

INDUSTRIA MILITAR
SUBGERENCIA FINANCIERA-DIVISIÓN CONTABILIDAD
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE :
(Valores en pesos)


A C T I V O		2017	%	2016	%	2016	%
C O R R I E N T E		370,199,141,370	40	565,873,648,108	63	565,873,648,108	61
				Reexpresado		Anterior	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	Nota 5	98,755,954,883	11	322,246,551,636	36	322,246,551,636	35
CAJA		241,776,486	0	225,081,160	0	225,081,160	0
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		98,514,178,397	11	143,586,157,032	16	143,586,157,032	15
EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO		0	0	178,435,313,444	20	178,435,313,444	19
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	Nota 6	10,401,699,294	1	10,217,703,217	1	10,217,703,217	1
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO		9,401,699,294	1	9,217,703,217	1	9,217,703,217	1
INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR METODO PATRIMONIAL		1,000,000,000	0	1,000,000,000	0	1,000,000,000	0
CUENTAS POR COBRAR	Nota 7	58,019,954,770	6	56,624,125,645	6	56,624,125,645	6
VENTA DE BIENES		56,784,839,424	6	52,288,598,620	6	52,288,598,620	6
PRESTACIÓN DE SERVICIOS		1,172,520,472	0	1,345,141,304	0	1,345,141,304	0
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		0	0	2,981,904,418	0	2,981,904,418	0
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		132,958,612	0	167,777,989	0	167,777,989	0
CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO		423,915,481	0	537,573,438	0	537,573,438	0
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		-494,279,219	0	-696,870,124	0	-696,870,124	0
INVENTARIOS	Nota 8	203,021,532,423	22	176,785,267,610	20	176,785,267,610	19
BIENES PRODUCIDOS		42,819,808,253	5	31,244,935,151	3	31,244,935,151	3
MERCANCÍAS EN EXISTENCIA		3,609,518,545	0	15,856,525,171	2	15,856,525,171	2
MATERIAS PRIMAS		82,970,937,245	9	48,879,168,415	5	48,879,168,415	5
MATERIALES Y SUMINISTROS		69,814,365,683	7	69,789,865,715	8	69,789,865,715	7
PRODUCTOS EN PROCESO		6,061,437,036	1	3,235,589,548	0	3,235,589,548	0
EN TRÁNSITO		38,278,920	0	8,087,860,549	1	8,087,860,549	1
EN PODER DE TERCEROS		49,171,961	0	207,246,202	0	207,246,202	0
DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)		-2,341,985,220	0	-515,923,141	0	-515,923,141	0
N O C O R R I E N T E		561,332,276,709	60	330,223,919,478	37	364,790,752,124	39
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	Nota 9	292,197,568,703	31	301,529,533,137	34	343,055,749,235	37
TERRENOS		99,194,152,405	11	99,194,152,405	11	99,194,152,405	11
CONSTRUCCIONES EN CURSO		2,617,876,853	0	1,352,457,192	0	1,352,457,192	0
MAQUINARIA, PLANTA Y EQUIPO EN MONTAJE		8,517,787,030	1	3,508,137,840	0	3,508,137,840	0
EDIFICACIONES		133,258,964,175	14	131,221,757,362	15	131,221,757,362	14
PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES		6,465,603,394	1	6,465,603,394	1	6,465,603,394	1
REDES, LÍNEAS Y CABLES		9,489,243,614	1	9,132,511,161	1	9,132,511,161	1
MAQUINARIA Y EQUIPO		203,290,495,237	22	197,641,049,301	22	197,641,049,301	21
EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO		17,490,754,597	2	17,046,505,747	2	17,046,505,747	2
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		4,024,434,324	0	3,876,780,368	0	3,876,780,368	0
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		13,730,222,156	1	13,505,952,447	2	13,505,952,447	1
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN		8,983,037,914	1	8,716,371,260	1	8,716,371,260	1
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA		167,397,461	0	172,040,149	0	172,040,149	0
DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		-215,032,400,457	-23	-190,303,785,489	-21	-148,777,569,391	-16
OTROS ACTIVOS	Nota 10	269,134,708,006	29	28,694,386,341	3	21,735,002,889	2
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		492,652,322	0	360,089,914	0	360,089,914	0
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		549,737,131	0	0	0	0	0
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		1,620,730,847	0	0	0	0	0
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		193,694,964,476	21	0	0	0	0
DÉPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		52,080,000,000	6	0	0	0	0
PROPIEDADES DE INVERSIÓN		1,380,796,539	0	1,737,528,993	0	1,737,528,993	0
DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)		-14,127,204	0	0	0	0	0
ACTIVOS INTANGIBLES		15,965,095,974	2	15,950,054,374	2	15,950,054,374	2
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)		-9,759,156,088	-1	-8,137,324,294	-1	-8,137,324,294	-1
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS		13,124,014,009	1	18,784,037,354	2	11,824,653,902	1
TOTAL ACTIVO		931,531,418,079	100	896,097,567,586	100	930,664,400,232	100

ast

CONTINUACIÓN BALANCE A :

31 DE DICIEMBRE DE:

P A S I V O	2017	%	2016		%	
			Reexpresado	2016 Anterior		
CORRIENTE	113,317,322,982	12	123,934,956,115	14	101,785,046,295	11
CUENTAS POR PAGAR	55,249,566,892	6	57,829,545,202	6	57,829,545,202	6
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	13,887,056,843	1	11,838,840,355	1	11,838,840,355	1
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR	1,973,916,000	0	9,953,524,732	1	9,953,524,732	1
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	14,701,006,384	2	11,970,376,019	1	11,970,376,019	1
DESCUENTOS DE NÓMINA	417,441,217	0	344,418,163	0	344,418,163	0
SERVICIOS Y HONORARIOS	0	0	845,950	0	845,950	0
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	4,310,044,281	0	3,224,307,000	0	3,224,307,000	0
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	11,999,382,000	1	13,335,250,983	1	13,335,250,983	1
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA	7,960,720,167	1	7,161,982,000	1	7,161,982,000	1
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	7,991,432,445	1	8,559,063,574	1	8,559,063,574	1
PROVISIONES	13,403,958,784	1	16,655,644,888	2	16,655,644,888	2
LITIGIOS Y DEMANDAS	3,499,577,725	0	4,731,564,913	1	4,731,564,913	1
PROVISIONES DIVERSAS	9,904,381,059	1	11,924,079,975	1	11,924,079,975	1
OTROS PASIVOS	36,672,364,861	4	40,890,702,451	5	18,740,792,631	2
AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	20,211,430,273	2	12,868,508,221	1	12,868,508,221	1
DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	14,467,209	0	0	0	0	0
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0	0	29,534,110	0	29,534,110	0
PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	16,446,467,379	2	27,992,660,120	3	5,842,750,300	1
PASIVO LARGO PLAZO	340,981,393,078	37	303,460,826,855	34	284,691,241,141	31
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	134,684,841,967	14	121,838,384,010	14	121,838,384,010	13
DEPOSITOS RECIBIDOS DE TERCEROS	0	0	12,355,679	0	12,355,679	0
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	661,381,258	0	200,022,329	0	200,022,329	0
BENEFICIOS POSEMPLEO-PENSIONES	205,635,169,853	22	181,410,064,837	20	162,640,479,123	17
TOTAL PASIVO	454,298,716,060	49	427,395,782,970	48	386,476,287,436	42
PATRIMONIO	477,232,702,019	51	468,701,784,616	52	544,188,112,796	58
CAPITAL FISCAL	386,263,687,693	41	364,856,022,122	41	364,856,022,122	39
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	0	18,876,129,241	2	0	0
RESULTADOS DEL EJERCICIO	48,347,055,403	5	22,531,536,330	3	27,270,871,320	3
IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	62,438,096,923	7	62,438,096,923	7	27,165,779,949	3
GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-19,816,138,000	-2	0	0	124,895,439,405	13
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	931,531,418,079	100	896,097,567,586	100	930,664,400,232	100
CUENTAS DE ORDEN						
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	151,852,072,855	-163	166,056,253,614	137	166,056,253,614	18
BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA	442,788,958	0	443,281,521	0	443,281,521	0
BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	507,418,564	-1	0	0	0	0
RESPONSABILIDADES EN PROCESO	1,748,148,671	-2	1,748,148,671	1	1,748,148,671	0
OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	331,671,635	0	331,671,635	0	331,671,635	0
ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-151,852,072,855	163	-166,056,253,614	-137	-166,056,253,614	-18
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-3,030,027,828	3	-2,523,101,827	-2	-2,523,101,827	0
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	-68,202,132,845	73	-74,407,683,150	-61	-74,407,683,150	-8
BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	-38,233,861	0	-38,233,861	0	-38,233,861	0
OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	93,207,845,183	-100	-121,483,696,294	-100	-121,483,696,294	-13
PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	68,202,132,845	-73	74,407,683,150	61	74,407,683,150	8
ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-93,169,611,322	100	121,521,930,155	100	121,521,930,155	13


CP. CESAR AUGUSTO GARCIA CRUZ
 Jefe División Contabilidad
 Registro de Inscripción Profesional No. 74151-T


HELI ROJAS ROBLES
 Subgerente Financiero


General (RA) ALEJANDRO NAVAS RAMOS
 Gerente General de la Industria Militar


CP. NEILY JULIETH FLOREZ TIBAQUIRA
 Revisor Fiscal Designado Por: Amezquita & Cia S.A.
 Registro de Inscripción Profesional No. 127869-T

Ver Dictamen Adjunto

6 de marzo de 2018

INDUSTRIA MILITAR
SUBGERENCIA FINANCIERA
ESTADOS DE RESULTADOS Y OTRO RESULTADO INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE :

DETALLE	NOTAS	2017	%	2016 (Reexpresado)	%	2016 (Anterior)	%
VENTAS BRUTAS		\$ 521,024,854,073		\$ 496,911,950,617		\$ 496,911,950,617	
PRODUCTOS MANUFACTURADOS		294,178,487,804		282,891,764,831		282,891,764,831	
BIENES COMERCIALIZADOS		214,470,473,088		201,856,759,377		201,856,759,377	
OTROS SERVICIOS		12,375,893,181		12,163,426,409		12,163,426,409	
MENOS:							
DEVOLUCIONES,REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE BIENES (DB)		1,213,644,098		9,502,887,223		9,502,887,223	
VENTAS NETAS		\$ 519,811,209,975	100	\$ 487,409,063,394	100	\$ 487,409,063,394	100
MENOS:							
BIENES PRODUCIDOS		200,741,813,441	68	208,404,393,286	74	208,404,393,286	74
BIENES COMERCIALIZADOS		177,933,313,226	83	170,838,724,048	85	170,838,724,048	85
OTROS SERVICIOS		1,151,505,192	9	398,163,197	3	398,163,197	3
COSTO DE VENTAS		\$ 379,826,631,859	73	\$ 379,641,280,531	78	\$ 379,641,280,531	78
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		\$ 139,984,578,116	27	\$ 107,767,782,863	22	\$ 107,767,782,863	22
MENOS:							
DE ADMINISTRACION Y OPERACION	Nota 18	43,766,122,822	8	39,694,941,010	8	39,694,941,010	8
CALCULO ACTUARIAL	Nota 15	8,816,121,006		12,339,660,000		7,015,503,527	
DE VENTAS	Nota 19	13,614,055,147	3	8,638,409,584	2	8,638,409,584	2
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		21,784,329,670	4	17,415,009,046	4	15,994,455,316	3
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN OPERACIÓN Y VENTAS		\$ 87,980,628,645	17	\$ 78,088,019,640	16	\$ 71,343,309,437	15
UTILIDAD OPERACIONAL		\$ 52,003,949,471	10	\$ 29,679,763,223	6	\$ 36,424,473,426	7
MAS:							
FINANCIEROS		18,385,207,337	4	22,628,425,462	5	22,628,425,462	5
AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO		1,104,035,847	0	4,218,695,577	1	4,218,695,577	1
INGRESOS DIVERSOS		12,323,481,706	2	8,856,940,537	2	8,856,940,537	2
IMPUESTO A LAS GANANCIAS DIFERIDO		17,634,802,342	3	4,224,273,237	1	1,429,577,710	0
OTROS INGRESOS	Nota 20	\$ 49,447,527,232	10	\$ 39,928,334,813	8	\$ 37,133,639,286	8
MENOS:							
COMISIONES		2,769,719,769	1	175,872,057	0	175,872,057	0
AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO		2,235,111,766	0	6,109,074,721	1	6,109,074,721	1
FINANCIEROS		3,059,469,025	1	4,694,123,964	1	4,694,123,964	1
IMPUESTO A LAS GANANCIAS DIFERIDO		11,748,632,946	2	7,266,128,336	1	6,476,808,022	1
GASTOS DIVERSOS		1,611,896,794	0	1,934,269,111	0	1,934,269,111	0
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS		0	0	431,485,317	0	431,485,317	0
OTROS GASTOS	Nota 21	\$ 21,424,830,300	4	\$ 20,610,953,506	4	\$ 19,821,633,192	4
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		\$ 80,026,646,403		\$ 48,997,144,530		\$ 53,736,479,520	
PROVISIÓN IMPORRENTA 34%		27,500,920,000		16,571,005,000	3	16,571,005,000	3
PROVISIÓN CREE 9%		0		5,965,562,000	1	5,965,562,000	1
PROVISIÓN SOBRETASA IMPORRENTA 6%		4,178,671,000		3,929,041,200	1	3,929,041,200	1
TOTAL PROVISIÓN	Nota 22	\$ 31,679,591,000		\$ 26,465,608,200	5	\$ 26,465,608,200	5
UTILIDAD NETA		\$ 48,347,055,403	9	\$ 22,531,536,330	5	\$ 27,270,871,320	6
MENOS:							
RECONOCIMIENTO CALCULO ACTUARIAL		19,816,138,000	4	0	0	0	0
OTRO RESULTADO INTEGRAL		\$ 19,816,138,000	4	\$ 0	0	\$ 0	0
RESULTADOS DEL EJERCICIO		\$ 28,530,917,403	5	\$ 22,531,536,330	5	\$ 27,270,871,320	6

CP. CESAR AUGUSTO GARCIA CRUZ
Jefe División Contabilidad

Registro de Inscripción Profesional No. 74151-T

General (RA) ALEJANDRO NAVAS RAMOS
Gerente General de la Industria Militar

HELI ROJAS ROBLES
Subgerente Financiero

CP. NEILY JULIETA FLOREZ TIBAQUIRA
Revisor Fiscal Designado Por : Amezquita & Cia S.A.
Registro de Inscripción Profesional No. 127869-T
Ver Dictamen Adjunto