



Empresa de Licores de Cundinamarca
NIT. 899.999.084-8
Estado de Situación Financiera
A 31 de diciembre de 2021 con cifras comparativas a 31 de diciembre de 2020
(Miles de pesos colombianos)

	NOTA	DICIEMBRE. 2021.	DICIEMBRE. 2020.	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
Activos					
Activos corrientes					
Efectivo y equivalentes al efectivo	5	63.604.174	40.798.422	22.805.753	56%
Inversiones e instrumentos derivados	6	2.107.857	2.103.003	4.854	0,2%
Cuentas por cobrar	7	25.376.576	1.862.293	23.514.283	1263%
Inventarios	9	22.455.440	20.636.725	1.818.715	9%
Otros derechos y garantías	16	9.791.345	4.595.607	5.195.737	113%
Total activos corrientes		123.335.392	69.996.049	53.339.342	76%
Activos no corrientes					
Inversiones e instrumentos derivados LP	6	106.250	106.250	-	0%
Cuentas por cobrar LP	7	847.878	834.522	13.356	2%
Propiedades, planta y equipo	10	145.944.408	148.681.809	(2.737.401)	-2%
Propiedades de inversión	13	13.253.112	13.262.049	(8.937)	-0,1%
Activos intangibles	14	3.439.489	3.863.030	(423.542)	-11%
Prestamos por cobrar LP	8	3.581.633	3.857.725	(276.092)	-7%
Otros derechos y garantías LP	16	147.142.059	166.088.949	(18.946.890)	-11%
Total activos no corrientes		314.314.828	336.694.334	(22.379.506)	-7%
Activos totales		437.650.220	406.690.384	30.959.836	7,61%
Pasivos					
Pasivos corrientes					
Cuentas por pagar	21	24.824.615	5.171.819	19.652.796	380%
Beneficios a los empleados	22	2.693.242	2.448.929	244.313	10%
Otros pasivos	24	949.915	527.649	422.266	80%
Total pasivos corrientes		28.467.771	8.148.396	20.319.375	249%
Pasivos no corrientes					
Provisiones	23	11.191.089	11.373.354	(182.264)	-2%
Otros pasivos LP	24	8.830.702	8.828.606	2.097	0%
Beneficios a los empleados LP	22	240.456.182	207.128.957	33.327.226	16%
Total pasivos no corrientes		260.477.974	227.330.916	33.147.058	14,6%
Pasivos totales		288.945.745	235.479.312	53.466.434	23%
Patrimonio					
Capital fiscal	27	112.353.965	111.187.615	1.166.350	1%
Reservas		12.722.596	12.722.596	-	0%
Resultado de ejercicios anteriores		106.977.458	106.977.458	-	0%
Resultados del ejercicio		34.336.380	5.831.750	28.504.631	489%
Pérdidas por planes de beneficios a los empleados		(117.685.925)	(65.508.347)	(52.177.578)	80%
Patrimonio total		148.704.474	171.211.072	(22.506.597)	-13%
Total Pasivo + Patrimonio		437.650.220	406.690.384	30.959.836	7,61%
Cuentas de Orden					
Deudoras					
Deudoras Contingentes		17.685.690	22.433.655	(4.747.965)	-21,16%
Total Deudoras		17.685.690	22.433.655	(4.747.965)	-21,16%
Acreedoras					
Litigios y Demandas		1.011.468	3.192.142	(2.180.674)	-68%
Bienes Recibidos en Custodia		618.566	618.566	-	0%
Total Acreedoras		1.630.034	3.810.708	(2.180.674)	-57%


JORGE ENRIQUE MACHUCA LÓPEZ
 Representante Legal


RUTH MARINA NOVOA HERRERA
 Subgerente Financiera


LIZETH KATHERIN CARDENAS CHONA
 Contador Público - T.P. 232358 T



 /CundiGob  @CundinamarcaGob
www.cundinamarca.gov.co

EMPRESA DE LICORES DE CUNDINAMARCA
 Autopista Medellín Km 3.8 Vía Siberia, Cota
 NIT 899.999.084-8
 Código Postal: 250017 - Conmutador 2377777
 Línea de atención al Cliente: 018000117090
www.licoreracondinamarca.com.co



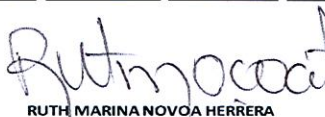
Empresa de Licores de Cundinamarca
NIT. 899.999.084-8

Estado de Resultado Integral

Por el periodo comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2021 (Comparativo)
(Miles de pesos colombianos)

	NOTA	DICIEMBRE. 2021.	DICIEMBRE. 2020.	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
Resultado de periodo					
Ingresos de actividades ordinarias	28	97.358.755	54.937.862	42.420.893	77%
Costos de ventas	30	30.929.160	25.001.117	5.928.042	24%
Utilidad bruta		66.429.596	29.936.745	36.492.850	122%
Gastos de administración	29	18.056.058	18.309.950	-253.892	-1%
Gastos de ventas	29	15.168.604	8.791.624	6.376.980	73%
Gastos por deterioro, depreciaciones y amortizaciones	29	2.139.169	2.835.778	-696.609	-25%
Gasto por provisiones	29	0	380.000	-380.000	-100%
Utilidad o Pérdida operacional		31.065.765	-380.607	31.446.372	-8262%
Ingresos por Subvenciones	28	167.892	36.504	131.388	360%
Ingresos financieros	28	2.213.792	2.958.513	-744.721	-25%
Costos financieros	29	705.670	1.271.760	-566.091	-45%
Otros ingresos	28	5.118.045	5.925.897	-807.852	-14%
Otros gastos	29	2.286.716	980.198	1.306.518	133%
Utilidad o Pérdida antes de impuestos		35.573.108	6.288.348	29.284.759	466%
Impuesto a las ganancias					
Gasto por impuesto de renta corriente		1.138.092	118.262	1.019.830	862%
Ingreso por impuesto diferido		0	0	0	
Gasto por impuesto diferido		98.635	338.336	-239.702	-71%
Total gasto por impuesto a las ganancias		1.236.727	456.598	780.129	171%
Resultado del periodo		34.336.380	5.831.750	28.504.631	489%
Otro resultado integral					
ORI - Ganancias o pérdidas actuariales por planes de beneficios		(50.686.395)	(19.052.932)	(31.633.463)	166%
ORI - Rendimientos de los activos por plan de beneficios posempleo		(1.491.183)	6.135.872	(7.627.055)	-124%
Resultado integral total		-17.841.198	-7.085.310	-10.755.887	152%


JORGE ENRIQUE MACHUCA LÓPEZ
Representante Legal


RUTH MARINA NOVOA HERRERA
Subgerente Financiera


LIZETH KATHERIN CÁRDENAS CHONA
Contador Público - T.P. 232358 T



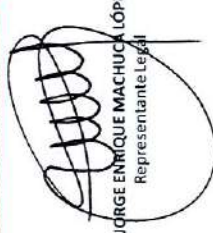
 /CundiGov  @CundinamarcaGov
www.cundinamarca.gov.co

EMPRESA DE LICORES DE CUNDINAMARCA
Autopista Medellín Km 3.8 Vía Siberia, Cota
NIT 899.999.084-8
Código Postal: 250017 - Conmutador 2377777
Línea de atención al Cliente: 018000117090
www.licoreracondinamarca.com.co



Empresa de Licores de Cundinamarca
NIT. 899.999.084-8
Estado de cambio en el Patrimonio
Por el periodo comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2021 (Comparativo)
(Miles de pesos colombianos)

	Capital Fiscal	Reservas	de ejercicios anteriores	del ejercicio	Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	Excedentes (perdidas) acumuladas	Excedentes (perdidas) por planes de beneficios a los empleados	Total patrimonio
Saldo a 31 de diciembre de 2019	86.075.150	12.722.596	106.977.458	62.781.164	0	-52.891.288	215.965.080	
Capitalización	25.112.466	0	0	0	0	0	25.112.466	
Transferencia a excedentes acumuladas	0	0	0	0	0	0	0	
Impactos por transición al nuevo marco de regulación	0	0	0	0	0	0	0	
Resultado del ejercicio	0	0	62.781.164	-56.949.414	0	0	5.831.750	
Resultado ejercicios anteriores convergencia	0	0	0	0	0	0	0	
Afectación tarifa convergencia	0	0	0	0	0	0	0	
Distribución de excedentes	0	0	-62.781.164	0	0	0	-62.781.164	
Excedentes (perdidas) por planes de beneficios a los empleados	0	0	0	0	0	-12.917.060	-12.917.060	
Saldo a 31 de diciembre de 2020	111.187.616	12.722.596	106.977.458	5.831.750	0	-65.608.348	171.311.072	
Capitalización	1.166.350	0	0	0	0	0	1.166.350	
Transferencia a excedentes acumuladas	0	0	0	0	0	0	0	
Impactos por transición al nuevo marco de regulación	0	0	0	0	0	0	0	
Resultado del ejercicio	0	0	5.831.750	28.504.630	0	0	34.336.380	
Resultado ejercicios anteriores convergencia	0	0	0	0	0	0	0	
Afectación tarifa convergencia	0	0	0	0	0	0	0	
Distribución de excedentes	0	0	-5.831.750	0	0	0	-5.831.750	
Excedentes (perdidas) por planes de beneficios a los empleados	0	0	0	0	0	-52.177.578	-52.177.578	
Saldo a 31 de diciembre de 2021	112.363.966	12.722.596	106.977.458	34.336.380	0	-117.886.926	148.704.474	


JORGE ENRIQUE MACHUCK LÓPEZ
 Representante Legal


RUTH-MARINA NOVOA HERRERA
 Subgerente Financiera


LIZETH KATHERIN CÁRDENAS CHONA
 Contador Público - T.P. 232358 T

EMPRESA DE LICORES DE CUNDINAMARCA
 Autopista Medellín Km 3.8 Vía Siberia, Cota
 NIT 899.999.084-8
 Código Postal: 250017 - Conmutador 2377777
 Línea de atención al Cliente: 018000117090
 www.licorercundinamarca.com.co

 /CundiGob
 @CundinamarcaGob
 www.cundinamarca.gov.co



Empresa de Licores de Cundinamarca

NIT. 899.999.084-8

Estado de Flujos del Efectivo (Método Directo)

Por el periodo comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2021 (Comparativo)

(Miles de pesos colombianos)

Nota 37	31 de Dic. de 2021	31 de Dic. 2020
Flujos de efectivo por actividades de operación		
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	40.798.422	21.003.361
Efectivo proveniente (utilizado) de cuentas por cobrar	79.117.054	113.749.612
Efectivo proveniente (utilizado) bienes pagados por anticipado	145.505	908.770
Efectivo proveniente (utilizado) plan de activos beneficios posempleo	21.064.144	13.296.741
Efectivo proveniente (utilizado) impuestos incluyendo impuestos diferidos	16.459.075	(14.814.577)
Efectivo proveniente (utilizado) en la adquisición de inventarios	(1.818.715)	4.884.196
Efectivo proveniente (utilizado) en la adquisición de inversiones	-	-
Efectivo proveniente (utilizado) préstamos por cobrar	276.092	209.648
Efectivo proveniente (utilizado) saldo a favor de impuestos	(5.341.242)	2.159.793
Efectivo proveniente (utilizado) por beneficios a los empleados	(18.606.039)	(9.853.078)
Efectivo proveniente (utilizado) cuentas por pagar	(64.384.909)	(50.122.526)
Efectivo proveniente (utilizado) otros pasivos	(283.404)	(758.861)
Efectivo proveniente (utilizado) capital fiscal	1.166.350	25.112.465
Partidas que no afectan el movimiento de efectivo		
Resultado	(5.831.750)	(62.781.164)
Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	-	-
Provisiones	(182.264)	(1.222.846)
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	62.578.318	41.771.534
Flujos de efectivo por actividades de inversión		
Efectivo proveniente (utilizado) Inversiones en instrumentos derivados	(4.854)	(1.084.113)
Efectivo proveniente (utilizado) Propiedades, planta y equipos	598.232	(321.478)
Efectivo proveniente (utilizado) Propiedades de inversión	8.937	8.937
Efectivo proveniente (utilizado) Activos intangibles	423.541	423.542
Efectivo neto proveniente de actividades de inversión	1.025.856	(973.112)
Flujos de efectivo por actividades de financiación		
Efectivo proveniente (utilizado) Prestamos por pagar	-	-
Efectivo neto proveniente de actividades de financiación	-	-
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo del periodo	63.604.174	40.798.422

JORGE ENRIQUE MACHUCA LÓPEZ
Representante legal

RUTH MARINA NOVOA HERRERA
Subgerente Financiera

Lizeth Katherin Cardenas Chona
LIZETH KATHERIN CARDENAS CHONA
Contador Público - T.P. 232358 T



f /CundiGob @CundinamarcaGov
www.cundinamarca.gov.co

EMPRESA DE LICORES DE CUNDINAMARCA
Autopista Medellín Km 3.8 Vía Siberia, Cota
NIT 899.999.084-8
Código Postal: 250017 - Conmutador 2377777
Línea de atención al Cliente: 018000117090
www.licoreracondinamarca.com.co