108 | 3,85% |
| Impuestos, contribuc. | \$ 1.160.902.303 | \$ 1.217.108.315 | -\$ 56.206.013 | -4,62% |
| Total gastos administración | \$ 16.945.857.050 | \$ 16.358.955.077 | \$ 586.901.974 | 3,59% |
| Utilidad bruta | \$ 5.776.266.521 | \$ 2.316.629.257 | \$ 3.459.637.264 | 149,34% |
| Provisiones, depreciación | -\$ 701.188.323 | -\$ 609.671.346 | -\$ 91.516.977 | 15,01% |
| Deterioros | -\$ 12.032.793.160 | \$ 0 | -\$ 12.032.793.160 | 0,00% |
| Transferencias y jubilados | -\$ 1.168.640.728 | -\$ 1.163.535.931 | -\$ 5.104.797 | 0,44% |
| Reversión deterioros | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | 0,00% |
| Otros ingresos | \$ 14.303.795.804 | \$ 188.845.664 | \$ 14.114.950.139 | 7474,33% |
| Otros gastos | -\$ 163.505.276 | -\$ 1.935.342.512 | \$ 1.771.837.236 | -91,55% |
| Total excedentes y/o pérdida netos | \$ 6.013.934.838 | -\$ 1.203.074.867 | \$ 7.217.009.705 | -599,86% |

| | | | |
|-------------------------------|-----------|-----------|------|
| Botellas netas vendidas | 3.015.903 | 2.821.108 | 6% |
| Ingreso por botella vendida | 11.783 | 10.527 | 11% |
| Costo botella vendida | -4.249 | -3.907 | 8% |
| Gasto Botella vendida | 5.565 | 5.113 | 8% |
| Utilidad neta botella vendida | 1.994 | -426 | 121% |

LUIS FELIPE REBOLLEDO MANZANO
Representante Legal

LIBERTH ORLANDO MUÑOZ CROZCO
Contador
TP. 147439-T

ORLANDO MONTENEGRO SANCHEZ
Jefe División Financiera.



INDUSTRIA
LICORERA DEL CAUCA
NIT: 891500719-5



INDUSTRIA LICORERA DEL CAUCA
NIT. 891.500.719-5
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
PERIODO DE ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE 2018
Información en pesos

| CUENTAS | VR INICIAL | AUMENTOS | DISMINUCIONES | SALDO |
|----------------------------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|
| Capital fiscal | \$ 14.347.186.818 | \$ - | \$ - | \$ 14.347.186.818 |
| Reservas | \$ 8.739.558.060 | \$ 387.519.949 | \$ - | \$ 9.127.078.009 |
| Resultados ejercicios anteriores | \$ 526.371.287 | \$ - | \$ 451.327.321 | \$ 75.043.966 |
| Resultados del ejercicio | \$ - | \$ 6.013.934.838 | \$ - | \$ 6.013.934.838 |
| Impacto adopción | \$ 10.504.662.704 | \$ - | \$ - | \$ 10.504.662.704 |
| Total | \$ 34.117.778.870 | \$ 6.401.454.787 | \$ 451.327.321 | \$ 40.067.906.335 |

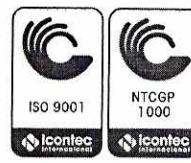

LUIS FELIPE REBOLLEDO MANZANO
Representante Legal


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
NIT. 891.500.719-5
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO 2018
A 31 de Diciembre (Información en pesos)
Método Directo

Diferencias de cifras entre ESF y ERI

| | F/U | Detalle | Subtotal | Total Fuentes / Usos | Variación Neta Efectivo |
|---|-----|----------------|----------------|----------------------|-------------------------|
| ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | | | | | |
| Venta de licores | F | 35.536.891.402 | | | |
| Otros ingresos | F | 14.303.795.804 | | | |
| Subtotal Ingresos | F | | 49.840.687.206 | | |
| + - Variaciones en el Capital de Trabajo | | | | | |
| + - Variaciones en Inversiones | U | -700.000.000 | | | |
| + - Variaciones en Deudores | F | 5.273.028.454 | | | |
| + - Variaciones en Inventarios | U | -583.402.857 | | | |
| - Partidas que no afectan el EFE - Deterioro Deudores | U | -51.053.280 | | | |
| - Partidas que no afectan el EFE - Provisiones | U | -1.450.999.852 | | | |
| - Partidas que no afectan el EFE - Recuperaciones (Provisiones) | U | -957.405.533 | | | |
| - Partidas que no afectan el EFE - Recuperaciones (Plusvalías) | U | 13.346.390.271 | | | |
| Subtotal Variaciones en el Capital de Trabajo | | | 11.816.223.138 | | |
| Total Fuentes de Efectivo por actividades de operación | | | | 38.024.464.067 | |
| Costos y Gastos | | | | | |
| Costo de Ventas | U | 12.814.767.831 | | | |
| Sueldos y salarios | U | -4.534.792.518 | | | |
| Contrib. Imputadas | U | -90.215.164 | | | |
| Contrib. Efectivas | U | -782.217.405 | | | |
| Aportes nómina | U | -36.633.600 | | | |
| Gastos generales | U | 10.341.096.061 | | | |
| Impuestos, contribuc. | U | -1.160.902.303 | | | |
| Transferencias y jubilados | U | -1.168.640.728 | | | |
| Provisiones, depreciación | U | | | | |
| Deterioros | U | | | | |
| Otros gastos | U | -163.505.276 | | | |
| Subtotal Gastos | U | | 31.092.770.885 | | |
| + - Variaciones en el Capital de Trabajo | | | | | |
| + - Variaciones en Cuentas por Pagar | U | -1.988.061.523 | | | |
| + - Variaciones en Provisiones | U | | | | |
| + - Variaciones en Otros Pasivos | F | 26.564.036 | | | |
| Subtotal Variaciones en el Capital de Trabajo | | | -1.961.497.487 | | |
| Total Usos de Efectivo por actividades de operación | | | | 33.054.268.372 | |
| Variación Neta de Efectivo por Actividades de Operación | | | | | 4.970.195.696 |
| ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | | | | | |
| + - Variaciones en Propiedades Planta y Equipo | F | 12.032.613 | | | |
| + - Variaciones en Otros Activos | U | -24.991.783 | | | |
| - Partidas que no afectan el EFE - | U | - | | | |

| Partida | ESF | ERI | Diferencia |
|---------------------|----------------|----------------|-------------|
| Deterioro Cartera | 51.053.280 | 0 | -51.053.280 |
| Provisiones | 957.405.533 | 1.450.999.852 | 493.594.319 |
| Deterioros | 11.981.739.880 | 12.032.793.160 | 51.053.280 |
| Resultado Ejercicio | 5.264.123.308 | 5.264.123.309 | 0 |

Out

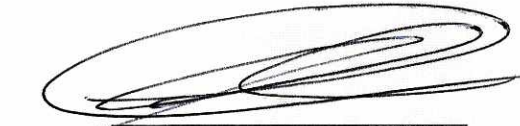


INDUSTRIA
LICORERA DEL CAUCA
NIT: 891500719-5



| | | | | | | | | | |
|---|---|----------------|--|--|---------------|--|--|---|---|
| Deterioro PPE | | 11.981.739.880 | | | | | | | |
| + Partidas que no afectan el EFE - Puzvalias PPE | F | 13.346.390.271 | | | | | | | |
| Total Usos de Efectivo por Actividades de Financiación | | | | | 1.351.691.221 | | | | |
| Variación Neta de Efectivo por Actividades de Financiación | | | | | | | | 1.351.691.221 | |
| ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN | | | | | | | | | |
| + - Variaciones en Reservas | F | 387.519.949 | | | | | | | |
| + - Variaciones en Resultados de ejercicios anteriores | U | -451.327.321 | | | | | | | |
| Total Fuentes de Efectivo por Actividades de Financiación | | | | | -63.807.372 | | | | |
| Variación Neta de Efectivo por Actividades de Financiación | | | | | | | | -63.807.372 | |
| + - Variación del Efectivo | | | | | | | | 6.258.079.545 | |
| Efectivo al inicio del periodo | | | | | | | | 15.577.576.076 | |
| Efectivo al final del periodo | | | | | | | | 21.835.655.620 | |
| + - Variación del efectivo en el periodo | | | | | | | | 6.258.079.544 | |
| | | | | | | | | Diferencia de las variaciones de Efectivo | 1 |

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|----------------|--|
| Fuentes Variaciones ESF | | | | | | | | 5.699.145.052 | |
| Utilidad ESF | | | | | | | | 5.264.123.308 | |
| Total Fuentes | | | | | | | | 10.963.268.360 | |
| Diferencia entre Utilidad ESF y ERI | | | | | | | | 0 | |


LUIS FELIPE REBOLLEDO MANZANO
 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
CON CORTE A DICIEMBRE 31 DE 2018**

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 2018.

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 Colombiana. 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 la actualidad se adelanta y se encuentra en pleno desarrollo la aplicación del estándar internacional de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFSP), el proceso se encuentra en la homologación de la Norma local colombiana (CGN) con el estándar internacional de las NIIF- SP.

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.

Actualmente se cuenta con los Avalúos de Propiedad Planta y Equipo, incluyendo Mueble y Enseres bajo NIIF, que son insumo para los Estados Financieros bajo el estándar internacional de información Financiera.



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 cancela al final del periodo. La ILC maneja cinco cuentas corrientes y cinco de ahorro revisadas y conciliadas a 31 de Diciembre de 2018, 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 idóneo requerido para ser abonado a sus respectivas cuentas.

| No. | Efectivo y equivalentes | 2,018 | 2,017 | Variación |
|-----|-------------------------|----------------|----------------|---------------|
| 1 | Caja principal | 2,619,008,405 | - | 2,619,008,405 |
| 2 | Cuenta corriente | 736,224,459 | 868,555,097 | -132,330,638 |
| 3 | Cuenta de ahorro | 18,480,422,756 | 14,709,020,980 | 3,771,401,776 |

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 como mayor valor de los activos con abono a la cuenta al otro resultado integral en el patrimonio.



INDUSTRIA
LICORERA DEL CAUCA
NIT: 891500719-5



| 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 | 6.3334% | 500 | 1,869,438,839 |
| 3 | BANCOLOMBIA | 1 | CDT-RF | N/A | N/A | 700,000,000 |

Nota 3. Deudores

Representada en la cartera con clientes la cual tiene una rotación promedio de 45 días, los deterioros se calcularon 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.

| No. | Descripción | 2,018 | 2,017 | Variación |
|-----|---|----------------|----------------|----------------|
| 1 | Productos alimenticios, bebidas y alcoholes | 2,539,477,034 | 6,097,951,674 | -3,558,474,640 |
| 2 | Anticipo para adquisición de bienes y servicios | 433,224,204 | 2,667,022,968 | -2,233,798,764 |
| 3 | Otros avances y anticipos | 2,500,000 | 13,690,810 | -11,190,810 |
| 4 | Retención en la fuente | 270,167 | 270,167 | - |
| 5 | Anticipo de impuesto a las ventas | 158,960 | | 158,960 |
| 6 | Otras retenciones - cree | 749,624,192 | 557,031,192 | 192,593,000 |
| 7 | Responsabilidades fiscales | 14,078,197 | 14,078,197 | - |
| 8 | Otras cuentas por cobrar | 513,065,078 | 186,016,991 | 327,048,087 |
| 9 | Difícil recaudo | 194,202,380 | 194,202,380 | - |
| 10 | Deterioro | -2,069,510,592 | -2,085,846,306 | 16,335,714 |

La cartera castigada con deterioros en las vigencias corresponden a los siguientes clientes:

| No. | NOMBRE | Cartera | Deterioro |
|-----|----------------------------------|-------------|------------|
| 1 | ALMACENES ÉXITO S. A | 33,219,645 | - |
| 2 | AMU MOSQUERA ELEUTERIO | 128,332,320 | - |
| 3 | AMU SINISTERRA JOSÉ VÍCTOR | 19,286,400 | - |
| 4 | BELALCAZAR GAVIRIA FLOR ALICIA | 3,080,000 | -1,200,000 |
| 5 | BERMÚDEZ HENRY | 3,387,037 | - |
| 6 | CAMPO HORACIO | 1,240,540 | - |
| 7 | CANABAL DE CARABALÍ MERIA HELENA | 2,835,846 | - |
| 8 | CÁNDELO OROBIO SALOMÓN | 14,803,030 | - |
| 9 | CÁRDENAS DE SALINAS MARÍA ELIA | 50,000 | - |
| 10 | CARVAJAL CRUZ LUIS | 56,594,011 | - |



INDUSTRIA
LICORERA DEL CAUCA
NIT: 891500719-5



| No. | NOMBRE | Cartera | Deterioro |
|-----|--|-------------|------------|
| 11 | CASTRO CASTRO YULI ERMINIA | 52,390,617 | |
| 12 | CASTRO GRUESO EDUAR FERNEY | 63,323,060 | |
| 13 | CENCOSUD COLOMBIA S. A | 246,639,961 | |
| 14 | CIFUENTES FAJARDO JUAN PABLO | 175,357,435 | |
| 15 | COMERCIALIZADORA FELICA S.A.S. | 68,501 | |
| 16 | COSSIO EMMANUEL | 56,402,507 | |
| 17 | CUERO CUERO JOSÉ FELIPE | 10,305 | |
| 18 | DAGUA LUIS CARDENIO | 18,982,000 | |
| 19 | DAGUA TROCHEZ JOSÉ EVENCIO | 8,369,800 | |
| 20 | DURAN GÓMEZ CRISTIAN ORLANDO | 3,474,360 | |
| 21 | ERAZO SOLANO YENNI | 10,065,669 | |
| 22 | FLÓREZ SINISTERRA RUBÉN DARÍO | 123,112,682 | |
| 23 | FUENTES MENESES LINDA OMAIRA | 2,714,491 | |
| 24 | FUNDACIÓN CASA DE LA CULTURA DEL CAUCA | 303,440 | |
| 25 | GALLEGO WILSON | 527,689 | |
| 26 | GÓMEZ DE DAVID CARMEN EMILIA | 8,245 | |
| 27 | GONZÁLEZ BANGUERO MARITZA | 1,799,986 | 1,799,986 |
| 28 | GONZÁLEZ NÚÑEZ ANTONIO JOSÉ | 4,892,230 | |
| 29 | GONZÁLEZ SUAREZ JOSÉ ANTONIO | 963,400 | |
| 30 | GRAJALES VELASCO CICAR ALEXANDER | 4,822,080 | -4,822,080 |
| 31 | GRANDES SUPERFICIES DE COLOMBIA S. A | 95,054,065 | |
| 32 | HURTADO MEZU JOSÉ LUIS | 10,000,000 | |
| 33 | INDUSTRIA LICORERA DEL CAUCA | 72,664,160 | |
| 34 | LÓPEZ GÓMEZ DIOS EDIDIER | 151,870,706 | |
| 35 | LUBRITODO SÁNCHEZ S.A.S | 18,590,403 | |
| 36 | MARTÍNEZ VÉLEZ MAGDALENO | 27,272,739 | |
| 37 | MERCACIT | 19,824,540 | |
| 38 | MINA BALANTA FILEMÓN | 20,151 | |
| 39 | MINA MORENO JORGE ENRIQUE | 3,294,878 | |
| 40 | MONTES VELASCO JESÚS WILLIAM | 74,183,452 | |
| 41 | MOSQUERA ANDRÉS FELIPE | 11,581,200 | |
| 42 | MUÑOZ EMERITA | 64,080,120 | |
| 43 | MUÑOZ MUÑOZ CARLOS CLAUDIO | 2,510,320 | 2,510,320 |
| 44 | NÚÑEZ TROCHEZ JULIÁN RICARDO | 296,306,438 | |
| 45 | OLAYA HURTADO JULIO CESAR | 16,915,388 | |
| 46 | OLÍMPICA S. A | 8,518,787 | |
| 47 | OTERO ÁLVAREZ ALBEIRO JESÚS | 20,020,604 | |
| 48 | PERAFAN MARCY | 826,229 | |
| 49 | PÉREZ GARCÉS ORSAY | 14,157,980 | |



INDUSTRIA
LICORERA DEL CAUCA
NIT: 891500719-5



| No. | NOMBRE | Cartera | Deterioro |
|-----|----------------------------------|---------------|------------|
| 50 | QUIÑONES COLLAZOS CARLOS ALBERTO | 29,802,763 | |
| 51 | QUIÑONEZ LORENA | 1,551,311 | |
| 52 | RAMÍREZ CARLOS AUGUSTO | 2,150,980 | |
| 53 | RIASCOS CASTILLO JHON EDWIN | 1,234,291 | |
| 54 | RODRÍGUEZ VALENCIA LUZ MERY | 213,920 | 213,920 |
| 55 | SALAZAR ACHINTE MARLY | 258,295,652 | |
| 56 | SALAZAR CEBALLOS MARLON EMERSON | 18,400,755 | |
| 57 | SÁNCHEZ RODRÍGUEZ REYMUNDO | 64,012,020 | |
| 58 | SANDOVAL GERSAIN | 153,000 | |
| 59 | SANDOVAL MANCERA ANA JULIA | 12,000,000 | |
| 60 | SHIRLEY GUZMÁN RODRÍGUEZ | 7,435,200 | |
| 61 | SINISTERRA MONTANO YENIFER | 36,966 | |
| 62 | SINISTERRA OCORO HÉCTOR ARMANDO | 71,965,069 | |
| 63 | TOBAR AGREDO MARÍA ARANZA | 68,412,236 | 10,550,000 |
| 64 | TORRES RIASCOS YENY ROCÍO | 8,254,545 | |
| 65 | VALENCIA JIMÉNEZ FERNEY | 14,439,532 | |
| 66 | VANIN ROMERO HERNANDO | 11,903,382 | |
| 67 | VÁSQUEZ MILDRE | 20,273,631 | |
| 68 | VELASCO HÉCTOR | 3,672,515 | |
| 69 | VELASCO WILSON | 519,820 | |
| | TOTALES | 2,539,477,035 | 9,052,146 |

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.

| No. | Descripción | 2,018 | 2,017 | Variación |
|-----|---|---------------|---------------|---------------|
| 1 | Licores, bebidas y alcoholes | 1,339,152,133 | 1,017,863,455 | 321,288,678 |
| 2 | Otros bienes producidos | 30,125 | 30,125 | - |
| 3 | Materias primas | 582,330,571 | 515,887,584 | 66,442,988 |
| 4 | Envases y empaques | 2,707,345,980 | 3,554,194,042 | -846,848,062 |
| 5 | Materiales para la producción de bienes | 886,394,109 | 1,038,113,182 | -151,719,073 |
| 6 | Productos en proceso | 7,105,278,727 | 5,911,040,602 | 1,194,238,126 |

Nota 5. Propiedad Planta y Equipo

La propiedad planta y equipo se contabiliza a su costo de adquisición, excepto por los terrenos y las edificaciones, para los activos depreciables, se utilizó el método de línea recta, de acuerdo a la vida útil estipulada por la CGN, como se realizaron avalúos las depreciaciones se reclasificaron y se reconocieron la reversión de deterioros:



INDUSTRIA
LICORERA DEL CAUCA
NIT: 891500719-5



| No. | Descripción | 2,018 | 2,017 | Variación |
|-----|--|----------------|-----------------|----------------|
| 1 | Urbanos | 3,980,164,593 | 3,856,659,425 | 123,505,168 |
| 2 | Rurales | 5,690,300,176 | 5,512,411,841 | 177,888,335 |
| 3 | Edificaciones | 11,802,540,876 | 11,448,906,692 | 353,634,184 |
| 4 | Maquinaria industrial | 1,134,388,033 | 1,504,812,337 | -370,424,304 |
| 5 | Herramientas y accesorios | 126,629,322 | 157,186,129 | -30,556,807 |
| 6 | Equipo de ayuda audiovisual | 480,700 | 480,700 | - |
| 7 | Equipo de seguridad y rescate | 439,100 | 439,100 | - |
| 8 | Otra maquinaria y equipo | 349,849,479 | 400,482,502 | -50,633,023 |
| 9 | Equipo de laboratorio | 392,701,390 | 459,034,435 | -66,333,045 |
| 10 | Muebles y enseres | 157,320,631 | 182,045,069 | -24,724,439 |
| 11 | Equipo y máquina de oficina | 15,222,659 | 19,238,824 | -4,016,165 |
| 12 | Otros muebles, enseres y equipo de oficina | 121,579,160 | 122,803,459 | -1,224,299 |
| 13 | Equipo de comunicación | 2,287,906 | 2,341,167 | -53,262 |
| 14 | Equipo de computación | 67,207,936 | 79,370,187 | -12,162,251 |
| 15 | Terrestre | 223,395,144 | 249,509,331 | -26,114,187 |
| 16 | De tracción | 305,740,991 | 353,018,186 | -47,277,195 |
| 17 | Equipo de restaurante y cafetería | 1,151,140 | 1,151,140 | - |
| 18 | Otros bienes de arte y cultura | 112,240 | 112,240 | - |
| 19 | Deterioro Terrenos | - | -11,897,309,142 | 11,897,309,142 |
| 20 | Deterioro Edificaciones | - | -84,430,738 | 84,430,738 |
| 21 | Deterioro Maquinaria y equipo | - | -739,150,369 | 739,150,369 |

Nota 6. Otros Activos

Entre los otros activos se tienen las pólizas, cargos diferidos, intangibles y propiedades de inversión las cuales se han destinado para beneficios a empleados:

| No. | Descripción | 2,018 | 2,017 | Variación |
|-----|---|--------------|--------------|-------------|
| 1 | Seguros | 82,532,652 | 78,760,385 | 3,772,267 |
| 2 | Cargos diferidos | - | 5,700,000 | -5,700,000 |
| 3 | Propiedad de inversión de terrenos | 378,400,139 | 366,644,299 | 11,755,840 |
| 4 | Propiedad en inversión de edificaciones | 529,313,366 | 513,453,790 | 15,859,576 |
| 5 | Licencias | 326,238,022 | 320,659,883 | 5,578,139 |
| 6 | Softwares | 144,188,098 | 144,188,098 | - |
| 7 | Amortización de Licencias | -326,238,022 | -314,263,983 | -11,974,039 |
| 8 | Amortización de Softwares | -144,188,098 | -144,188,098 | - |



INDUSTRIA
LICORERA DEL CAUCA
NIT: 891500719-5



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.

| No. | Descripción | 2,018 | 2,017 | Variación |
|-----|--------------------------|----------------|----------------|-------------|
| 1 | Proveedores nacionales | -2,261,670,513 | -2,321,886,622 | 60,216,109 |
| 2 | Proveedores del exterior | -2,061,580,950 | -2,731,981,890 | 670,400,940 |

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.

| No. | Descripción | 2,018 | 2,017 | Variación |
|-----|-------------------------------------|--------------|----------------|---------------|
| 1 | Servicios públicos | -21,160,485 | -19,961,280 | -1,199,205 |
| 2 | Viáticos y gastos de viaje | -37,963,618 | -44,263,793 | 6,300,175 |
| 3 | Aportes a fondos pensionales | -42,363,176 | -1,283,780 | -41,079,396 |
| 5 | Aportes a seguridad social en salud | 33,100,378 | - | 33,100,378 |
| 6 | Aportes al ICBF y SENA | -142,034,481 | -72,113,681 | -69,920,800 |
| 7 | Aportes a sindicatos | 5,951,565 | -269,013,227 | 274,964,792 |
| 9 | Cooperativas | -19,982,573 | -7,458,987 | -12,523,586 |
| 11 | Fondos de empleados | -483,464,323 | - | -483,464,323 |
| 12 | Embargos judiciales | -153,051,260 | -118,059,070 | -34,992,190 |
| 13 | Libranzas | 463,976,417 | -53,526,105 | 517,502,522 |
| 14 | Excedentes financieros | 58 | -2,051,388,316 | 2,051,388,374 |
| 15 | Honorarios | -141,932,128 | -183,931,032 | 41,998,904 |
| 16 | Servicios | -754,783,760 | -940,456,952 | 185,673,192 |
| 17 | Servicios y honorarios | -34,602,925 | -34,602,925 | - |

Nota 9 y 10. Retenciones e impuestos (IVA)

Por aplicación de normas contables La ley 223 de 1995 modificada por 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 Alcohométrico 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.



INDUSTRIA
LICORERA DEL CAUCA
NIT: 891500719-5



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 19% proviene de ventas ocasionales de alcohol neutro.

| No. | Descripción | 2,018 | 2,017 | Variación |
|-----|---|-----------------|-----------------|----------------|
| 1 | Honorarios | 54,316,450 | -1,490,000 | 55,806,450 |
| 2 | Servicios | -40,247,035 | -50,558,456 | 10,311,421 |
| 3 | Arrendamientos | -2,050,572 | -2,050,572 | - |
| 4 | Compras | -5,723,914 | -9,401,993 | 3,678,079 |
| 5 | Loterías, rifas, apuestas y similares | -335 | -3 | -332 |
| 6 | Rentas de trabajo | -88,108,281 | -64,940,570 | -23,167,711 |
| 7 | Impuesto a las ventas retenido pendiente de consignar | -47,907,158 | -65,516,196 | 17,609,038 |
| 8 | Retención de impuesto de industria y comercio por compras | -6,897,751 | -4,525,325 | -2,372,426 |
| 9 | Retención de impuesto sobre la renta para la equidad (CREE) | -3,275,103 | -55,691,103 | 52,416,000 |
| 10 | Autorretenciones | 33,811,000 | 78,510,000 | -44,699,000 |
| 11 | Impuesto de industria y comercio | -805,920,672 | -553,920,672 | -252,000,000 |
| 12 | Impuesto de registro | - | -782,717 | 782,717 |
| 13 | Cuota de fiscalización y auditaje | -37,527,931 | -42,560,558 | 5,032,627 |
| 14 | Intereses de mora | 1,811,000 | 1,811,000 | - |
| 15 | Multas y sanciones | -5,329,000 | -5,329,000 | - |
| 16 | Impuesto sobre la renta para la equidad (CREE) | -601,785,000 | 72,568,000 | -674,353,000 |
| 17 | Impuesto a la riqueza (No está en el CGC) | 28,623,368 | 28,623,368 | - |
| 18 | Otros impuestos departamentales | -12,775,693,303 | -12,984,858,934 | 209,165,631 |
| 19 | Venta de bienes | -54,973,303,160 | -53,071,627,063 | -1,901,676,097 |
| 20 | Compra de bienes (Db) | 5,000,864,979 | 2,775,886,415 | 2,224,978,564 |
| 21 | Compra de servicios (Db) | 22,582,975 | 14,208,113 | 8,374,862 |
| 22 | Impuesto a las ventas retenido (Db) | 217,211,117 | 217,211,117 | - |
| 23 | Valor pagado (Db) | 57,158,395,046 | 57,089,328,046 | 69,067,000 |

Nota 11. Depósitos y garantías

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



INDUSTRIA
LICORERA DEL CAUCA
NIT: 891500719-5



| No. | Descripción | 2,018 | 2,017 | Variación |
|-----|-----------------------------------|------------|--------------|-------------|
| 1 | Otros depósitos | -9,409,410 | -127,378,454 | 117,969,044 |
| 2 | Obligaciones pagadas por terceros | -3,171,835 | -9,409,410 | 6,237,575 |

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.

| No. | Descripción | 2,018 | 2,017 | Variación |
|-----|--|----------------|----------------|--------------|
| 1 | Nómina por pagar | 49,525,140 | -126,541,996 | 176,067,136 |
| 2 | Cesantías | -480,663,410 | -588,213,142 | 107,549,732 |
| 3 | Intereses sobre cesantías | -103,173,817 | -207,741,057 | 104,567,240 |
| 4 | Otros salarios y prestaciones sociales | -823,011,488 | - | -823,011,488 |
| 5 | Pensiones de jubilación patronales | -9,319,103,722 | -8,764,745,207 | -554,358,515 |

Nota 13. Pasivos Estimados y Provisiones diversas

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

| No. | Descripción | 2,018 | 2,017 | Variación |
|-----|---|---------------|----------------|---------------|
| 1 | Obligaciones fiscales | -430,000,000 | -746,891,000 | 316,891,000 |
| 2 | Otras provisiones diversas | -552,446,970 | -512,446,970 | -40,000,000 |
| 3 | Cálculo actuarial de pensiones actuales | - | -1,431,266,056 | 1,431,266,056 |
| 4 | Esquemas de pago | -7,044,795 | -7,044,795 | - |
| 5 | Estampillas | -163,763,856 | -137,199,820 | -26,564,036 |
| 6 | Otros recaudos a favor de terceros | 1,579,061,713 | 1,579,061,713 | - |

Nota 14. 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.

| No | Descripción | 2,018 | 2,017 | Variación |
|----|------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Capital fiscal | -14,347,186,818 | -14,347,186,818 | - |
| 2 | Fondos patrimoniales | -6,087,591,168 | -5,700,071,219 | -387,519,949 |
| 3 | Otras reservas | -3,039,486,841 | -3,039,486,841 | - |
| 4 | Utilidad o excedente del ejercicio | -15,265,767,599 | - | -15,265,767,599 |
| 5 | Impacto en Efectivo y equivalentes | -1,579,148,258 | -3,448,872,098 | 1,869,723,840 |
| 6 | Impacto en Inversiones e | -2,413,321,409 | -1,908,715,744 | -504,605,666 |



INDUSTRIA
LICORERA DEL CAUCA
NIT: 891500719-5



| No | Descripción | 2,018 | 2,017 | Variación |
|----|---|-----------------|----------------|-----------------|
| | instrumentos derivados | | | |
| 7 | Impacto en Cuentas por cobrar | 2,364,226,224 | -6,556,965,779 | 8,921,192,003 |
| 8 | Impacto en Inventarios | -157,441,122 | -157,441,122 | - |
| 9 | Impacto en Propiedades, planta y equipo | -10,286,310,178 | - | -10,286,310,178 |
| 10 | Impacto en Beneficios a empleados | 9,088,640,449 | 9,088,640,449 | - |
| 11 | Impacto en Provisiones | 100,000,000 | 100,000,000 | - |

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

| No. | Descripción | 2,018 | 2,017 | Variación |
|-----|------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|
| 1 | Licores, bebidas y alcoholes | -37,687,214,249 | -32,153,327,872 | -5,533,886,377 |
| 2 | Bienes comercializados | - | -1,060 | 1,060 |
| 3 | Devoluciones | 12,891,975 | 317,384,706 | -304,492,731 |

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

| No. | Descripción | 2,018 | 2,017 | Variación |
|-----|-----------------|----------------|----------------|---------------|
| 1 | Costo de ventas | 13,833,066,201 | 12,041,227,390 | 1,791,838,811 |

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.

| No. | Descripción | 2,018 | 2,017 | Variación |
|-----|--|---------------|---------------|-------------|
| 1 | Sueldos | 940,683,602 | 802,281,135 | 138,402,467 |
| 2 | Jornales | 1,124,450,722 | 1,136,097,395 | -11,646,673 |
| 3 | Horas extras y festivos | 202,426,390 | 285,244,314 | -82,817,924 |
| 4 | Prima de vacaciones | 149,037,652 | 124,359,815 | 24,677,837 |
| 5 | Prima de navidad | 222,651,467 | 248,539,864 | -25,888,397 |
| 6 | Vacaciones | 316,667,280 | 234,624,606 | 82,042,674 |
| 7 | Bonificaciones | 202,524,775 | 158,047,301 | 44,477,474 |
| 8 | Auxilio de transporte | 64,008,662 | 64,256,320 | -247,658 |
| 9 | Cesantías | 401,350,016 | 155,771,602 | 245,578,414 |
| 10 | Intereses a las cesantías | 21,462,301 | 18,225,870 | 3,236,431 |
| 11 | Capacitación, bienestar social y estímulos | 39,109,141 | 49,870,197 | -10,761,056 |
| 12 | Dotación y suministro a trabajadores | 136,713,934 | 193,653,934 | -56,940,000 |



INDUSTRIA
LICORERA DEL CAUCA
NIT: 891500719-5



| No. | Descripción | 2,018 | 2,017 | Variación |
|-----|--------------------------------------|-------------|-------------|--------------|
| 13 | Dotación y suministro a trabajadores | 3,000,000 | - | 3,000,000 |
| 14 | Contratos de personal temporal | 30,732,406 | 49,495,881 | -18,763,475 |
| 15 | Viáticos | 476,115,467 | 469,264,736 | 6,850,731 |
| 16 | Prima de servicios | 178,781,604 | 158,517,499 | 20,264,105 |
| 17 | Otras primas | 25,077,099 | 25,817,700 | -740,601 |
| 18 | Otros gastos de personal diversos | - | 179,294,917 | -179,294,917 |

Nota 17. Contribuciones Imputadas

| No. | Descripción | 2,018 | 2,017 | Variación |
|-----|-------------------------|------------|------------|------------|
| 19 | Incapacidades | 14,173,931 | 13,950,399 | 223,532 |
| 20 | Gastos médicos y drogas | 76,041,233 | 29,531,692 | 46,509,541 |

Nota 18. Contribuciones efectivas.

| No. | Descripción | 2,018 | 2,017 | Variación |
|-----|---|-------------|-------------|-------------|
| 21 | Seguros de vida | - | 85,000,000 | -85,000,000 |
| 22 | Aportes a cajas de compensación familiar | 122,699,000 | 108,775,200 | 13,923,800 |
| 23 | Cotizaciones a seguridad social en salud | 40,103,788 | 38,785,619 | 1,318,169 |
| 24 | Aportes sindicales | 228,855,481 | 177,372,511 | 51,482,970 |
| 25 | Cotizaciones a riesgos laborales | 45,732,500 | 46,386,741 | -654,241 |
| 26 | Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media | 344,826,636 | 302,319,861 | 42,506,775 |
| 27 | Aportes al ICBF | 21,978,200 | 17,038,100 | 4,940,100 |
| 28 | Aportes al SENA | 14,655,400 | 11,359,600 | 3,295,800 |

Nota 19. Gastos Generales

| No. | Descripción | 2,018 | 2,017 | Variación |
|-----|---|---------------|---------------|----------------|
| 29 | Comisiones | 804,272,730 | 909,872,185 | -105,599,455 |
| 30 | Vigilancia y seguridad | 189,365,061 | 180,440,624 | 8,924,437 |
| 31 | Materiales y suministros | 56,636,335 | 64,806,556 | -8,170,221 |
| 32 | Mantenimiento | 224,618,349 | 116,322,828 | 108,295,521 |
| 33 | Reparaciones | 10,048,717 | 4,895,394 | 5,153,324 |
| 34 | Servicios públicos | 78,036,462 | 91,817,484 | -13,781,022 |
| 35 | Arrendamiento operativo | 196,792,823 | 266,582,856 | -69,790,033 |
| 36 | Viáticos y gastos de viaje | 93,417,825 | 111,238,938 | -17,821,113 |
| 37 | Publicidad y propaganda | 3,013,731,822 | 4,739,367,270 | -1,725,635,448 |
| 38 | Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones | 48,543,014 | 78,832,661 | -30,289,647 |
| 39 | Fotocopias | 5,555,200 | 4,118,500 | 1,436,700 |
| 40 | Comunicaciones y transporte | 243,553,027 | 658,374,181 | -414,821,154 |
| 41 | Seguros generales | 153,827,796 | 91,588,291 | 62,239,505 |
| 42 | Promoción y divulgación | 1,543,670,619 | 2,329,143,485 | -785,472,866 |
| 43 | Seguridad industrial | 36,774,709 | 1,176,067 | 35,598,642 |



INDUSTRIA
LICORERA DEL CAUCA
NIT: 891500719-5



| No. | Descripción | 2,018 | 2,017 | Variación |
|-----|--|---------------|-------------|---------------|
| 44 | Contratos de administración | 30,972,700 | 3,608,878 | 27,363,822 |
| 45 | Combustibles y lubricantes | 99,136,681 | 207,912,176 | -108,775,495 |
| 46 | Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería | 54,102,583 | 51,525,776 | 2,576,807 |
| 47 | Procesamiento de información | 13,475,990 | 246,000 | 13,229,990 |
| 48 | Materiales y suministros | - | 2,699,768 | -2,699,768 |
| 49 | Elementos de aseo, lavandería y cafetería | 477,332 | - | 477,332 |
| 50 | Gastos legales | - | 3,688,655 | -3,688,655 |
| 51 | Intangibles | 21,999,755 | 20,340,936 | 1,658,819 |
| 52 | Costos procesales | 112,551,921 | | 112,551,921 |
| 53 | Otros gastos generales | 3,309,534,610 | 19,364,444 | 3,290,170,166 |

Nota 20. Impuestos contribuciones y tasas

| No. | Descripción | 2,018 | 2,017 | Variación |
|-----|---|-------------|-------------|-------------|
| 54 | Impuesto predial unificado | 96,463,000 | 105,833,012 | -9,370,012 |
| 55 | Cuota de fiscalización y auditaje | 55,376,837 | 60,120,060 | -4,743,223 |
| 56 | Impuesto de industria y comercio | 436,087,000 | 484,346,000 | -48,259,000 |
| 57 | Impuesto de registro | 6,923,953 | 35,025,955 | -28,102,002 |
| 59 | Gravamen a los movimientos financieros | 256,474,937 | 302,455,654 | -45,980,717 |
| 60 | Contribuciones | 1,085,895 | 1,505,694 | -419,799 |
| 62 | Otros impuestos, contribuciones y tasas | 308,490,681 | 227,821,940 | 80,668,741 |

Nota 21. Provisiones, Depreciaciones y Deterioros

| No. | Descripción | 2,018 | 2,017 | Variación |
|-----|--|---------------|---------------|------------|
| 63 | Deterioro Cuentas por cobrar | 1,411,034,377 | 1,359,981,097 | 51,053,280 |
| 64 | Deterioro Materias primas | 664,840,938 | 664,840,938 | - |
| 65 | Deterioro Terrenos | 2,721,616,484 | 2,721,616,484 | - |
| 67 | Provisión Obligaciones fiscales | 400,000,000 | 360,000,000 | 40,000,000 |
| 69 | Depreciación Maquinaria y equipo | 192,282,230 | 194,472,841 | -2,190,611 |
| 71 | Depreciación Muebles, enseres y equipo de oficina | 28,772,996 | 11,758,853 | 17,014,143 |
| 73 | Depreciación Equipos de comunicación y computación | 17,283,849 | -4,085,784 | 21,369,633 |
| 75 | Depreciación Equipos de transporte, tracción y elevación | 57,000,624 | 42,616,806 | 14,383,818 |

Nota 22. Otros ingresos y egresos.

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



INDUSTRIA
LICORERA DEL CAUCA
NIT: 891500719-5



| No. | Descripción | 2,018 | 2,017 | Variación |
|-----|--|-----------------|----------------|-----------------|
| 1 | Intereses sobre depósitos en instituciones financieras | -104,083,277 | -43,936,688 | -60,146,589 |
| 2 | Sociedades de economía mixta | -3,563,362 | - | -3,563,362 |
| 3 | Recuperaciones | -1,468,736,857 | -138,347,159 | -1,330,389,698 |
| 4 | Otros ingresos diversos | -27,176,663 | -6,561,818 | -20,614,845 |
| 5 | Reversión de deterioro en propiedades, planta y equipo | -13,472,927,336 | -1,512,476,596 | -11,960,450,740 |

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

| No. | Descripción | 2,018 | 2,017 | Variación |
|-----|--------------------------|---------------|---------------|----------------|
| 1 | Otras subvenciones | 1,168,640,728 | 1,163,535,931 | 5,104,797 |
| 2 | Otros gastos financieros | 128,650,058 | 172,463,460 | -43,813,402 |
| 3 | Impuestos asumidos | -260,589,173 | -245,794,367 | -14,794,806 |
| 4 | Multas y sanciones | 34,855,218 | 1,691,627,787 | -1,656,772,569 |
| 5 | Otros gastos varios | - | 56,456,458 | -56,456,458 |


LIBERTH ORLANDO MUÑOZ OROZCO
Contador TP. 147439-T