

LACTEOS LA POLACA GUSTALAC S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DE 2019



Yamile Buriticá Bedoya
Gerente General



Ing. Carmen Alvarado
Contador
Reg. Cont. 049929

BALANCE GENERAL			
Diciembre 31,		31/12/2019	31/12/2018
Activos			
Activos corrientes:			
Efectivo	3	301,836.06	829,080.28
Cuentas por cobrar	4	233,394.91	197,606.18
Otros activos corrientes	5	80,029.10	75,980.78
Inventarios	6	598,951.73	452,933.89
Gastos pagados por anticipado	7	19,747.35	30,983.11
Total activos corrientes		1,233,959.15	1,586,584.24
Activos no corrientes:			
Propiedad, planta y equipo	ANEXO 1	2,820,166.00	1,665,065.77
Activos Biológicos	ANEXO 1	122,400.00	122,400.00
Total activos no corrientes		2,942,566.00	1,787,465.77
Total Activos		4,176,525.15	3,374,050.01
Pasivos y patrimonio de los accionistas			
Pasivos corrientes:			
Cuentas por pagar	8	436,894.02	113,453.74
Impuesto Renta por pagar	9	175,273.18	178,775.2
Pasivos por beneficios a empleados	10	235,050.59	265,784.66
Otros pasivos corriente	11	67,326.71	111,178.70
Total pasivos corrientes		914,544.50	669,192.25
Provisión de beneficios a empleados	12	113,698.48	117,490.00
Total pasivos corrientes no Corriente		113,698.48	117,490.00
Total pasivos		1,028,242.98	786,682.25
Patrimonio de los accionistas:			
Capital Suscrito asignado	13	1,040,000.00	1,040,000.00
Reservas	14	232,829.10	232,829.10
Resultados Acumulados		1,844,327.07	1,283,412.66
Otros resultados integrales		31,126.00	31,126.00
Total patrimonio de los accionistas		3,148,282.17	2,587,367.76
		4,176,525.15	3,374,050.01
		0.00	0.00


Yamile Buriticá Bedoya
 Gerente General


Ing. Carmen Alvarado
 Contador
 Reg. Cont. 049929

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL			
Diciembre 31,		31/12/2019	31/12/2018
Ventas Netas	15	11,734,398.84	10,743,594.63
Costo de ventas	16	8,035,747.24	7,531,655.19
Utilidad bruta en ventas		3,698,651.60	3,211,939.44
Gastos de administración	17	1,658,033.91	1,576,033.17
Gastos de ventas y producción	18	1,171,105.07	935,524.57
Utilidad (pérdida) en operación		869,512.62	700,381.70
mas			
Otros ingresos		0.00	95,591.68
Ingresos financieros		576.83	1,032.90
Ingresos de operaciones discontinuas		0.00	0.00
menos			
Gastos financieros, netos		3,848.06	4,272.78
Otros gastos		0.00	0.00
Utilidad (pérdida) antes de participación a trabajadores e impuesto a la renta		866,241.39	792,733.50
Participación a trabajadores	10	129,936.21	118,910.03
Impuesto a la renta	9	175,273.18	178,775.16
Fondo de reserva legal		0.00	0.00
Utilidad (pérdida) Neta		561,032.00	495,048.31

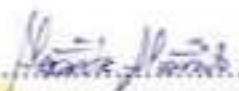

Yamile Buriticá Bedoya
 Gerente General


Ang. Carmen Alvarado
 Contador
 Reg. Cont. 049929

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO (Expresados en dólares)

	31/12/2019	31/12/2018
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	(527,244.22)	(193,371.62)
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES (UTILIZADOS) DE OPERACIÓN	781,888.54	269,036.49
<u>Clases de cobros por actividades de operación</u>	12,858,871.61	11,932,332.18
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	12,858,871.61	11,932,332.18
<u>Clases de pagos por actividades de operación</u>	(12,076,983.07)	(11,663,295.69)
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(10,727,418.39)	(10,424,109.80)
Pagos a y por cuenta de los empleados	(1,345,716.62)	(1,234,913.11)
Intereses pagados	(3,848.06)	(4,272.78)
<u>Efectivo procedente (utilizado) de inversión</u>	(1,340,258.76)	(22,676.97)
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	0.00	385,118.85
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	(1,340,258.76)	(407,795.82)
<u>Flujos de efectivo procedentes (utilizados) financiación</u>	31,126.00	(439,731.14)
Aporte en efectivo por aumento de capital	0.00	180,000.00
Dividendos pagados	0.00	(530,402.23)
Otras entradas (salidas) de efectivo	31,126.00	(89,328.91)
EFFECTOS DE LA VARIACIÓN EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO	0.00	0.00
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo	0.00	0.00
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	(527,244.22)	(193,371.62)
Efectivo y equivalente al efectivo al principio del periodo	829,080.28	1,022,451.90
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	301,836.06	829,080.28


Yamile Buriticá Bedoya
Gerente General


Ing. Carmen Alvarado
Contador
Reg. Cont. 049929

**CONCILIACIÓN ENTRE LA GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DE LOS FLUJOS DE OPERACIÓN
PROVISTO (UTILIZADO) POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN
(Expresados en dólares)**

	31/12/2019	31/12/2018
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	866,241.39	792,733.50
<u>Ajuste por partidas distintas al efectivo:</u>	521,493.92	170,555.98
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	185,158.53	170,555.98
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	175,273.18	0.00
Ajustes por gasto por participación trabajadores	129,936.21	0.00
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	31,126.00	0.00
<u>Cambios en activos y pasivos:</u>	(605,846.77)	(694,252.99)
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	(4,778.80)	(53,135.52)
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	(35,058.25)	(4,581.69)
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	0.00	(390,978.38)
(Incremento) disminución en inventarios	(146,017.84)	(72,527.02)
(Incremento) disminución en otros activos	11,235.76	34,107.58
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	82,730.28	(87,485.62)
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	240,710.00	578.29
Incremento (disminución) en beneficios empleados	(339,445.43)	(278,407.08)
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	(3,791.52)	5,648.00
Incremento (disminución) en otros pasivos	(411,430.97)	152,528.45
<u>Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados) actividades de operación</u>	781,888.54	269,036.49


Yamile Buriticá Bedoya
Gerente General


Ing. Carmen Alvarado
Contador
Reg. Cont. 049929

