



ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA 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		\$	%
ACTIVOS	\$ 614.792	100%	\$ 674.776	100%	-\$ 59.984	-9%
CORRIENTES	\$ 153.435	25%	\$ 210.772	31%	-\$ 57.337	-27%
Efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 6.884	4%	\$ 28.001	13%	-\$ 21.117	-75%
Caja	\$ 0	0%	\$ 0	0%	\$ 0	N.A
Depósitos en instituciones financieras	\$ 6.884	100%	\$ 28.001	100%	-\$ 21.117	-75%
Efectivo de uso restringido	\$ 0	0%	\$ 0	0%	\$ 0	N.A
Equivalentes al efectivo	\$ 0	0%	\$ 0	0%	\$ 0	N.A
Cuentas por cobrar	\$ 12.609	8%	\$ 57.416	27%	-\$ 44.807	-78%
Impuestos, retención en la fuente y anticipos de imp.	\$ 1.560	12%	\$ 0	0%	\$ 1.560	N.A
Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	\$ 0	0%	\$ 0	0%	\$ 0	N.A
Venta de bienes	\$ 10.370	82%	\$ 57.180	100%	-\$ 46.810	-82%
Otras cuentas por cobrar	\$ 679	5%	\$ 236	0%	\$ 443	187%
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)	\$ 0	0%	\$ 0	0%	\$ 0	N.A
Inventarios	\$ 132.503	86%	\$ 119.233	57%	\$ 13.270	11%
Bienes producidos	\$ 29.156	22%	\$ 14.452	12%	\$ 14.704	102%
Materias primas	\$ 3.728	3%	\$ 2.452	2%	\$ 1.275	52%
Materiales y suministros	\$ 15.015	11%	\$ 19.978	17%	-\$ 4.963	-25%
Productos en proceso	\$ 84.604	64%	\$ 82.351	69%	\$ 2.253	3%
Deterioro acumulado de inventarios (CR)	\$ 0	0%	\$ 0	0%	\$ 0	N.A
Otros activos	\$ 1.438	1%	\$ 6.122	3%	-\$ 4.683	-77%
Bienes y servicios pagados por anticipado	\$ 653	45%	\$ 2.134	35%	-\$ 1.480	-69%
Avances y anticipos entregados	\$ 0	0%	-\$ 1.168	-19%	\$ 1.168	N.A
Anticipos, retenc. y saldos a favor por imp. y contrib.	\$ 0	0%	\$ 4.371	71%	-\$ 4.371	N.A
Recursos Entregados en Administración	\$ 0	0%	\$ 0	0%	\$ 0	N.A
Depósitos entregados en garantía	\$ 785	55%	\$ 785	13%	\$ 0	0%
NO CORRIENTES	\$ 461.357	75%	\$ 464.003	69%	-\$ 2.646	-1%
Inversiones e instrumentos derivados	\$ 0	0%	\$ 0	0%	\$ 0	N.A
Empr industriales y comerciales del estado societa	\$ 0	0%	\$ 0	0%	\$ 0	N.A
CUENTAS POR COBRAR	\$ 233	0%	\$ 0	0%	\$ 233	N.A
Cuentas por cobrar de difícil recaudo	\$ 233	100%	\$ 0	0%	\$ 233	N.A
Préstamos por cobrar	\$ 0	0%	\$ 5	0%	-\$ 5	N.A
Préstamos concedidos	\$ 0	0%	\$ 5	100%	-\$ 5	N.A


54

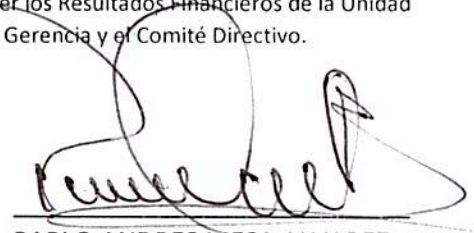
Propiedad, planta y equipo	\$ 461.032	100%	\$ 463.703	100%	-\$ 2.671	-1%
Terrenos	\$ 318.810	69%	\$ 318.810	69%	\$ 0	0%
Maquinaria, planta y equipo en montaje	\$ 0	0%	\$ 0	0%	\$ 0	N.A
Maquinaria, planta y equipo en montaje	\$ 621	0%	\$ 2.404	1%	-\$ 1.783	-74%
Bienes muebles en bodega	\$ 2.132	0%	\$ 1.057	0%	\$ 1.075	102%
Edificaciones	\$ 98.643	21%	\$ 95.610	21%	\$ 3.032	3%
Redes, líneas y cables	\$ 0	0%	\$ 0	0%	\$ 0	N.A
Maquinaria y equipo	\$ 52.084	11%	\$ 46.079	10%	\$ 6.006	13%
Equipo médico y científico	\$ 1.123	0%	\$ 1.244	0%	-\$ 121	-10%
Muebles, enseres y equipo de oficina	\$ 598	0%	\$ 954	0%	-\$ 355	-37%
Equipos de comunicación y computación	\$ 3.242	1%	\$ 2.342	1%	\$ 900	38%
Equipos de transporte, tracción y elevación	\$ 2.312	1%	\$ 2.749	1%	-\$ 437	-16%
Equipos de comedor, cocina, despensa y hostelería	\$ 151	0%	\$ 128	0%	\$ 23	18%
Bienes de arte y cultura	\$ 940	0%	\$ 940	0%	\$ 0	0%
Depreciación acumulada de propiedades, planta y eq	-\$ 19.624	-4%	-\$ 8.614	-2%	-\$ 11.010	128%
Otros activos	\$ 93	0%	\$ 296	0%	-\$ 203	-69%
Bienes y servicios pagados por anticipado	\$ 0	0%	\$ 0	0%	\$ 0	N.A
Activos intangibles	\$ 289	312%	\$ 462	156%	-\$ 173	-37%
Amortización acumulada de activos intangibles (CR)	-\$ 196	-212%	-\$ 166	-56%	-\$ 30	18%
PASIVOS	\$ 69.664	11%	\$ 74.314	11%	-\$ 4.650	-6%
CORRIENTES	\$ 65.971	95%	\$ 70.948	95%	-\$ 4.977	-7%
Cuentas por pagar	\$ 62.301	94%	\$ 68.793	97%	-\$ 6.492	-9%
Adquisición de bienes y servicios nacionales	\$ 15.674	25%	\$ 54.572	79%	38.898	-71%
Transferencias por pagar	\$ 403	1%	\$ 321	0%	\$ 81	25%
Recursos a favor de terceros	\$ 1	0%	-\$ 19	0%	\$ 20	-104%
Descuentos de nómina	\$ 0	0%	\$ 246	0%	-\$ 246	N.A
Retención en la fuente e impuestos de timbre	\$ 0	0%	\$ 0	0%	\$ 0	N.A
Impuesto contribuciones y tasas	\$ 0	0%	\$ 0	0%	\$ 0	N.A
Impuesto al valor agregado -IVA	\$ 0	0%	\$ 0	0%	\$ 0	N.A
Otras cuentas por pagar	\$ 46.223	74%	\$ 13.673	20%	\$ 32.550	238%

Beneficios a empleados	\$ 2.249	3%	\$ 2.156	3%	\$ 94
Beneficios a los empleados a corto plazo	\$ 2.249	100%	\$ 2.156	100%	\$ 94
Otros pasivos	\$ 1.421	2%	\$ 0	0%	\$ 1.421
Depósitos recibidos en garantía	\$ 0	0%	\$ 0	0%	\$ 0
Otros ingresos recibidos por anticip	\$ 1.421	100%	\$ 0	0%	\$ 1.421
NO CORRIENTES	\$ 3.692	5%	\$ 3.366	5%	\$ 327
Beneficios a empleados	\$ 3.692	100%	\$ 3.366	100%	\$ 327
Beneficios a los empleados a largo plazo	\$ 3.692	100%	\$ 3.366	100%	\$ 327
CUENTA TECNICA	\$ 0	0%	\$ 0	0%	\$ 0
Cuenta técnica saldo cero	\$ 0	0%	\$ 0	100%	\$ 0
PATRIMONIO	\$ 545.128	89%	\$ 600.462	89%	-\$ 55.333
Patrimonio de las entidades de gobierno	\$ 545.128	100%	\$ 600.462	100%	-\$ 55.333
Capital fiscal	-\$ 277.344	-51%	-\$ 83.736	-14%	-\$193.608
Resultado de ejercicios anteriores	\$ 684.864	126%	\$ 0	0%	\$684.864
Resultado del ejercicio	\$ 137.609	25%	\$ 304.343	51%	-\$166.734
Depre Equipos de Computo	\$ 0	0%	\$ 0	0%	\$ 0
Impactos transición al nuevo marco de regulación	\$ 0	0%	\$ 379.855	63%	-\$379.855

—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

