



**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL COMPARATIVO**

**2019-2018**

**DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA-FABRICA DE LICORES Y ALCOHOLES DE ANTIOQUIA**

*Cifras en millones de pesos.*

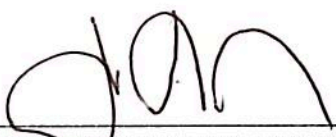
Concepto	Ejecución	% Part.	Comparativo	% Part.	Variación	Variación %
	Diciembre 2019		Diciembre 2018		\$	
<b>INGRESOS OPERACIONALES (BASE GRAVABLE ANT Y DEPTOS)</b>	\$ 501.400	100,0%	\$ 674.467	100,0%	-\$ 173.067	-25,7%
<i>Venta Licores - Antioquia</i>	\$ 332.928	66,4%	\$ 505.514	75,0%	-\$ 172.586	-34,1%
<i>Venta Licores - Departamentos</i>	\$ 130.334	26,0%	\$ 144.942	21,5%	-\$ 14.608	-10,1%
<i>Venta Licores - Exportación</i>	\$ 20.368	4,1%	\$ 24.192	3,6%	-\$ 3.824	-15,8%
<i>Venta Licor Empleados - Jubilados NICSP</i>	\$ 1.030	0,2%	\$ 809	0,1%	\$ 221	27,3%
<i>Venta Licor Exportaciones</i>	\$ 20.368	4,1%	\$ 0	0,0%	\$ 20.368	N.A
<i>Degustaciones Distribuidores NICSP</i>	\$ 16.740	3,3%	\$ 6.519	1,0%	\$ 10.221	156,8%
<b>BONIFICACIONES, DEVOL., REBAJAS Y DESCUENTOS</b>	\$ 99.390	19,8%	\$ 136.644	20,3%	-\$ 37.254	-27,3%
<i>Bonificación Licor Fla Vigencia actual</i>	\$ 82.650	83,2%	\$ 130.124	95,2%	-\$ 47.474	-36,5%
<i>Descuentos por degustación NICSP</i>	\$ 16.740	16,8%	\$ 6.519	4,8%	\$ 10.221	156,8%
<b>VENTAS NETAS</b>	\$ 402.010	80,2%	\$ 545.151	80,8%	-\$ 143.141	-26,3%
<b>COSTO DE PRODUCCIÓN</b>	\$ 164.316	32,8%	\$ 178.819	26,5%	-\$ 14.503	-8,1%
<i>Bienes producidos</i>	\$ 164.316	100,0%	\$ 178.819	108,8%	-\$ 14.503	-8,1%
<b>UTILIDAD BRUTA</b>	\$ 237.694	47,4%	\$ 366.332	54,3%	-\$ 128.638	-35,1%
<b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>	\$ 91.813	18,3%	\$ 61.741	9,2%	\$ 30.072	48,7%
<b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN</b>	\$ 51.961	56,6%	\$ 46.139	74,7%	\$ 5.821	12,6%
<i>Sueldos y Salarios</i>	\$ 4.292	8,3%	\$ 5.022	10,9%	-\$ 730	-14,5%
<i>Contribuciones imputadas</i>	\$ 64	0,1%	\$ 85	0,2%	-\$ 21	-25,2%
<i>Contribuciones efectivas</i>	\$ 1.738	3,3%	\$ 1.561	3,4%	\$ 177	11,3%
<i>Aporte sobre la nómina</i>	\$ 330	0,6%	\$ 305	0,7%	\$ 26	8,4%
<i>Prestaciones sociales</i>	\$ 2.066	4,0%	\$ 2.014	4,4%	\$ 52	2,6%
<i>Gastos de personal diversos</i>	\$ 2.870	5,5%	\$ 2.201	4,8%	\$ 669	30,4%
<i>Generales</i>	\$ 36.938	71,1%	\$ 28.122	60,9%	\$ 8.816	31,3%
<i>Impuestos, contribuciones y tasas</i>	\$ 3.662	7,0%	\$ 6.829	14,8%	-\$ 3.166	-46,4%

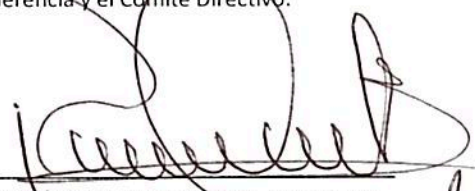
SH

<b>GASTOS DE VENTAS</b>	<b>\$ 39.853</b>	<b>43,4%</b>	<b>\$ 15.602</b>	<b>25,3%</b>	<b>\$ 24.251</b>	<b>155,4%</b>
<i>Sueldos y salarios</i>	<i>\$ 1.395</i>	<i>3,5%</i>	<i>\$ 344</i>	<i>2,2%</i>	<i>\$ 1.052</i>	<i>305,8%</i>
<i>Contribuciones imputadas</i>	<i>\$ 42</i>	<i>0,1%</i>	<i>\$ 0</i>	<i>0,0%</i>	<i>\$ 42</i>	<i>19548,1%</i>
<i>Prestaciones sociales</i>	<i>\$ 628</i>	<i>1,6%</i>	<i>\$ 392</i>	<i>2,5%</i>	<i>\$ 237</i>	<i>60,5%</i>
<i>Generales</i>	<i>\$ 35.271</i>	<i>88,5%</i>	<i>\$ 14.835</i>	<i>95,1%</i>	<i>\$ 20.437</i>	<i>137,8%</i>
<i>Gastos de personal diversos</i>	<i>\$ 129</i>	<i>0,3%</i>	<i>\$ 32</i>	<i>0,2%</i>	<i>\$ 97</i>	<i>304,7%</i>
<i>Contribuciones Instituto Cultura</i>	<i>\$ 2.386</i>	<i>6,0%</i>	<i>\$ 0</i>	<i>0,0%</i>	<i>\$ 2.386</i>	<i>N.A</i>
<b>DETERIO, DEPRECIACIÓN, AMORTIZACIÓN Y PROVISIÓN</b>	<b>\$ 3.213</b>	<b>0,6%</b>	<b>\$ 5.452</b>	<b>0,8%</b>	<b>-\$ 2.239</b>	<b>-41,1%</b>
<i>Propiedad Planta y Equipos no Explotados</i>	<i>\$ 184</i>	<i>0,0%</i>	<i>\$ 69</i>	<i>1,3%</i>	<i>\$ 114</i>	<i>165,3%</i>
<i>Depreciación de propiedades, planta y equipo</i>	<i>\$ 2.870</i>	<i>89,3%</i>	<i>\$ 5.281</i>	<i>96,9%</i>	<i>-\$ 2.411</i>	<i>-45,7%</i>
<i>Amortización de activos intangibles</i>	<i>\$ 159</i>	<i>5,0%</i>	<i>\$ 101</i>	<i>1,9%</i>	<i>\$ 58</i>	<i>57,5%</i>
<i>Otras Transferencias</i>	<i>\$ 2.563</i>	<i>79,8%</i>	<i>\$ 0</i>	<i>0,0%</i>	<i>\$ 2.563</i>	<i>N.A</i>
<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>	<b>\$ 140.105</b>	<b>27,9%</b>	<b>\$ 299.139</b>	<b>44,4%</b>	<b>-\$ 159.034</b>	<b>-53,2%</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>\$ 10.087</b>	<b>2,0%</b>	<b>\$ 14.322</b>	<b>2,1%</b>	<b>-\$ 4.235</b>	<b>-29,6'</b>
<b>INGRESOS FINANCIEROS</b>	<b>\$ 3.705</b>	<b>36,7%</b>	<b>\$ 5.478</b>	<b>38,3%</b>	<b>-\$ 1.773</b>	<b>-32,4%</b>
<i>Financieros</i>	<i>\$ 377</i>	<i>10,2%</i>	<i>\$ 250</i>	<i>4,6%</i>	<i>\$ 126</i>	<i>50,4%</i>
<i>Ajuste de diferencia en cambio</i>	<i>\$ 3.329</i>	<i>89,8%</i>	<i>\$ 5.228</i>	<i>95,4%</i>	<i>-\$ 1.899</i>	<i>-36,3%</i>
<b>OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>\$ 6.382</b>	<b>63,3%</b>	<b>\$ 8.844</b>	<b>61,7%</b>	<b>-\$ 2.462</b>	<b>-27,8%</b>
<i>Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios</i>	<i>\$ 2.419</i>	<i>37,9%</i>	<i>\$ 919</i>	<i>10,4%</i>	<i>\$ 1.499</i>	<i>163,1%</i>
<i>Otras transferencias</i>	<i>\$ 445</i>	<i>7,0%</i>	<i>\$ 2.236</i>	<i>25,3%</i>	<i>-\$ 1.791</i>	<i>-80,1%</i>
<i>Ingresos diversos</i>	<i>\$ 3.518</i>	<i>55,1%</i>	<i>\$ 3.803</i>	<i>43,0%</i>	<i>-\$ 285</i>	<i>-7,5%</i>
<i>Reversión de pérdida por deterio</i>	<i>\$ 0</i>	<i>0,0%</i>	<i>\$ 1.886</i>	<i>21,3%</i>	<i>-\$ 1.886</i>	<i>N.A</i>
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>\$ 12.583</b>	<b>2,5%</b>	<b>\$ 9.118</b>	<b>1,4%</b>	<b>\$ 3.465</b>	<b>38,0%</b>
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>\$ 3.852</b>	<b>30,6%</b>	<b>\$ 4.099</b>	<b>45,0%</b>	<b>-\$ 247</b>	<b>-6,0%</b>
<i>Comisiones</i>	<i>\$ 4</i>	<i>0,1%</i>	<i>\$ 3</i>	<i>0,1%</i>	<i>\$ 1</i>	<i>46,4%</i>
<i>Ajuste por diferencia en cambio</i>	<i>\$ 3.848</i>	<i>99,9%</i>	<i>\$ 4.096</i>	<i>99,9%</i>	<i>-\$ 248</i>	<i>-6,1%</i>
<i>Otros Gastos Ordinarios</i>	<i>\$ 0</i>	<i>0,0%</i>	<i>\$ 0</i>	<i>0,0%</i>	<i>\$ 0</i>	<i>N.A</i>
<b>OTROS GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>\$ 8.731</b>	<b>69,4%</b>	<b>\$ 5.019</b>	<b>55,0%</b>	<b>\$ 3.712</b>	<b>74,0%</b>
<i>Gastos diversos</i>	<i>\$ 8.731</i>	<i>100,0%</i>	<i>\$ 5.019</i>	<i>100,0%</i>	<i>\$ 3.712</i>	<i>74,0%</i>
<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>
<i>Cierre de ingresos, costos y gastos</i>	<i>\$ 0</i>	<i>0,0%</i>	<i>\$ 0</i>	<i>0,0%</i>	<i>\$ 0</i>	<i>N.F</i>
<b>UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA</b>	<b>\$ 137.609</b>	<b>27,4%</b>	<b>\$ 304.343</b>	<b>45,1%</b>	<b>-\$ 166.734</b>	<b>-54,8%</b>

Fuente: Registros Contables SAP - FLA

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 reportes 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.

  
 JAVIER IGNACIO HURTADO HURTADO  
 Gerente Fabrica de Licores y Alcoholes de Antioquia

  
 PABLO ANDRES MESA ALVAREZ  
 Profesional Especializado-Contador  
 TP 70.146-T