



FÁBRICA DE LICORES Y ALCOHOLES DE ANTIOQUIA  
DISCRIMINACIÓN CUENTAS DE RESULTADO ADMINISTRATIVO

A 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Cifras en Millones de Pesos

Cuenta	Concepto	Ejecución Diciembre 2018	% Part.	Comparativo Diciembre 2018	% Part.	Variación \$	Variación %
4203010000	<b>INGRESOS OPERACIONALES (BASE GRAVABLE)</b>	<b>\$ 674.466,63</b>	<b>100,0%</b>	<b>\$ 674.467</b>	<b>100,0%</b>	<b>\$ 0</b>	<b>0,0%</b>
1007	Venta Licores - Antioquia	\$ 505.514	75,0%	\$ 505.514	75,0%	\$ 0	0,0%
1008	Venta Licores - Departamentos	\$ 144.942	21,5%	\$ 144.942	21,5%	\$ 0	0,0%
1009	Venta Licores - Exportación	\$ 24.192	3,6%	\$ 24.192	3,6%	\$ 0	0,0%
4203010001	Venta Licor Empleados - Jubilados NICSP	\$ 809	0,1%	\$ 809	0,1%	\$ 0	0,0%
4203010008	Degustaciones Distribuidores NICSP	\$ 6.519	1,0%	\$ 6.519	1,0%	\$ 0	0,0%
	<b>BONIFICACIONES, DEVOL., REBAJAS Y DESCUENTOS</b>	<b>\$ 136.644</b>	<b>20,3%</b>	<b>\$ 136.644</b>	<b>20,3%</b>	<b>\$ 0</b>	<b>0,0%</b>
	<b>VENTAS NETAS</b>	<b>\$ 545.150,8</b>	<b>80,8%</b>	<b>\$ 545.150,8</b>	<b>80,8%</b>	<b>\$ 0</b>	<b>0,0%</b>
	<b>COSTO DE PRODUCCIÓN</b>	<b>\$ 178.818,7</b>	<b>26,5%</b>	<b>\$ 178.819</b>	<b>26,5%</b>	<b>\$ 0</b>	<b>0,0%</b>
6205	Bienes producidos	\$ 178.819	100,0%	\$ 178.819	100,0%	\$ 0	0,0%
	<b>UTILIDAD BRUTA</b>	<b>\$ 366.332</b>	<b>54,3%</b>	<b>\$ 366.332</b>	<b>54,3%</b>	<b>\$ 0</b>	<b>0,0%</b>
	<b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>	<b>\$ 61.741</b>	<b>9,2%</b>	<b>\$ 61.741</b>	<b>9,2%</b>	<b>\$ 0</b>	<b>0,0%</b>
	<b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN</b>	<b>\$ 46.139</b>	<b>74,7%</b>	<b>\$ 46.139</b>	<b>74,7%</b>	<b>\$ 0</b>	<b>0,0%</b>
5101	Sueldos y Salarios	\$ 5.022	10,9%	\$ 5.022	10,9%	\$ 0	0,0%
5102	Contribuciones imputadas	\$ 85,21	0,2%	\$ 85	0,2%	\$ 0	0,0%
5103	Contribuciones efectivas	\$ 1.561,433	3,4%	\$ 1.561	3,4%	\$ 0	0,0%
5104	Aporte sobre la nómina	\$ 304,571	0,7%	\$ 305	0,7%	\$ 0	0,0%
5107	Prestaciones sociales	\$ 2.014,237	4,4%	\$ 2.014	4,4%	\$ 0	0,0%
5108	Gastos de personal diversos	\$ 2.201,38	4,8%	\$ 2.201	4,8%	\$ 0	0,0%
5111	Generales	\$ 28.122	60,9%	\$ 28.122	60,9%	\$ 0	0,0%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	\$ 6.829	14,8%	\$ 6.829	14,8%	\$ 0	0,0%
	<b>GASTOS DE VENTAS</b>	<b>\$ 15.602</b>	<b>25,3%</b>	<b>\$ 15.602</b>	<b>25,3%</b>	<b>\$ 0</b>	<b>0,0%</b>
5202	Sueldos y salarios	\$ 344	2,2%	\$ 344	2,2%	\$ 0	0,0%
5203	Contribuciones imputadas	\$ 0	0,0%	\$ 0	0,0%	\$ 0	0,0%
5208	Prestaciones sociales	\$ 392	2,5%	\$ 392	2,5%	\$ 0	0,0%
5211	Generales	\$ 14.835	95,1%	\$ 14.835	95,1%	\$ 0	0,0%
5212	Gastos de personal diversos	\$ 31,960	0,2%	\$ 32	0,2%	\$ 0	0,0%
	<b>DETERIO, DEPRECIACIÓN, AMORTIZACIÓN Y PROVISIÓN</b>	<b>\$ 5.451,543</b>	<b>0,8%</b>	<b>\$ 5.452</b>	<b>0,8%</b>	<b>\$ 0</b>	<b>0,0%</b>
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	\$ 5.350	98,1%	\$ 5.350	98,1%	\$ 0	0,0%
5366	Amortización de activos intangibles	\$ 101	1,9%	\$ 101	1,9%	\$ 0	0,0%
	<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>	<b>\$ 299.139</b>	<b>44,4%</b>	<b>\$ 299.139</b>	<b>44,4%</b>	<b>\$ 0</b>	<b>0,0%</b>
	<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>\$ 14.322</b>	<b>2,1%</b>	<b>\$ 14.322</b>	<b>2,1%</b>	<b>\$ 0</b>	<b>0,0%</b>
	<b>INGRESOS FINANCIEROS</b>	<b>\$ 5.478</b>	<b>38,3%</b>	<b>\$ 5.478</b>	<b>38,3%</b>	<b>\$ 0</b>	<b>0,0%</b>
4802	Financieros	\$ 250	4,6%	\$ 250	4,6%	\$ 0	0,0%
4806	Ajuste de diferencia en cambio	\$ 5.228	95,4%	\$ 5.228	95,4%	\$ 0	0,0%
	<b>OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>\$ 8.844</b>	<b>61,7%</b>	<b>\$ 8.844</b>	<b>61,7%</b>	<b>\$ 0</b>	<b>0,0%</b>
4110	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	\$ 919,16	10,4%	\$ 919	10,4%	\$ 0	0,0%
4428	Otras transferencias	\$ 2.236	25,3%	\$ 2.236	25,3%	\$ 0	0,0%
4808	Ingresos diversos	\$ 3.803	43,0%	\$ 3.803	43,0%	\$ 0	0,0%
4830	Reversión de pérdida por deterio	\$ 1.886	21,3%	\$ 1.886	21,3%	\$ 0	0,0%
	<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>\$ 9.118</b>	<b>1,4%</b>	<b>\$ 9.118</b>	<b>1,4%</b>	<b>\$ 0</b>	<b>0,0%</b>
	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>\$ 4.099</b>	<b>45,0%</b>	<b>\$ 4.099</b>	<b>45,0%</b>	<b>\$ 0</b>	<b>0,0%</b>
5802	Comisiones	\$ 2,5428	0,1%	\$ 3	0,1%	\$ 0	0,0%
5803	Ajuste por diferencia en cambio	\$ 4.096	99,9%	\$ 4.096	99,9%	\$ 0	0,0%
	<b>OTROS GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>\$ 5.019</b>	<b>55,0%</b>	<b>\$ 5.019</b>	<b>55,0%</b>	<b>\$ 0</b>	<b>0,0%</b>
5890	Gastos diversos	\$ 5.019,4758	100,0%	\$ 5.019	100,0%	\$ 0	0,0%
	<b>RESULTADO AJUSTES EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>\$ 0</b>	<b>0,0%</b>	<b>\$ 0</b>	<b>0,0%</b>	<b>\$ 0</b>	<b>N.A</b>
5900	Cierre de ingresos, costos y gastos	\$ 0	0,0%	\$ 0	0,0%	\$ 0	N.A
	<b>UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA</b>	<b>\$ 304.343</b>	<b>45,1%</b>	<b>\$ 304.343</b>	<b>45,1%</b>	<b>\$ 0</b>	<b>0,0%</b>

En el periodo 2018 se inicia la aplicación de las Normas Internacionales del Sector Público, por lo cual, no hay periodo anterior para realizar un comparativo. El comparativo, se realizará a partir del próximo año.

NOTA: La Fábrica de Licores y Alcoholes de Antioquia es una Unidad Administrativa adscrita a la Secretaría de Hacienda Departamental y por su conducto al despacho del Gobernador. El presupuesto y la información contable, se registran en el Sistema de Información Integrado SAP para el Departamento de Antioquia, bajo el segmento FLA, por lo cual sus Estados Financieros son netamente administrativos con el fin de conocer los Resultados Financieros de la Unidad Productiva y para la toma de decisiones administrativas de la Gerencia y el Comité Directivo.

Fuente: Registros Contables SAP - FLA

IVAN EDUARDO CÓRREA CALDERÓN  
GERENTE FÁBRICA DE LICORES Y ALCOHOLES DE ANTIOQUIA

PABLO ANDRÉS MEZA ALVAREZ  
TP: 70146-T  
PROFESIONAL ESPECIALIZADO

