

INDUSTRIA MILITAR
Informes Financieros y Contables Mensuales
(Expresado en pesos colombianos)
OCTUBRE DE 2022

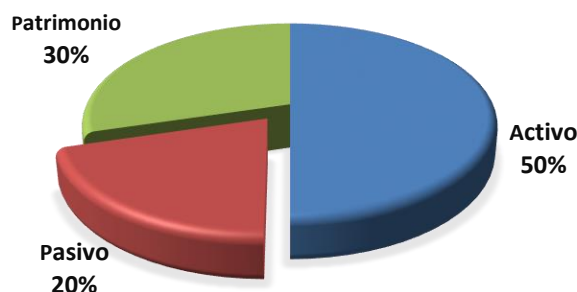
La Industria Militar (Indumil) es una empresa Industrial y Comercial del Estado con personería jurídica, capital independiente, autonomía administrativa y financiera y vinculada al Ministerio de Defensa Nacional; organizada conforme a las disposiciones establecidas en la Ley 489 de 1998, y Decretos números 3135 bis de 1954, 2346 de 1971, 2069 de 1984 y acuerdo 586 de 2022.

El objeto de la Industria Militar es desarrollar la política general del Gobierno nacional en materia de importación, fabricación y comercio de armas, municiones, explosivos y elementos complementarios, así como la explotación de los ramos industriales, acordes con su especialidad, tendrá como domicilio la ciudad de Bogotá, D. C., y podrá establecer dependencias en cualquier lugar del territorio nacional, cuando la Junta Directiva lo considere conveniente.

Se encuentra enmarcada en la Resolución de la Contaduría General de la Nación 414 de 2014, Marco Conceptual para la Preparación y Presentación de la Información Financiera y las Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos aplicables a las empresas que no coticen en el mercado de valores, y que no captan ni administran ahorro del público.

Los Estados Financieros están presentados en forma comparativa con la vigencia anterior; y las notas del presente mes revelan los aspectos materiales y no recurrentes según Resolución CGN No. 182 de 2017 mediante la cual, se incorporan los Procedimientos Transversales del Régimen de Contabilidad Pública, el Procedimiento para la preparación y publicación de los informes financieros y contables mensuales que deban publicarse de conformidad con el Numeral 36 del Artículo 34 de la Ley 734 de 2002.

1. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA



Grupo	oct-01	oct-31	Variación	%
Activo	1.421.158.987.187	1.422.989.141.319	1.830.154.132	0,1%
Pasivo	584.095.585.673	580.146.642.844	-3.948.942.829	-0,7%
Patrimonio	837.063.401.514	842.842.498.475	5.779.096.961	0,7%

El estado de Situación Financiera durante el presente mes presenta un aumento del activo del 0.1% por valor de \$1.830.154.132,00, que obedece principalmente al aumento del disponible en bancos, recaudo de cartera, y la depreciación de los bienes; el pasivo presenta una disminución de las obligaciones causadas y canceladas a fecha de cierre; el patrimonio refleja el resultado acumulado, presentando un incremento del 0.7% por el incremento de las utilidades acumuladas en el periodo.

Nota 1 - Grupo 11 - Efectivo y equivalentes de efectivo

El grupo efectivo durante el presente mes presenta una variación positiva de 17% con respecto a los saldos iniciales, por valor de \$ 45.900.757.357,00 como se detalla a continuación:

Cod.	Cuenta	oct-01	oct-31	Variación	%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES.	269.275.562.677,00	315.176.320.034,00	45.900.757.357,00	17,0%
1105	CAJA	293.821.713,00	290.001.253,00	-3.820.460,00	-1,3%
110501	CAJA PRINCIPAL	3.821.713,00	1.253,00	-3.820.460,00	-100,0%
110502	CAJAS MENORES	290.000.000,00	290.000.000,00	0,00	0,0%
1110	DEPÓSITOS EN INST. FINANC.	268.981.740.964,00	314.886.318.781,00	45.904.577.817,00	17,1%
111005	CUENTA CORRIENTE BANCARIA	1.620.606.000,00	1.338.295.581,00	-282.310.419,00	-17,4%
111006	CUENTAS DE AHORRO	261.216.341.753,00	311.501.173.586,00	50.284.831.833,00	19,3%

111012	DEPOSITOS REMUNERADOS	6.144.793.211,00	2.046.849.614,00	-4.097.943.597,00	-66,7%
--------	-----------------------	------------------	------------------	-------------------	--------

La cuenta 110501 durante el presente mes presenta una variación negativa de 100% con respecto a los saldos iniciales, por valor de \$ 3.820.460 que corresponde a dinero por reintegro de dólares pendiente por consignar a fecha de cierre.

La cuenta 111005 durante el presente mes presenta una variación negativa de 17% con respecto a los saldos iniciales, por valor de \$ 282.310.419 que corresponde a dinero recaudado por ventas a nivel nacional, así mismo se hicieron trasladados de dineros a la cuenta de ahorros BBVA GANADIARIO.

La cuenta Bancos, presenta embargo judicial por valor de \$324.902.792 de la cuenta BBVA – Formularios; el cual obedece a proceso ejecutivo realizado en el Juzgado Primero Administrativo de Valledupar, demandado NACION – MINISTERIO DE LA DEFENSA NACIONAL – EJERCITO NACIONAL, Nit800130632 radicado 20-001-33-33-001-2013-00278-00, proceso promovido por el señor John Jairo Berdugo Velazco en contra del Ejército Nacional, este embargo se realizó en el primer semestre.

La cuenta 111006 durante el presente mes presenta una variación positiva de 19% con respecto a los saldos iniciales, por valor de \$50.284.831.833 que corresponde a incremento del dinero por reintegro de dólares y recaudo de ventas a nivel nacional.

La cuenta 111012 durante el presente mes se presentó una variación negativa de 67% con respecto al saldos iniciales, por el valor de \$4.097.943.597 que corresponde a compra de dólares y transferencia de dinero entre las cuentas.

Nota 2 - Grupo 12 Inversiones e Instrumentos derivados

El grupo Inversiones durante el presente mes presenta una variación negativa de 21% con respecto a los saldos iniciales, por valor de \$ 30.000.000.000,00.

En esta cuenta se incluyen los recursos financieros representados en instrumentos de deuda o en instrumentos de patrimonio que se colocan con el propósito de obtener rendimientos provenientes de las fluctuaciones del precio o de los flujos contractuales del título por pagos del principal e intereses.

Cod.	Cuenta	Oct-01	Oct-31	Variación	%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	145.000.000.000,00	115.000.000.000,00	-30.000.000.000,00	-21%
1221	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUI	145.000.000.000,00	115.000.000.000,00	-30.000.000.000,00	-21%
122102	CDT	145.000.000.000,00	115.000.000.000,00	-30.000.000.000,00	-21%

La cuenta 112102 durante el presente mes presenta una variación negativa de 21% con respecto a los saldos iniciales, por valor de \$ 30.000.000.000,00, que corresponde a la redención del CDT en JURISCOOP, generando ingresos por valor de \$19.180.800,00.

Nota 3 – Grupo 13 - Cuentas por Cobrar

El grupo de cuentas por cobrar durante el mes de octubre presenta una variación del 33% con respecto a los saldos iniciales, por valor de \$ 21.158.794.405,00 como se detalla a continuación:

Cod.	Cuenta	oct-01	oct-31	Variación	%
13	CUENTAS POR COBRAR	64.835.613.736,00	43.676.819.331,00	-21.158.794.405,00	-33%
1316	VENTAS DE BIENES	62.206.742.561,00	43.480.472.616,00	-18.726.269.945,00	-30%
131604	BIENES PRODUCIDOS	60.055.890.899,00	43.480.472.616,00	-16.575.418.283,00	-28%
131606	BIENES COMERCIALIZADOS	2.150.851.662,00	0,00	-2.150.851.662,00	-100%
1317	PRESTACION DE SERVICIOS	2.402.153.845,00	5.387,00	-2.402.148.458,00	-100%
131713	SERVICIOS DE APOYO INDUSTRIAL	2.402.153.845,00	5.387,00	-2.402.148.458,00	-100%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.525.166.073,00	1.494.790.071,00	-30.376.002,00	-2%
138490	OTROS DEUDORES	1.525.166.073,00	1.494.790.071,00	-30.376.002,00	-2%
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO	81.152.202,00	81.152.202,00	0,00	0%
138590	OTRAS CUENTAS POR COBRAR DIFICIL COBRO	81.152.202,00	81.152.202,00	0,00	0%
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR C. CR	-1.379.600.945,00	-1.379.600.945,00	0,00	0%
138690	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-1.379.600.945,00	-1.379.600.945,00	0,00	0%

La cuenta 131604 - Bienes producidos, durante el presente mes presenta una variación negativa de -28% por valor de \$16.575.418.283,00, que corresponde principalmente a la compensación de la cartera del cliente Drummond hasta la primera quincena del mes de septiembre del 2022, así mismo se compensa en menor cuantía cartera de Carbones del Cerrejón Limited, Continental Gold, CNR Sucursal Colombia y Cerromatoso, entre otros.

La cuenta 131606 - Bienes comercializados, durante el presente mes presenta una variación negativa de -100% por valor de -\$2.150.851.662,00, que corresponde a pago de las facturas N°. 9000292899 9000288009 del cliente Carbones del Cerrejón Limited.

La cuenta 131713 - servicios de apoyo industrial, durante el presente mes presenta una variación negativa de 100% por valor de -\$2.402.148.458,00, que corresponde a

pago de la factura 9000294007 del cliente Cerromatoso S.A. por un nitrato amonio del sector explosivos.

Nota 4 – Grupo 15 Inventarios

El grupo de Inventarios representa el 24% del total del activo con un saldo de \$339.386.581.723,00, durante el presente mes, tiene una variación positiva de 0,3% por valor de \$865.548.396,00, como se detalla a continuación:

Cod.	Cuenta	oct-01	oct-31	Variación	%
15	INVENTARIOS	338.521.033.327,00	339.386.581.723,00	865.548.396,00	0%
1505	BIENES PRODUCIDOS	37.101.354.708,00	43.051.967.018,00	5.950.612.310,00	16%
150520	PRODUCTOS BELICOS Y EXPLOSIVOS	34.749.589.871,00	41.082.578.125,00	6.332.988.254,00	18%
150535	PRODUCTOS METALURGICOS Y MICROFUNDICION	1.089.373.392,00	747.937.792,00	-341.435.600,00	-31%
150590	BIENES PRODUCIDOS	1.262.391.445,00	1.221.451.101,00	-40.940.344,00	-3%
1510	MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	16.563.528.158,00	18.912.890.185,00	2.349.362.027,00	14%
151004	IMPRESOS Y PUBLICACIONES	1.880.738.887,00	1.877.799.904,00	-2.938.983,00	0%
151009	PRODUCTOS QUIMICOS EMULSIONES	546.014.228,00	477.137.481,00	-68.876.747,00	-13%
151023	PRODUCTOS BELICOS Y EXPLOSIVOS	11.560.518.046,00	12.891.548.274,00	1.331.030.228,00	12%
151033	ELEMENTOS DE CAMPAÑA	2.576.256.997,00	3.666.404.526,00	1.090.147.529,00	42%
1512	MATERIAS PRIMAS	171.400.738.553,00	161.909.304.263,00	-9.491.434.290,00	-6%
151201	MATERIAS PRIMAS	171.400.738.553,00	161.909.304.263,00	-9.491.434.290,00	-6%
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	96.418.257.064,00	98.045.161.815,00	1.626.904.751,00	2%
151401	ENVASES	3.405.408.162,00	3.892.127.304,00	486.719.142,00	14%
151402	MATERIALES PARA LA PROD. DE BIENES	78.540.181.192,00	79.999.587.584,00	1.459.406.392,00	2%
151409	REPUESTOS NACIONALES	8.838.115.298,00	8.549.548.871,00	-288.566.427,00	-3%
151410	ELEMENTOS Y ACCESORIOS DE ENERGIA	436.400.241,00	444.762.211,00	8.361.970,00	2%
151412	ELEMENTOS Y ACCESORIOS TELECOMUNICACIO	26.329.544,00	26.841.544,00	512.000,00	2%
151413	ELEMENTOS Y ACCESORIOS DE ACUEDUCTO	175.759.231,00	167.558.242,00	-8.200.989,00	-5%
151421	DOTACION A TRABAJADORES	961.272.502,00	991.965.905,00	30.693.403,00	3%
151423	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	546.766.938,00	538.661.409,00	-8.105.529,00	-1%
151490	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	3.488.023.956,00	3.434.108.745,00	-53.915.211,00	-2%
1520	PRODUCTOS EN PROCESO	25.730.330.621,00	26.512.743.137,00	782.412.516,00	3%
152019	PRODUCTOS BELICOS Y EXPLOSIVOS	25.730.330.621,00	26.512.743.137,00	782.412.516,00	3%
1525	EN TRANSITO	352.308.918,00	0,00	-352.308.918,00	-100%
152502	MATERIAS PRIMAS	352.308.918,00	0,00	-352.308.918,00	-100%
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	-9.045.484.695,00	-9.045.484.695,00	0,00	0%
158001	BIENES PRODUCIDOS	-157.884.768,00	-157.884.768,00	0,00	0%

El detalle de las variaciones más representativas corresponde a:

La cuenta 150520 – Productos bélicos y explosivos producidos, presenta una variación positiva de \$6.332.988.254, la cual se debe principalmente al incremento en stock de 860 unidades de fusil ace 21 cal.5.56mm, de 1.219.940 unidades de munición cal.5.56mm y de 491 unidades de pistola córdova estándar cal.9mm 3p 9t.

La cuenta 151023 – Productos bélicos y explosivos - comprados, presenta una variación positiva de \$1.331.030.228 la cual corresponde al incremento de stock de 260 unidades de pistola Jericó 941psl cal.9mm 9t 2p clr, de 210 unidades de pistola Jericó 941psl cal.9mm 9t 2p y de 43 unidades de pistola Jericó 941 fs. cal.9mm 9t 2p.

La cuenta 151033 – Elementos de campaña, presenta una variación positiva de \$1.090.147.529 la cual se debe al incremento en stock de 5 unidades de fusil barrett, de 15 unidades de kit observación alta precisión anemom kestrel, y de 1 unidad de kit energía tact tiradores alta precisión.

La cuenta 151201 – Materias primas, presenta una variación negativa de \$9.491.434.290 que obedece principalmente al incremento en el consumo de nitrato de amonio dltd, nitrato de amonio esférico, nitrato de amonio floragracht, aluminio pg., sal oxidante, copa para vainilla cal.5.56mm y goma guard lenta, necesarios para la producción de bienes.

La cuenta 151401 – Envases, presenta una variación positiva de \$486.719.142 la cual corresponde al incremento en stock de 9.181 kilogramos de adhesivo hotmelt a base de e.v.a, de 5.166 unidades de conjunto caja plástica, de 131.180 unidades de caja cartón cal.9mmx50 und, y de 11.600 unidades de caja de cartón para mecha de seguridad.

La cuenta 151402 – Materiales para la producción de bienes, presenta una variación positiva de \$1.459.406.392 la cual corresponde al incremento de stock de 58.000 unidades de eslabón para munición 5.56mm con tratamiento térmico.

La cuenta 151409 – Repuestos nacionales, presenta una variación negativa de \$288.566.427 que obedece principalmente al consumo de repuestos requeridos para el mantenimiento de maquinaria y equipo en el taller de emulsión encartuchada, en la planta de mantenimiento industrial de la Fabrica Fexar, en el taller de mecanizados de la Fabrica Fagecor y en el taller de fundición de la Fabrica Fasab.

La cuenta 152019 – Productos bélicos y explosivos en proceso, presenta una variación positiva de \$782.412.516 la cual se debe principalmente a que al cierre del mes quedaron en proceso productos terminados de: munición soltada mk 82pg, granada de 40mm, anfo fexar y producto semielaborado de munición cal.5.56mm.

La cuenta 152502 - Materias Primas en tránsito, presenta una variación negativa de \$352.308.918, la cual se debe principalmente al registro de tributos aduaneros del contrato 2-173/20 (proyecto 10101) y contrato 3-069/19 (proyecto 8151).

La cuenta 150535 – Productos metalúrgicos y micro fundición, presenta una variación negativa de \$341.435.600 que obedece principalmente a la venta de productos terminados como: Platina sufridora, labios para cuchara, semi buje para cuchara plano, agujero de colada y carcasa inferior y superior entre otros.

Nota 5 – Grupo 16 Propiedades, Planta y Equipo

El grupo de Propiedad planta y equipo representa el 21% del total del activo con un saldo de \$309.249.783.066,00, durante el presente mes presenta una variación positiva de 3% por valor de \$9.056.001.669, como se detalla a continuación:

Cod.	Cuenta	oct-01	oct-31	Variación	%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	300.193.803.405,00	309.249.783.066,00	9.055.979.661,00	3%
1605	TERRENOS	102.302.353.915,00	102.302.353.915,00	0,00	0%
160501	URBANOS	4.723.515.112,00	4.723.515.112,00	0,00	0%
160502	RURALES	97.578.838.803,00	97.578.838.803,00	0,00	0%
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	3.112.466.371,00	3.076.801.644,00	-35.664.727,00	-1%
161501	CONSTRUCCIONES E INSTALACIONES	3.112.466.371,00	3.076.801.644,00	-35.664.727,00	-1%
1620	MAQUINARIA, PLANTA Y EQUIPO EN MONTAJE	7.425.848.684,00	8.034.013.978,00	608.165.294,00	8%
162003	MONTAJE MAQUINARIA Y EQUIPO FEXAR	7.425.848.684,00	8.034.013.978,00	608.165.294,00	8%
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	5.304.694.020,00	5.304.662.742,00	-31.278,00	0%
163501	MAQUINARIA Y EQUIPO	281.265.866,00	281.234.588,00	-31.278,00	0%
163502	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	4.985.486.937,00	4.985.486.937,00	0,00	0%
163504	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	5.478.913,00	5.478.913,00	0,00	0%
163505	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVA	32.462.304,00	32.462.304,00	0,00	0%
1636	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO EN MTTO	5.367.244.706,00	7.237.628.902,00	1.870.384.196,00	35%
163605	MAQUINARIA Y EQUIPO	5.367.244.706,00	7.237.628.902,00	1.870.384.196,00	35%
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS NO EXPLOT	17.568.363.167,00	14.808.041.138,00	-2.760.322.029,00	-16%
163707	MAQUINARIA Y EQUIPO	17.568.363.167,00	14.808.041.138,00	-2.760.322.029,00	-16%
1640	EDIFICACIONES	145.296.008.491,00	145.296.008.491,00	0,00	0%
164001	EDIFICIOS Y CASAS	10.367.042.548,00	10.367.042.548,00	0,00	0%
164005	FABRICAS	117.239.998.229,00	117.239.998.229,00	0,00	0%
164028	COSTOS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA	17.688.967.714,00	17.688.967.714,00	0,00	0%
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	3.988.099.148,00	3.988.099.148,00	0,00	0%
164502	PLANTAS DE TRATAMIENTO	3.988.099.148,00	3.988.099.148,00	0,00	0%
1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES	7.965.435.947,00	7.965.435.947,00	0,00	0%
165008	LINEAS, CABLES Y TRANSMISION	7.965.435.947,00	7.965.435.947,00	0,00	0%
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	217.140.157.343,00	227.859.931.756,00	10.719.774.413,00	5%
165504	MAQUINARIA INDUSTRIAL	171.614.012.304,00	182.254.916.685,00	10.640.904.381,00	6%

165506	EQUIPOS DE RECREACION Y DEPORTE	38.815.650,00	38.815.650,00	0,00	0%
165511	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	45.487.329.389,00	45.566.199.421,00	78.870.032,00	0%
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	16.753.834.566,00	16.755.571.966,00	1.737.400,00	0%
166002	EQUIPO DE LABORATORIO	16.753.834.566,00	16.755.571.966,00	1.737.400,00	0%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	8.879.053.547,00	8.884.003.947,00	4.950.400,00	0%
166501	MUEBLES Y ENSERES	8.611.155.814,00	8.613.535.814,00	2.380.000,00	0%
166502	EQUIPO DE TRANSPORTE	267.897.733,00	270.468.133,00	2.570.400,00	1%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	22.364.899.053,00	22.386.281.943,00	21.382.890,00	0%
167001	EQUIPO DE COMUNICACIONES	3.310.298.303,00	3.312.834.508,00	2.536.205,00	0%
167002	EQUIPO DE COMPUTO	19.054.600.750,00	19.073.447.435,00	18.846.685,00	0%
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVAC	13.646.367.886,00	13.646.367.886,00	0,00	0%
167502	EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE	13.646.367.886,00	13.646.367.886,00	0,00	0%
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y H	240.443.086,00	240.443.086,00	0,00	0%
168002	EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERIA	240.443.086,00	240.443.086,00	0,00	0%
1685	DEPRECIACION ACUMULADA PROP.PLANTA EQUIP	-277.161.466.525,00	-278.535.863.423,00	-1.374.396.898,00	0%
168501	DEPRECIACION ACUMULADA PROP.PLANTA EQU	-43.716.163.048,00	-44.011.658.928,00	-295.495.880,00	1%
168502	DEPRECIACION ACUMULADA PLANTAS Y DUCTO	-1.572.187.016,00	-1.582.919.974,00	-10.732.958,00	1%
168503	DEPRECIACION ACUMULADA REDES, LINEAS	-7.496.098.115,00	-7.517.156.165,00	-21.058.050,00	0%
168504	DEPRECIACION ACUMULADA MAQUINARIA	-158.491.922.018,00	-159.946.671.164,00	-1.454.749.146,00	1%
168505	DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO MEDICO	-10.106.391.996,00	-10.197.275.673,00	-90.883.677,00	1%
168506	DEPRECIACION MUEBLES Y ENSERES	-5.069.872.947,00	-5.127.849.725,00	-57.976.778,00	1%
168507	DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE COMUN	-15.052.421.443,00	-15.224.078.423,00	-171.656.980,00	1%
168508	DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE TRANS	-9.149.390.117,00	-9.214.071.378,00	-64.681.261,00	1%
168509	DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO COMEDOR	-148.798.014,00	-149.789.958,00	-991.944,00	1%
168513	DEPRECIACION ACUMULADA PPYE EN BODEGA	-4.890.264.607,00	-4.898.987.268,00	-8.722.661,00	0%
168514	DEPRECIACION ACUMULADA PPYE NO MTTO	-5.317.356.497,00	-7.142.260.092,00	-1.824.903.595,00	34%
168515	DEPRECIACION ACUMULADA PPYE NO EXPLOT	-16.150.600.707,00	-13.523.144.675,00	2.627.456.032,00	-16%

La cuenta 163605 – Maquinaria y Equipo en mantenimiento - representa el valor de los bienes muebles, que requieren ser reintegrados del servicio para proceso de mantenimiento preventivo o correctivo, con el fin de recuperar y conservar la capacidad normal de producción y utilización del bien.

Esta cuenta durante el presente mes presentó una variación positiva de 35% por valor de \$1.870.384.196, que corresponde al ingreso a mantenimiento de los

siguientes activos fijos de la Fábrica Santa Bárbara de Sogamoso por valor de \$2.317.099.580, así:

Activo fijo	Sub número	Capitalizado el	Denominación del activo fijo	Val.adq.	Centro Costo	Denominación Centro de costo
40015734	0	01/11/2021	HORNO INDUCCIÓN MARCA: POWER-TRACK 175-50	1.124.717.720	431515	T. MICROFUNDICION
40015750	0	31/12/2018	CORTADORA DE LÁMINA POR CHORRO DE AGUA	628.735.581	432010	T. MAQUINADO-PRENSAS
40015752	0	01/11/2021	TRANSFORMADOR DE CORRIENTE CON 1 INTERRUPTOR	205.443.404	421005	JEF.PLANTA MTTO.IND.
40015748	0	01/11/2021	TORNO CNC MARCA: LEADWELL MODELO V-30 VERTICAL	188.014.735	432010	T. MAQUINADO-PRENSAS
40015751	0	01/11/2021	TRANSFORMADOR DE POTENCIA 6.5 MEGAS MARCA: SIEMENS	170.188.140	421005	JEF.PLANTA MTTO.IND.
				2.317.099.580		

Así mismo la cuenta presentó una variación negativa por valor de \$446.715.384, ocasionada por la salida de mantenimiento de 7 activos fijos de la Fábrica Santa Bárbara de Sogamoso, reintegrados nuevamente al servicio, así:

Activo fijo	Sub número	Capitalizado el	Denominación del activo fijo	Val.adq.	Centro Costo	Denominación Centro de costo
40015579	0	30/11/2021	SISTEMA DE CARGUE DEL HORNO DE INDUCCIÓN	23.397.352	431010	T. FUNDICION
40015579	1	30/11/2021	BRAZO ELECTROIMÁN MARCA: KONECRANES	23.397.351	431010	T. FUNDICION
40015579	2	30/11/2021	POLIPASTO ELECTROIMÁN MARCA: KONECRANES	31.196.469	431010	T. FUNDICION
40015580	0	01/11/2021	GRANALLADORA MARCA: MEBUSA TIPO COBRA 180	201.338.357	431515	T. MICROFUNDICION
40015581	0	01/11/2021	PLANTA ELÉCTRICA DIESEL MARCA: PLAMPIDIESELES	64.778.428	431515	T. MICROFUNDICION
40015615	0	31/12/2018	COMPRESOR SULLAIR 16BS-75H ACAC	51.545.033	431515	T. MICROFUNDICION
40015616	0	01/11/2021	SISTEMA REFRIGERACIÓN PLACAS MÁQUINAS INYECTORAS	51.062.394	431515	T. MICROFUNDICION
				446.715.384		

La cuenta 1637 – Propiedad planta y equipo No explotado, representa el valor de los bienes muebles que por características o circunstancias especiales diferentes al mantenimiento no están siendo utilizados por la entidad. Para el mes de octubre esta cuenta tuvo una variación negativa de -16% por valor de -\$2.760.322.029, que corresponde a: Incremento por valor de \$2.995.717.188 ocasionada por el traslado de 14 activos de la Fábrica Santa Bárbara de Sogamoso, de la siguiente manera:

Activo fijo	Sub número	Capitalizado el	Denominación del activo fijo	Val.adq.	Centro Costo	Denominación Centro de costo	TRASLADO A
40015585	0	31/12/2018	CORTADORA DE LÁMINA POR CHORRO DE AGUA	628.735.581	432010	T. MAQUINADO-PRENSAS	MTTO
40015610	0	08/02/2022	EQUIPO DE SOLDADURA TIG MARCA: FRONIUS	117.999.999	431515	T. MICROFUNDICION	SERVICIO
40015611	0	01/11/2021	CHORRO CARGA SUSPENSIÓN 12-120	403.529.010	431515	T. MICROFUNDICION	SERVICIO
40015612	0	01/11/2021	INYECTORA HIDRÁULICA HORIZONTAL PARA CERA 12.5	208.552.022	431515	T. MICROFUNDICION	SERVICIO
40015613	0	01/11/2021	INYECTORA HIDRÁULICA VERTICAL MARCA: BE BRYANT	575.248.713	431515	T. MICROFUNDICION	SERVICIO
40015614	0	01/11/2021	TOLVA ROTATIVA ESTUCADORA No. 1 8-160	56.097.869	431515	T. MICROFUNDICION	SERVICIO
40015618	0	31/12/2018	MÁQUINA PRESILLADORA ELECTRÓNICA MARCA: BROTH	14.874.168	431515	T. MICROFUNDICION	SERVICIO
40015619	0	31/12/2018	PLANCHA ELÉCTRICA 220 V. MOD. 11251	2.258.114	431515	T. MICROFUNDICION	SERVICIO
40015621	0	31/12/2018	INYECTORA NEUMÁTICA VERTICAL BRYANT BE	330.304.417	431515	T. MICROFUNDICION	SERVICIO
40015622	0	01/11/2021	EQUIPO INSPECCIÓN PARA PARTÍCULAS MAGNÉTICAS	200.267.055	431515	T. MICROFUNDICION	SERVICIO
40015633	0	31/12/2018	LJADORA ELÉCTRICA DE BANDA NBT	41.109.348	431515	T. MICROFUNDICION	SERVICIO
40015634	0	01/11/2021	LJADORA ELÉCTRICA DE BANDA MARCA:NBT	41.109.348	431515	T. MICROFUNDICION	SERVICIO
40015636	0	01/11/2021	TRANSFORMADOR DE POTENCIA 6.5 MEGAS MARCA: S	170.188.140	421005	JEF.PLANTA MTTO.IND.	MTTO
40015637	0	01/11/2021	TRANSFORMADOR DE CORRIENTE CON 1 INTERRUPTOR	205.443.404	421005	JEF.PLANTA MTTO.IND.	MTTO
				2.995.717.188			

Así mismo, presentó una variación positiva generada por el traslado de 2 activos fijos de la Fábrica Santa Bárbara de Sogamoso a la cuenta de No explotados, los activos fijos son los siguientes:

Activo fijo	Sub número	Capitalizado el	Denominación del activo fijo	Val.adq.	Centro Costo	Denominación Centro de costo
40015749	0	16/03/2022	TALADRO DE COLUMNA MARCA: ERLO MODELO TSA 35	48.500.000	432010	T. MAQUINADO-PRENSAS
40015753	0	01/11/2021	SISTEMA DE EXTRACCIÓN CUARTO T-5	186.895.159	414018	ALMACÉN
				235.395.159		

La cuenta 1655 – Maquinaria y equipo representa el valor de bienes tangibles que tienen como propósito su uso y no su venta en el curso normal de las operaciones de la entidad; su uso particular es la producción de bienes para su venta y la prestación de servicios a la entidad. Para el mes de octubre esta cuenta presenta variación de 5% por valor de \$10.719.774.413, que corresponde a incremento por valor de \$12.407.998.908 ocasionada por ingresos y traslados de activos fijos a la cuenta de Maquinaria y equipo, dentro de los activos fijos ingresados se relacionan los 15 más representativos, así:

Activos fijos nuevos ingresados en octubre 2022.

Fábrica	Activo fijo	Sub número	Capitalizado el	Denominación del activo fijo	Val.adq.	Centro Costo	Denominación Centro de costo
FAGECOR	40011896	0	04/10/2022	CARGADORA Y EMPACADORA DE CARTUCHOS PARA ESCOPETA	2.014.350.867	191002	G.ING.TECNICA FAGECOR
FAGECOR	40012279	0	04/10/2022	MÁQUINA LAVADORA Y PULIDORA DE MUNICION 5.56 X 45	1.040.025.135	191002	G.ING.TECNICA FAGECOR
FAGECOR	40012280	0	04/10/2022	MÁQUINA DE INSPECCIÓN LASER	4.157.758.158	191002	G.ING.TECNICA FAGECOR
FAGECOR	40012281	0	04/10/2022	TORNO RANURADOR	1.184.623.103	191002	G.ING.TECNICA FAGECOR
FAGECOR	40012300	0	11/10/2022	TORNO CNC CABEZAL MOVIL	1.116.000.000	191002	G.ING.TECNICA FAGECOR
FASAB	40015517	0	27/10/2022	MÓDULO MARCA: FANUC TORNO PUMA 280	53.900.000	432010	T. MAQUINADO-PRENSAS
					9.566.657.263		

Activos fijos trasladados a la cuenta Maquinaria y equipo en octubre 2022.

Fábrica	Activo fijo	Sub número	Capitalizado el	Denominación del activo fijo	Val.adq.	Centro Costo	Denominación Centro de costo	TRASLADO A
FEYAR	190013996	0	29/09/2022	KIT EXTRACTOR RODAMIENTOS TMHC 110 17PZ	18.564.000	321010	T. MTTTO.MECANICO	TRASLAF NUEVO
FASAB	190014347	0	01/11/2021	TELESCOPIC TRIPOD FOR GONIOMETER MARCA: VE CTRONIX	20.084.681	413524	LAB. BALÍSTICO	SERVICIO
FASAB	190014667	0	01/11/2021	POLIPASTO ELÉCTRICO CON TROLLEY Y CAPACIDAD 250 kg.	17.702.714	432010	T. MAQUINADO-PRENSAS	SERVICIO
FASAB	190014668	0	01/11/2021	POLIPASTO ELÉCTRICO CON TROLLEY MARCA: NITCHI	20.184.000	432010	T. MAQUINADO-PRENSAS	SERVICIO
FASAB	190017239	0	31/08/2022	MÁQUINA PRESILLADORA INDUSTRIAL MARCA: JACK 220V	17.500.000	431515	T. MICROFUNDICION	SERVICIO
FASAB	40012501	0	01/11/2021	TORNO CNC MARCA: LEADWELL MODELO V-30 VERTICAL	188.014.735	432010	T. MAQUINADO-PRENSAS	MANTENIMIENTO
FASAB	40014891	0	23/02/2022	CONVERSOR ALTA FRECUENCIA 300 HZTRIFASICO 97417 R	52.139.740	431010	T. FUNDICION	SERVICIO
FASAB	40015521	0	01/11/2021	SISTEMA DE EXTRACCIÓN CUARTO T-5	186.895.159	431515	T. MICROFUNDICION	NO EXPLOTADO
FASAB	40015625	0	01/11/2021	HORNO INDUCCION MARCA: POWER-TRACK 175-50	1.124.717.720	431515	T. MICROFUNDICION	MANTENIMIENTO
FASAB	40015635	0	16/03/2022	TALADRO DE COLUMNA MARCA: ERLO MODELO TSA 35	48.500.000	432010	T. MAQUINADO-PRENSAS	NO EXPLOTADO
					1.655.654.068			

La cuenta 1685 – Depreciación acumulada de Propiedad planta y equipo representa el valor acumulado de la pérdida sistemática de la capacidad operativa de la propiedad, se calcula por el método de línea recta para asignar su costo menos su valor residual durante el estimado de su vida útil (Los terrenos no se deprecian).

Nota 6 – Grupo 19 Otros activos

Este grupo representa los recursos, tangibles e intangibles, que son complementarios para la producción de bienes y la prestación de servicios; o que están asociados a la

gestión administrativa. También incluye los recursos controlados por la empresa que no han sido incluidos e otro grupo y de los cuales espera obtener beneficios económicos futuros. El grupo Otros activos durante el presente mes presenta una variación negativa de -1% con respecto a los saldos iniciales, por valor de \$2.833.336.877, como se detalla a continuación:

Cod.	Cuenta	oct-01	oct-31	Variación	%
19	OTROS ACTIVOS	303.332.974.042,00	300.499.637.165,00	-2.833.336.877,00	-1%
1904	PLAN DE ACTIVOS BENEFICIOS POSEMPLEO	90.983.442.760,00	88.932.191.916,00	-2.051.250.844,00	-2%
190404	ENCARGOS FIDUCIARIOS	90.983.442.760,00	88.932.191.916,00	-2.051.250.844,00	-2%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPAD	12.761.661.740,00	11.989.134.288,00	-772.527.452,00	-6%
190501	SEGUROS	1.003.256.440,00	432.941.540,00	-570.314.900,00	-57%
190514	BIENES Y SERVICIOS	11.758.405.300,00	11.556.192.748,00	-202.212.552,00	-2%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	1.582.453.432,00	1.375.893.322,00	-206.560.110,00	-13%
190603	AVANCES VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	444.650.436,00	474.827.809,00	30.177.373,00	7%
190604	ANTICIPOS ADQUISICION BIENES Y SERVIC	1.137.802.996,00	901.065.513,00	-236.737.483,00	-21%
1907	ANTICIPOS, RETENCIONES y SALDOS A FAVOR	39.842.114.295,00	42.837.832.524,00	2.995.718.229,00	8%
190701	ANTICIPO IMPUESTO SOBRE LA RENTA	15.613.262.000,00	15.613.262.000,00	0,00	0%
190702	AUTORETENCION DE BIENES Y SERVICIO	17.270.946.068,00	19.181.453.956,00	1.910.507.888,00	11%
190706	ANTICIPO IMPTO INDUSTRIA Y COMERCIO	4.294.125.998,00	4.648.707.749,00	354.581.751,00	8%
190790	OTROS ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR	2.663.780.229,00	3.394.408.819,00	730.628.590,00	27%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	136.207.047.317,00	135.115.029.959,00	-1.092.017.358,00	-1%
190803	ENCARGO FIDUCIARIO ADMON Y PAGOS	136.207.047.317,00	135.115.029.959,00	-1.092.017.358,00	-1%
1909	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	1.550.406.899,00	7.340.133,00	-1.543.066.766,00	-100%
190903	DEPOSITOS JUDICIALES	1.550.406.899,00	7.340.133,00	-1.543.066.766,00	-100%
1951	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	1.323.397.095,00	1.323.397.095,00	0,00	0%
195102	EDFICACIONES PROPIEDADES E INVERSIONES	1.323.397.095,00	1.323.397.095,00	0,00	0%
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	21.649.432.477,00	21.649.432.477,00	0,00	0%
197004	CONCESIONES Y FRANQUICIAS	29.330.532,00	29.330.532,00	0,00	0%
197008	PROGRAMAS DE COMPUTO	21.620.101.945,00	21.620.101.945,00	0,00	0%
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANG	-15.612.995.431,00	-15.776.628.007,00	-163.632.576,00	1%
197508	DEPRECIACION ACUMULADA PROGRAMAS	-15.612.995.431,00	-15.776.628.007,00	-163.632.576,00	1%
1985	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	13.046.013.458,00	13.046.013.458,00	0,00	0%
198503	CUENTAS POR COBRAR	22.971.552,00	22.971.552,00	0,00	0%
198506	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	12.273.034.956,00	12.273.034.956,00	0,00	0%
198517	PROVISIONES	750.006.950,00	750.006.950,00	0,00	0%

Las variaciones mas representativas se relacionan a continuación:

La cuenta 190404 – Encargos Fiduciario de pensiones, representa el valor de los activos, incluidos los ingresos que estos produzcan y los recursos que se obtengan producto de su realización, destinados exclusivamente a la atención de las obligaciones por beneficios a los empleados que se van a pagar después de que el empleado complete el periodo de empleo. Durante el presente mes presenta una variación negativa de 2% por valor de -\$2.051.250.844,00, por la emisión de 10 bonos pensionales, así mismo percibe rendimiento por valor de 260.977.054, y desvalorización a precios de mercado por valor de \$ 1.383.505.117, el cálculo actuarial de esta cuenta corresponde a la vigencia 2020.

La cuenta 190501 – Seguros, durante el presente mes presenta una variación negativa de -57% por valor de -\$ 570.314.900,00, que corresponde a la amortización y causación de gasto del respectivo mes, de los siguientes productos de seguros: vida, todo riesgo daño material, soat, automóviles, manejo, infidelidad, responsabilidad civil.

La cuenta 190514 – Bienes y servicios, durante el presente mes presenta una variación negativa de -2% por valor de -\$ 202.212.552,00, que corresponde a pagos y legalizaciones de los mismos, el saldo corresponde a los siguientes proveedores:

Fecha	Proveedor	Valor
30/12/2021	BIAZZI S.A PED 47-363	2.405.848.307
30/12/2021	SENSOMATIC S.A.S PED 45-8804	149.850.000
30/12/2021	BIAZZI S.A PED 47-362	3.186.962.660
30/12/2021	E Y G INGENIERIA Y PARTES S A S PED 45-8423	340.816.000
30/12/2021	IMOCOM S.A.S PED 45-8628	151.689.300
30/09/2022	D Y M HOLDING COMPANY, INC (D&M) PED 47-466	1.449.117.950
30/09/2022	SAUFER SOLUCIONES LIMITADA PED 45-9384	1.795.430.078
30/09/2022	CASA INDUSTRIAL ALEMANA E U PED 45-8439	105.000.000
30/09/2022	SENSOMATIC S.A.S PED 45-9341	66.223.034
30/09/2022	WITTMANNN BATTENFELD MEXICO S.A PED 47-479/480	1.225.733.739
18/10/2022	SOFTWARE Y SISTEMAS ESPECIALIZ PED 45-10790	48.270.000
26/10/2022	IMOCOM S.A.S PED 45-10518	463.350.000
4/10/2022	INTERPESAJE S.A PED 45-10568	167.901.680
Total		11.556.192.749,00

La cuenta 190604 - Anticipos adquisición bienes y servicios, representa los anticipos entregados para adquisición de activos, durante el presente mes tiene una variación de 2% por valor de \$ 202.212.552,00, por concepto de legalización de anticipos. El saldo corresponde a los siguientes terceros:

Tercero	Valor	Contrato
JORGE ENRIQUE SANCHEZ	390.836.376	Cont.140/19, 139/19, 130/21, 173/19
INGASYC SAS	510.229.137	Cont.202/20, 173/20, 179/20
Total	901.065.513	

La cuenta 190702 – Autoretenciones y saldos a favor-durante el mes presenta una variación de 11% con respecto a los saldos iniciales, por valor de \$1.910.507.888,00, que corresponde a las retenciones realizadas por las entidades bancarias por el pago de rendimientos financieros y comisiones por ventas con tarjeta, presento un aumento debido al incremento de la tasa de interés del Banco de la República, tasa que tienen en cuenta las entidades financieras para reconocer los rendimientos del portafolio de inversiones sometidos a retención. Los bancos con pago de rendimientos más representativos son: Itaú y Popular generando rendimientos durante el mes por valor de \$77.410.888,00; las cuentas que registran los valores por autorretenciones por ventas y servicios, y autorretención especial de renta, presenta un incremento de \$1.833.097.000 debido a las ventas registradas en el mes la cual es la base para el cálculo de las autorretenciones.

La cuenta 190790 - IVA pagado en la compra de activos fijos reales productivos-por tanto, pueden ser tomados como descuento tributario en el impuesto de renta, para el mes presenta un incremento de 27% por valor de \$730.628.590,00 cuya variación corresponde principalmente a tributos aduaneros del contrato 2-239/21 correspondiente a la importación de maquinaria para la línea de producción de la Fábrica Fagecor.

La cuenta 190903, durante el presente mes presenta variación de 99% por valor de \$1.543.066.766, que corresponde a reintegro de embargo juzgado 2do. Valledupar por valor de \$1.493.066.951, así mismo se recibe reintegro de embargo del Señor Belarmino Arévalo por valor de \$49.999.815. El saldo corresponde a embargo de Instituto de Tránsito y Transporte \$969.858, Inst. Municipal Soledad \$1.845.640, Proceso Coactivo Ica 0068-2019 Municipio Yopal \$864.000, \$3.456.000, \$163.560 Y \$40.890. Belarmino Arévalo \$185.

La cuenta 195102 - Edificaciones propiedades de inversión, no presenta variación durante el presente mes. El saldo representa los activos terrenos y edificaciones que generaran rentas, plusvalías o ambas. La industria Militar también se reconocerá como propiedades de inversión, los bienes inmuebles con uso futuro indeterminado.

PROPIEDAD DE INVERSION	VALOR
CONSTRUCCION POLVORIN NO 1 LA JAGUA IBIRICO	283.652.567
CONSTRUCCION POLVORIN NO 2 LA JAGUA	283.652.566

IBIRICO	
TERRENO CALLE 34S No.91C21 RIVERAS DE OCCIDENTE	40.038.305
LOTES B CAJICA	79.526.256
TERRENO LOTE URBANIZACION LAS MERCEDES	129.986.454
TERRENO GAMBOA BUENAVENTURA	255.862.579
TERRENO LOTE No. 24 SANTANDER DE QUILINCHAO	45.860.491
TERRENO LOTE No. 23 HACIENDA LA OVEJERA	204.817.877
TOTAL	1.323.397.095

Nota 7 - Pasivos

Las cuentas por pagar al 31 de octubre de 2022, comprende las obligaciones adquiridas por la Industria Militar con terceros, relacionados con las operaciones en desarrollo de la actividad principal de la empresa, discriminados de la siguiente manera:

La cuenta 24 – Cuentas por pagar - durante el mes de octubre presenta una variación de 13% con respecto a los saldos iniciales, por valor de \$11.294.471.804,00 como se detalla a continuación:

Cod.	Cuenta	oct-01	oct-31	Variación	%
2	PASIVOS	-584.095.585.673,00	580.146.642.844,00	3.948.942.829,00	-1%
24	CUENTAS POR PAGAR	-83.990.958.042,00	-95.285.429.846,00	-11.294.471.804,00	13%
2401	ADQUISICIÓN BIENES Y SERVICIOS NACIONAL	-44.236.261.421,00	-55.750.726.504,00	-11.514.465.083,00	26%
240101	BIENES Y SERVICIOS	-44.236.261.421,00	-55.750.726.504,00	-11.514.465.083,00	26%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	-20.164.574.315,00	-12.631.233.126,00	7.533.341.189,00	-37%
240720	RECAUDOS POR CLASIFICAR	-266.445.705,00	-375.558.878,00	-109.113.173,00	41%
240790	OTROS RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	-19.898.128.610,00	-12.255.674.248,00	7.642.454.362,00	-38%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	-883.463.150,00	-930.472.279,00	-47.009.129,00	5%
242401	APORTES A FONDOS PENSIONALES	-626.222.925,00	-672.778.927,00	-46.556.002,00	7%
242402	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL	-256.773.467,00	-257.226.594,00	-453.127,00	0%
242490	OTROS DESCUENTOS DE NOMINA	-466.758,00	-466.758,00	0,00	0%
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIM	-4.565.770.594,00	-3.509.993.715,00	1.055.776.879,00	-23%
243603	RECAUDOS HONORARIOS	-81.800.330,00	-10.495.323,00	71.305.007,00	-87%
243605	SERVICIOS	-43.897.091,00	-161.109.846,00	-117.212.755,00	267%
243606	ARRENDAMIENTOS	-73.866,00	-1.766.904,00	-1.693.038,00	2292%
243608	COMPRAS EN GENERAL	-402.132.007,00	-705.760.695,00	-303.628.688,00	76%
243610	PAGOS O ABONOS EN CUENTA EXTERIOR	0,00	-76.747.158,00	-76.747.158,00	100%

243615	RENTAS DE TRABAJO	-40.048.000,00	-48.133.000,00	-8.085.000,00	20%
243625	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	-102.689.156,00	-232.807.422,00	-130.118.266,00	127%
243627	RETENCION I.C.A.	-134.724.823,00	-420.463.067,00	-285.738.244,00	212%
243695	SERVICIOS	-2.607.878.321,00	-1.833.097.000,00	774.781.321,00	-30%
243698	IMPUESTOS DE TIMBRE	-1.152.527.000,00	-19.613.300,00	1.132.913.700,00	-98%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO – IVA	-13.738.679.937,00	-21.847.910.223,00	-8.109.230.286,00	59%
244501	VENTA DE BIENES	-16.241.408.311,00	-26.740.713.850,00	-10.499.305.539,00	65%
244502	VENTA DE SERVICIOS	-525.264.891,00	-1.364.020.254,00	-838.755.363,00	160%
244505	IVA COMPRA DE BIENES	2.704.335.323,00	5.196.685.174,00	2.492.349.851,00	92%
244506	IVA COMPRA DE SERVICIOS	323.657.942,00	987.228.907,00	663.570.965,00	205%
244575	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	0,00	72.909.800,00	72.909.800,00	100%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-402.208.625,00	-615.093.999,00	-212.885.374,00	53%
249027	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	-12.894.738,00	-8.949.691,00	3.945.047,00	-31%
249040	ESTAMPILLAS PRO-UNIVERSIDAD	-373.985.872,00	-537.629.971,00	-163.644.099,00	44%
249050	APORTES ICBF - SENA	-14.193.800,00	-6.696.800,00	7.497.000,00	-53%
249051	SERVICIOS PUBLICOS	0,00	-1.531.560,00	-1.531.560,00	100%
249054	HONORARIOS	-1.134.215,00	-60.285.977,00	-59.151.762,00	5215%

A continuación se detallan las principales variaciones:

La cuenta 240101 - Adquisición de bienes y servicios nacionales. durante el presente mes presenta variación positiva de 26% por valor de \$ 11.514.465.083,00, la variación corresponde a la recepción de kit detonadores no eléctricos, nitrato de amonio en solución al 83%, por otra parte, se registra la recepción de materias primas pendientes del recibo de facturas al 31 de octubre de 2022, adicionalmente se encuentran las facturas causadas pendientes de giro.

Detalle de esta cuenta:

	oct-31	oct-01
BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	6.603.022.418	4.569.909.899
OTROS SERVICIOS	9.426.344.175	10.868.218.273
CONSTRUCCIONES	486.403.514	0
FACTURAS POR RECIBIR EM/RF	39.234.956.397	28.798.133.249
TOTAL	55.750.726.504	44.236.261.421

A continuación, se relacionan los Proveedores más representativos:

Proveedores	Detalle	Valor	%
YARA INDUSTRIAL COLOMBIA	PED 45-10967/10823 Solución de Nitrato de Amonio 83%	18.020.496.972	32
ORICA COLOMBIA S.A	Kit detonadores no eléctricos , Materias primas p/emulsión	12.494.576.929	22
D Y M HOLDING COMPANY	PED 47-466/467 Máquina recocedora IM FJ GIN FT 392 Rev.	6.382.406.396	11

CIMEX S.A.	PED 45-10238/109159 Herramientas	1.898.950.269	3
IMICOM S.A	PED 45-8746/47 CNC Vertical 500mm, Torno CBC cabeza móvil	1.517.589.076	3
E.M.G.S.R.L	PED 47-476 Cargadora y Empacadora de Munición	1.467.416.635	3
ISRAEL WEAPON INDUSTRIES	PED 47-301/429/430 cañón semielaborado 5,56mm p/fúsil, Mira	1.400.775.159	3
QUIMICA INTERNACIONAL PETROBRAS COLOMBIA	PED 45-10902 Ferromanganeso grado A estándar, grado AM/C	1.128.022.600	2
COMBUSTI ENAEX SUCURSAL COLOMBIA	PED 45-10935/973 Biodiesel	938.187.687	2
KAMBIO CORPOATION	PED 45-10486 Cera microcristalina	882.007.450	2
WITTMANNN BATTENFELD	PED 47-438/439 Fusil Berretta MRAD MK22 8,60MM	689.177.061	1
VARIOS	PED 47-479/480 Máquina Inyectora de 240, 300 Tn	604.109.427	1
	Menores cuantías	8.327.010.843	15
TOTAL		55.750.726.504	100

La cuenta 240720 – Recaudos por clasificar, en esta cuenta se encuentran registrados los ingresos consignados por pagar o devolver a terceros, pendientes por clasificar por no haber sido identificado el tercero en facturación. El saldo a la fecha es de \$ 375.553.878.

La cuenta 240790- Otros recursos a favor de terceros, en esta cuenta se manejan las participaciones en ventas para las Fuerzas Militares, debido a los inconvenientes que está presentando el DCCA, la facturación durante este mes tuvo una disminución por esto se refleja una variación de \$7.642.454.362,00 correspondiente al 38%.

La cuenta 2436 - Retención en la fuente e impuesto de timbre -registra los valores por concepto de retenciones de impuesto a título de renta, IVA e Ica y Timbre, durante el presente mes presenta una variación del 23,1%, la cuenta 243603 presenta una variación negativa del 87,2% ya que no hubo registro de honorarios de la empresa GARRIGUES COLOMBIA.

La Cuenta 243605 - Retención por servicios - presenta una variación del 267,0% principalmente por el registro de servicio mantenimiento sistema eléctrico efectuado a Eléctricos Ingeniería y Servicios por valor de 2.016.953.929.

La cuenta 243606 - Arrendamientos - Presenta una variación del 2292,0% por los de vehículos para Drummond y Cerrejón.

La cuenta 243608 - Compras en general - se da por la compra de nitrato de amonio 83%.

La cuenta 243610- Pagos o abonos en cuenta exterior presenta variación del 100% dado al pago al exterior realizado a Israel Weapon por KNOW HOW, este pago se realiza una vez al año.

La cuenta 243615 -Retención en la fuente por salarios - presenta una variación del 20,2% principalmente por el ingreso de nuevos funcionarios de acuerdo con la reestructuración.

La cuenta 243625 - Retención IVA - presenta una variación del 126,7% dado a la retención del IVA teórico practicado en el pago al exterior a Isael Weapon. Estos valores corresponden al valor de la declaración presentada mensualmente en la Ciudad de Bogotá, domicilio de la entidad, a favor de la Dirección de impuestos y aduanas DIAN.

La cuenta 243627- retención ICA - para el presente mes refleja una variación del 212,1% principalmente por la retención efectuada a Yara Industrial por la compra de Nitrato de Amonio.

La cuenta 243695- Las autorretenciones por compra y servicios y la retención especial del 0,4%, - presenta una variación negativa del 29.7% principalmente por la disminución de la venta la frente al mes anterior la cual es la base para el cálculo de dichas autorretenciones.

La cuenta 243698- Timbre nacional - presenta una variación negativa frente al mes anterior del 98,3%, esta variación corresponde al bajo tramite de permisos y tenencias por parte del DCCA el cual han tenido problemas en el sistema SIAM 2.0, de acuerdo con lo anterior no ha emitido la autorización a Indumil para la facturación de dichos tramites.

La cuenta 2445 - Impuesto al valor agregado - presenta una variación del 59,0% frente al mes anterior, registra el valor de la declaración de IVA, presentada bimestralmente en la Ciudad de Bogotá, domicilio de la entidad, a favor de la Dirección de impuestos y aduanas DIAN; La variación de IVA generado.

La cuenta 244501-Venta de bienes- con respecto al periodo anterior corresponde a la facturación realizada a DRUMMOND LTD. COLOMB.

La cuenta 244502-Ventas de servicio- presenta una variación del 159,7% debido a la facturación realizada al cliente CARBONES DEL CERREJÓN por la venta servicios gravados a la tarifa del 19% las cuales para el mes de octubre venían con saldo acumulado del desde el mes de septiembre.

La cuenta 244575 -IVA retenido -presenta una variación del 100% dada a la retención del IVA efectuada en el pago al exterior por concepto de KNOW HOW.

Las cuentas 244505 y 244506 - IVA descontable - la variación en el valor del se presenta por la ejecución de los de compraventa en el normal desarrollo de la operación de compra de materias primas y demás bienes y servicios gravadas con IVA donde se resalta el registro de contrato 2-143/2021 con una base de 2.016.953.929

La cuenta 249040 – Estampillas pro universidad, En esta cuenta se ve reflejada una variación de \$ 7.497.000,00 por pagar al SENA – ICBF debido al incremento salarial y el pago de otros conceptos como bonificación de servicios prestados, prima de riesgo. En comparación con la nómina del mes de septiembre que hacen base para este aporte.

La cuenta 249050 - aportes ICBF – SENA, En esta cuenta se ve reflejada una variación de \$ 7.497.000,00 por pagar al SENA – ICBF debido al incremento salarial y el pago de otros conceptos como bonificación de servicios prestados, prima de riesgo. En comparación con la nómina del mes de septiembre que hacen base para este aporte.

El grupo de la cuenta de beneficios a los empleados durante el mes de octubre presenta una variación del 0% con respecto a los saldos iniciales, por valor de \$408.863.619 como se detalla a continuación:

La cuenta 25 - Beneficios a los empleados - durante el mes de octubre presenta una variación del 0% con respecto a los saldos iniciales, por valor de \$ 408.863.619 como se detalla a continuación:

Cod.	Cuenta	oct-01	oct-31	Variación	%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-111.503.289.479,00	-111.094.425.860,00	408.863.619,00	0%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	-10.468.030.547,00	-11.284.714.610,00	-816.684.063,00	8%
251101	NOMINA POR PAGAR	-117.345.774,00	-16.077.022,00	101.268.752,00	-86%
251102	CESANTIAS	-3.303.261.273,00	-3.231.903.035,00	71.358.238,00	-2%
251104	VACACIONES	-1.754.375.353,00	-1.800.663.516,00	-46.288.163,00	3%
251105	PRIMA DE VACACIONES	-1.118.811.999,00	-1.155.649.873,00	-36.837.874,00	3%
251106	PRIMA DE SERVICIO	-686.635.804,00	-909.892.871,00	-223.257.067,00	33%
251107	PRIMA DE NAVIDAD	-2.041.254.245,00	-2.331.912.243,00	-290.657.998,00	14%
251109	BONIFICACIONES	-1.233.425.857,00	-1.277.732.573,00	-44.306.716,00	4%
251110	OTRAS PRIMAS	-9.432.342,00	-345.734.677,00	-336.302.335,00	3565%
251111	APORTES A RIESGOS PROFESIONALES	-75.268.500,00	-79.007.700,00	-3.739.200,00	5%
251124	APORTES A CAJAS DE COMPENSACION	-128.219.400,00	-136.141.100,00	-7.921.700,00	6%
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO – PENSIONES	-100.634.363.752,00	-99.408.816.070,00	1.225.547.682,00	-1%

251401	PENSIONES DE JUBILACION PATRONALES	-840.387,00	-840.387,00	0,00	0%
251405	CUOTAS PARTES DE PENSIONES	-6.687.016,00	0,00	6.687.016,00	-100%
251410	CALCULO ACTUARIAL PENSIONES ACTUALES	-33.060.334.002,00	-32.770.098.336,00	290.235.666,00	-1%
251412	CALCULO ACTUARIAL FUTURAS PENSIONES	-67.566.502.347,00	-66.637.877.347,00	928.625.000,00	-1%
2515	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	-400.895.180,00	-400.895.180,00	0,00	0%
251502	AUXILIO FUNERARIO Y GASTOS DE INH	-400.895.180,00	-400.895.180,00	0,00	0%

La cuenta 251101 - Otras cuentas por pagar empleados, la variación de \$101.268.752,00 en octubre corresponde en su mayoría a otras cuentas por pagar a empleados como el reembolso de cajas menores de y oficinas centrales, almacenes y de la fábrica Fagecor. Adicionalmente al fondo rotatorio de comercio exterior y la liquidación de prestaciones sociales según las Resolución 212/22 Sandra Maritza Suarez Gonzalez resoluciones.

La cuenta 251106- Prima de servicio, en esta cuenta se registró un valor \$686.635.804,00 para el mes de septiembre y para octubre de \$909.892.871,00 por lo cual se ve reflejado un aumento debido a la provisión que se realiza mensualmente en la nómina que corresponde al segundo pago de la prima de servicios que se realiza en el mes de diciembre de acuerdo a la normatividad laboral vigente.

La cuenta 251110 - Otras primas -La variación de \$336.302.335,00 en octubre corresponde al pago del tercer trimestre de la prima de riesgos que reciben los funcionarios de las fábricas de la Industria Militar, por lo anterior se ve reflejado una disminución en la provisión de esta cuenta.

La cuenta 251124 - Aportes a cajas de compensación- En esta cuenta se ve reflejado un incremento por valor de \$7.921.700,00 debido al pago de la prima de riesgo trimestral que para algunos funcionarios es factor salarial lo cual hace base para el aporte a las cajas de compensación familiar.

La cuenta 251405- Cuotas partes de pensiones - En esta provisión se ve reflejado una variación de \$ 6.687.016,00 que corresponde al pago de 14 cuotas partes pensionales de acuerdo a la solicitud que realiza la Gerencia de Talento Humano.

La cuenta 27 – Provisiones, El grupo de cuentas de otros pasivos durante el mes de octubre presenta una variación del -9% con respecto a los saldos iniciales, por valor de -\$ 6.485.786.741,00 como se detalla a continuación:

Cod.	Cuenta	oct-01	oct-31	Variación	%
27	PROVISIONES	-76.207.995.804,00	-82.693.782.545,00	-6.485.786.741,00	-9%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	-5.686.222.982,00	-5.686.222.982,00	0,00	0%

270103	ADMINISTRATIVAS	-4.557.915.568,00	-4.557.915.568,00	0,00	0%
270105	LABORALES	-1.128.307.414,00	-1.128.307.414,00	0,00	0%
2790	PROVISIONES DIVERSAS	-70.521.772.822,00	-77.007.559.563,00	-6.485.786.741,00	9%
279017	OBLIGACIONES IMPLICITAS	-50.949.449.986,00	-54.736.164.494,00	-3.786.714.508,00	7%
279090	PROVISION SERVICIOS PUBLICOS	-19.572.322.836,00	-22.271.395.069,00	-2.699.072.233,00	14%

La cuenta 279017 – Obligaciones implícitas, presenta una variación positiva de 7% por valor de \$3.786.714.508,00 que obedece a registro de provisión de Impuesto de Industria y Comercio por valor de \$ 674.893.508,00 y ajuste de provisión de Impuesto de Renta por valor de \$ 3.111.821.000,00.

La cuenta 279090 – Provisión servicios públicos, presenta una variación positiva de 14% por valor de \$2.699.072.233,00 que obedece a reconocimiento mensual de gastos de servicios públicos en las Fábricas, hasta tanto se reciban las respectivas facturas.

La cuenta 29 – Otros pasivos, El grupo de cuentas de otros pasivos durante el mes de octubre presenta una variación del 7% con respecto a los saldos iniciales, por valor de \$ 21.320.337.755,00 como se detalla a continuación:

Cod.	Cuenta	oct-01	oct-31	Variación	%
29	OTROS PASIVOS	-312.393.342.348,00	-291.073.004.593,00	21.320.337.755,00	-7%
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	-137.810.320.166,00	-117.464.403.660,00	20.345.916.506,00	-15%
290101	ANTICIPOS SOBRE VENTA DE BIENES Y SERV	-137.719.758.734,00	-117.373.841.468,00	20.345.917.266,00	-15%
290190	OTROS AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	-90.561.432,00	-90.562.192,00	-760,00	0%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	-149.742.257.177,00	-148.767.835.928,00	974.421.249,00	-1%
290201	EN ADMINISTRACION	-149.742.257.177,00	-148.767.835.928,00	974.421.249,00	-1%
2918	PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	-24.840.765.005,00	-24.840.765.005,00	0,00	0%
291806	PROPIEDADES, PLANTA	-24.840.765.005,00	-24.840.765.005,00	0,00	0%

La cuenta 290101 – Anticipos sobre venta de bienes y servicios, presenta una variación negativa de 15% por valor de \$20.345.917.266,00 que obedece a la compensación de los depósitos realizados por los clientes como anticipo de compra de bienes con la facturación realizada, el principal impacto en esta cuenta corresponde al cliente Drummond.

La cuenta 290201 – Recursos recibidos en administración, presenta una variación negativa de 1% por valor de \$974.421.249,00 que obedece a devolución del fondo de armas, reconocimiento valor de mercado registrando desvalorización en el presente mes, así como los respectivos intereses.

Nota 8 - Patrimonio

El patrimonio está representado de la siguiente manera:

Cuenta	oct-01	oct-31	Variación	%
Capital fiscal	601.006.587.528	601.006.587.528	0	0,0%
Resultados de ejercicios anteriores	92.904.877.730	92.904.877.730	0	0,0%
Resultado del ejercicio	77.379.726.505	83.158.823.466	5.779.096.961	7,5%
Ganancias o pérdidas actuariales	65.772.209.751	65.772.209.751	0	0,0%

La variación negativa durante el presente mes de 7,5% por valor de \$5.779.096.961, con respecto a los saldos iniciales, que corresponde al incremento del resultado del ejercicio con fecha de corte octubre.

La cuenta ganancias o pérdidas actuariales, registra el valor del último estudio actuarial realizado por la firma Consultores Asociados en Seguridad Social, el cual en el mes de diciembre de 2021 arrojó como resultado un ajuste por actualización de las variables y supuestos actuariales por valor de \$3.085.182.978, afectando el valor de las ganancias o pérdidas acumuladas por planes de beneficios a empleados en el patrimonio, el valor acumulado en ganancias o pérdidas actuariales es de \$65.772.209.751.

Este ajuste se refleja en el estado de cambios en el patrimonio y en el estado de resultados a nivel informativo como Otro Resultado Integral – ORI.

Nota 9 - Ingresos

Los ingresos para el mes de octubre presentan un incremento de \$65.701.352.338 equivalentes al 11%.

Cod.	Cuenta	Oct-01	Oct-31	Variación	%
4	INGRESOS	613.826.052.412	679.527.404.750	65.701.352.338	11%
4204	BIENES PRODUCIDOS	519.041.042.811	575.146.188.473	56.105.145.662	11%
420410	PRODUCTOS METALÚRGICOS Y MICROFUND	4.379.769.640	4.793.577.640	413.808.000	9%
420411	PRODUCTOS BELICOS Y EXPLOSIVOS	514.624.464.971	570.315.781.633	55.691.316.662	11%
420490	OTROS BIENES PRODUCIDOS	36.808.200	36.829.200	21.000	0,1%
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	35.651.794.135	36.084.838.543	433.044.408	1%
421004	IMPRESOS Y PUBLICACIONES COMERC.	899.880.439	903.492.787	3.612.348	0,4%
421011	PRODUCTOS QUIMICOS COMERC.	8.179.383.530	8.279.856.930	100.473.400	1%
421017	PRODUCTOS BELICOS Y EXPLOSIVOS	26.407.916.666	26.736.875.326	328.958.660	1%
421030	ELEMENTOS DE CAMPAÑA	164.613.500	164.613.500	0	0%
4295	DEVOLUCIONES,REBAJAS Y DESC.EN VTA BN	2.279.461.982	2.282.468.076	3.006.094	0,1%

429502	BIENES COMERCIALIZADOS	1.343.051.303	1.345.012.303	1.961.000	0,1%
429506	BIENES PRODUCIDOS	936.410.679	937.455.773	1.045.094	0,1%
4390	SERVICIOS DE APOYO INDUSTRIAL	16.125.380.334	20.525.728.031	4.400.347.697	27%
439002	SERVICIOS DE APOYO INDUSTRIAL	16.125.380.334	20.525.728.031	4.400.347.697	27%
4395	DESCUENTO SERVICIOS	2.772.313	3.650.360	878.047	32%
439590	DESCUENTO SERVICIOS	2.772.313	3.650.360	878.047	32%
48	OTROS INGRESOS	45.290.069.427	50.056.768.139	4.766.698.712	11%
4802	FINANCIEROS	21.840.070.512	25.562.421.691	3.722.351.179	17%
480201	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTIT	15.442.452.007	18.903.826.132	3.461.374.125	22%
480213	ACCIONES ACERIAS PAZ DEL RIO	30.811	30.811	0	0%
480232	RENDIMIENTOS SOBRE RECURSOS ENTREGA	6.397.587.694	6.658.564.748	260.977.054	4%
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	10.769.336.363	11.339.280.681	569.944.318	5%
480601	AJUSTE X DIFERENCIA EN CAMBIO	10.769.336.363	11.339.280.681	569.944.318	5%
4808	INGRESOS DIVERSOS	12.680.662.552	13.155.065.767	474.403.215	4%
480817	ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	12.039.917	13.419.864	1.379.947	11%
480825	SOBRANTES	105.457.576	106.061.801	604.225	1%
480826	RECUPERACIONES	2.006.950.192	2.035.232.661	28.282.469	1%
480827	APROVECHAMIENTOS	1.149.502.084	1.169.626.725	20.124.641	2%
480890	OTROS INGRESOS DIVERSOS	9.406.712.783	9.830.724.716	424.011.933	5%

Dentro de los ingresos de operación los bienes producidos reflejan un incremento de \$56.105.145.662, de igual forma los bienes comercializados aumentaron en \$433.044.408 y los ingresos por servicios aumentaron en \$4.400.347.697.

La cuenta 420411- los bienes producidos, presenta una variación en los productos bélicos y explosivos por valor de \$55.691.316.662 equivalentes a un 11%. Este incremento corresponde principalmente a la facturación de 7.708.141 kg de Emulsión Drummond por valor de \$23.672.148.567, también contribuyen en la variación la venta de 292.558 unidades de diferentes referencias de exeles por valor de \$6.808.357.860, así como la venta de 1.036.110 kg de emulsiones J-AT y cantera por valor de \$5.039.930.000. Adicionalmente, se vendieron 38.214 unidades de detonadores por valor de \$3.933.658.542 y 207.450 kg de Indugel Plus por valor de \$3.520.833.375. El valor restante está representado en la venta de productos tales como: Pentofex, Anfo, emulind, entre otros.

La cuenta 421017- Productos bélicos y explosivos - se refleja una variación de \$328.958.660 que obedece a la venta de 135.750 metros de cordón detonante por valor de \$191.271.750 y a la venta de 8.763 unidades de detonadores electrónicos por valor \$86.753.700. La siguiente se encuentra en

La cuenta 421011 – Productos químicos - es la variación más representativa con \$100.473.400 por la venta de 4.624 kg de Nitrocelulosa.

La cuenta 439002 – servicios de apoyo - se presenta una variación del 27% por valor de \$4.400.347.697, los cuales corresponden principalmente al Servicio de participación en la coproducción de Anfo y Emulsión en conjunto con Carbones de Cerrejón, con una venta de \$2.349.223.239. De igual forma, el servicio de Supervisión de importación contribuye en la variación con \$1.322.689.556.

Nota 10 - Gastos - Gastos Administración.

Los gastos administrativos con respecto al mes anterior presentan un incremento del 15% por \$6.130.964.898 detallados de la siguiente manera:

CONCEPTO	OCT 22	%	SEPT22	%	\$ VARIACIÓN	% VARIACIÓN
SERVICIOS PERSONALES	24.966.929.906	53	21.484.642.365	53	3.482.287.541	16
SUELDOS DEL PERSONAL	8.000.722.513	17	6.769.481.678	17	1.231.240.835	18
SUELDOS DE PERSONAL TEMPORAL	6.107.064.175	13	5.419.327.021	13	687.737.154	13
ALIMENTACIÓN PERSONAL TEMPORAL	320.737.344	1	291.176.109	1	29.561.235	10
TRANSPORTE PERSONAL TEMPORAL	355.304.993	1	328.025.851	1	27.279.142	8
BONIFICACIONES	552.481.809	1	488.388.482	1	64.093.327	13
GASTOS DE REPRESENTACION	540.163	0	540.163	0	0	0
HORAS EXTRAS	104.515.445	0	94.457.790	0	10.057.655	11
AUXILIO DE TRANSPORTE	56.195.699	0	51.118.247	0	5.077.452	10
SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	16.091.689	0	15.046.531	0	1.045.158	7
PRESTACIONES SOCIALES	6.083.156.602	13	5.057.171.129	12	1.025.985.473	20
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	20.740.685	0	19.012.595	0	1.728.090	9
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.866.008.169	4	1.611.396.113	4	254.612.056	16
APORTES SOBRE LA NÓMINA	50.340.900	0	43.644.100	0	6.696.800	15
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1.433.029.720	3	1.295.856.556	3	137.173.164	11
GASTOS GENERALES	21.877.205.779	47	19.228.528.422	47	2.648.677.357	14
GASTOS DE DESARROLLO	1.495.334.659	3	1.453.622.935	4	41.711.724	3
VIGILANCIA Y SEGURIDAD	934.456.988	2	824.428.504	2	110.028.484	13
MATERIALES Y SUMINISTROS	524.944.128	1	521.116.963	1	3.827.165	1
MANTENIMIENTO Y REPARACION	2.817.276.643	6	2.674.827.280	7	142.449.363	5
SERVICIOS PÚBLICOS	1.040.910.282	2	943.353.871	2	97.556.411	10
ARRENDAMIENTOS	315.225.402	1	267.725.797	1	47.499.605	18
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	589.994.190	1	503.131.023	1	86.863.167	17
SEGUROS	1.065.812.123	2	959.319.000	2	106.493.123	11
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	244.157.606	1	244.157.606	1	0	0
SERV. DE ASEO, CAFETERIA Y REST.	807.313.361	2	699.187.290	2	108.126.071	15
GASTOS DE CALIDAD	5.250.738.669	11	4.213.011.309	10	1.037.727.360	25
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	4.652.888.960	10	4.236.983.148	10	415.905.812	10
OTROS GASTOS GENERALES	2.138.152.768	5	1.687.663.696	4	450.489.072	27
TOTAL GASTOS ADMINISTRACIÓN	46.844.135.685	100	40.713.170.787	100	6.130.964.898	15

La cuenta 510101- sueldo de personal, tuvo un crecimiento del 18% con respecto al mes anterior por un valor de \$ 1.231.240.835 representadas en extras y festivos, horas extras diurnas, horas extras nocturnas, horas extras dominicanas, recargo nocturno entre otros.

La cuenta 510701 - prestaciones sociales - presenta una variación del 20% con respecto al mes anterior de \$1.025.985.473 debido al incremento en las vacaciones, cesantías, intereses /cesantías, prima de vacaciones, prima de servicios, entre otros.

La cuenta 510301 - contribuciones efectivas - presentan una variación del 16% por valor \$ 254.612.056 con relación al mes de septiembre debido al incremento a las cotizaciones de seguro de vida, aportes a cajas de compensación, cotizaciones a seguridad en salud, riesgos laborales entre otros.

La cuenta 510301 -los aportes sobre nómina -son proporcionalmente al incremento de la nómina como lo refleja el 15% por \$ 6.696.800 de la variación con respecto al mes de septiembre del 2022 por los aportes a ICBF y SENA.

La cuenta 511118 - arrendamientos- presenta una variación del 18% por \$47.499.605 por los equipos, instalaciones y redes - líneas operativas en arriendo.

La cuenta 511123 - Comunicaciones y transportes - presenta una variación del 17% por \$ 86.863.167 se presenta un incremento más relevante en las áreas de transporte de personal.

La cuenta 511149 - Servicio de aseo y cafetería - presenta una variación del 15% por valor de \$ 108.126.071 siendo el servicio de cafetería el incremento más notorio dentro del grupo.

La cuenta 511151 – Gastos por control calidad - se refleja una variación de \$1.037.727.360 equivalentes al 25%. Esta variación se encuentra reflejada principalmente en dos órdenes emitidas por la fábrica José María Córdova por valor de \$638.795.446 donde se reportan en octubre 7.988 horas en actividades de evaluación y prevención en los procesos de calidad para evitar reprocesos en el proceso productivo.

También hacen parte de la variación \$101.843.548 por actividades de inspección, calibración y ensayo de equipos, de este valor \$77.143.068 son de la fábrica José María Córdova y \$24.700.480 son de Santa Bárbara. Por otra parte, en actividades de planificación se presenta un incremento de \$76.373.165 de los cuales \$60.738.611 son de la fábrica Antonio Ricaurte.

Adicionalmente, está la variación de \$51.304.600 derivada del mantenimiento correctivo realizado al equipo cámara de niebla Salina del laboratorio físico químico de Santa Bárbara. De igual forma, en servicios de pruebas balísticas de José María Córdova se presenta una variación de \$44.700.000 por la compra del servicio de ensayo y pruebas de interlaboratorios para pruebas de resistencia balística a materiales de uso vehicular.

El valor restante de la variación se encuentra en otras actividades de calidad tales como: capacitaciones, control de procesos, ensayo en recepción de materia primas, ensayo de desempeño de productos, entre otras.

Gastos Ventas. Los gastos de operación y ventas presentan un incremento del 8% por valor de \$1.402.706.323 millones durante el periodo que corresponde a:

CONCEPTO	OCT 22	%	SEPT22	%	\$ VARIACIÓN	% VARIACIÓN
SERVICIOS PERSONALES	4.210.088.273	23	3.658.057.355	21	552.030.918	15
SUELDOS DEL PERSONAL	1.669.026.298	9	1.459.687.872	8	209.338.426	14
SUELDOS DE PERSONAL TEMPORAL	520.589.477	3	454.553.330	3	66.036.147	15
ALIMENTACIÓN PERSONAL TEMPORAL	36.381.230	0	32.487.598	0	3.893.632	12
TRANSPORTE PERSONAL TEMPORAL	29.957.163	0	26.762.957	0	3.194.206	12
HORAS EXTRAS	3.136.039	0	2.906.902	0	229.137	8
BONIFICACIONES	106.312.576	1	96.186.912	1	10.125.664	11
AUXILIO DE TRANSPORTE	18.228.060	0	17.228.192	0	999.868	6
SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	10.860.457	0	10.394.864	0	465.593	4
PRESTACIONES SOCIALES	1.171.076.479	6	1.002.419.358	6	168.657.121	17
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	3.168.404	0	2.929.720	0	238.684	8
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	389.074.656	2	346.370.479	2	42.704.177	12
APORTES SOBRE LA NÓMINA	6.720.600	0	6.720.600	0	0	0
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	245.556.834	1	199.408.571	1	46.148.263	23
GASTOS GENERALES	14.466.670.899	77	13.615.995.494	79	850.675.405	6
VIGILANCIA Y SEGURIDAD	82.838.074	0	73.426.238	0	9.411.836	13
MANTENIMIENTO Y REPARACION	15.374.995	0	15.345.583	0	29.412	0
SERVICIOS PÚBLICOS	138.491.585	1	126.856.690	1	11.634.895	9
ARRENDAMIENTOS	541.666.390	3	495.417.170	3	46.249.220	9
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	4.484.044.815	24	4.111.913.471	24	372.131.344	9
SEGUROS	624.015.728	3	586.937.955	3	37.077.773	6
MUESTRAS COMERCIALES	108.638.314	1	105.436.334	1	3.201.980	3
SERV. DE ASEO, CAFETERIA Y REST.	99.867.813	1	86.847.611	1	13.020.202	15
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	2.228.320.585	12	2.145.635.585	12	82.685.000	4
OTROS GASTOS GENERALES	6.143.412.600	33	5.868.178.857	34	275.233.743	5
TOTAL GASTOS OPERACIÓN	18.676.759.172	100	17.274.052.849	100	1.402.706.323	8

La cuenta 521206 - Sueldo personal temporal - presenta una variación del 15% por valor de \$ 66.036.147 representados en liquidaciones de prestaciones sociales del personal temporal que ascendieron a planta.

La cuenta 520801- Prestaciones sociales - presenta una variación del 17% por valor de \$168.657.121, reflejadas en el pago de primas, vacaciones, cesantías, prima de riesgo entre otras.

La cuenta 521201 -Gastos de personal diversos - tiene una variación de 23% por \$ 46.148.263 siendo más relevante los gastos de representación, viáticos, y dotaciones.

La cuenta 589019 – Perdida baja cta act.n.finan - representa el valor de los bienes dados de baja por pérdida total o parcial, robo, deterioro, desuso u obsolescencia, estos activos son retirados de la cuenta de activos de la entidad.

En el mes de octubre fue dado de baja un activo fijo de la Fábrica José María Córdova, el activo fijo 200000068-0 pertenecía al Proyecto 8718 Demolición obra civil Bodega de químicos FAGECOR, de conformidad con lo informado por los funcionarios

con el proyecto a cargo, ante la falta de la nueva obra el activo fijo en curso fue dado de baja.

Activo fijo	Sub número	Capitalizado el	Denominación del activo fijo	Val.adq.
200000068	0	30/04/2020	8718/DEM.OBRA CIVIL BOD.QUIMICOS FAGECOR	92.423.442

Nota 11 - Costo de Ventas

El costo de venta tiene una variación del 11% que corresponde a \$42.787.309.304, distribuida así: en bienes producidos con una variación de \$42.482.156.391, en bienes comercializados con un incremento de \$258.063.059 y servicios con un incremento de \$47.089.854.

Cod.	Cuenta	Oct-01	Oct-31	Variación	%
6	COSTOS DE VENTA	387.204.182.849	429.991.492.153	42.787.309.304	11%
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	386.471.820.955	429.212.040.405	42.740.219.450	11%
6205	BIENES PRODUCIDOS	368.732.610.750	411.214.767.141	42.482.156.391	12%
620516	PRODUCTOS METALÚRGICOS Y DE MICROF	5.186.819.723	5.657.765.913	470.946.190	9%
620517	PRODUCTOS BÉLICOS Y EXPLOSIVOS	363.508.249.907	405.519.435.111	42.011.185.204	12%
620590	OTROS BIENES PRODUCIDOS	37.541.120	37.566.117	24.997	0%
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	17.739.210.205	17.997.273.264	258.063.059	1%
621003	IMPRESOS Y PUBLICACIONES	315.234.238	316.528.771	1.294.533	0%
621008	PRODUCTOS QUÍMICOS	6.020.988.644	6.089.865.391	68.876.747	1%
621016	PRODUCTOS BÉLICOS Y EXPLOSIVOS	11.128.422.433	11.316.314.212	187.891.779	2%
621031	ELEMENTOS DE CAMPAÑA	274.564.890	274.564.890	0	0%
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	732.361.894	779.451.748	47.089.854	6%
6390	OTROS SERVICIOS	732.361.894	779.451.748	47.089.854	6%
639004	SERVICIOS DE APOYO INDUSTRIAL	732.361.894	779.451.748	47.089.854	6%

Como se puede observar, la variación del costo se encuentra representada en el grupo 620517 – productos bélicos y explosivos con un valor de \$42.011.185.204, de la cual, el 63% corresponde al costo de emulsiones, donde, lo más representativo es el costo de 7.708.141 kg de Emulsión Drummond. De igual forma, inciden en la variación 1.217.354 kg de las referencias de Anfo con un valor de \$5.260.758.322, así como, las referencias de exel que contribuyen en la variación con \$3.950.397.948. El valor restante de la variación corresponde al costo de productos tales como Indugel, Pentofex, Emulind, entre otros.

Nota 12 - Otros Ingresos

El grupo de otros ingresos durante octubre del 2022 alcanzó la suma de \$50.056.768.139 con un aumento de \$ 4.766.698.712, es decir, un 11% con respecto al mes anterior.

La cuenta 480201- Intereses sobre depósitos en instituciones financieras - con un aumento de \$ 3.461.374.125 este con respecto al mes anterior, equivalente al 22%, por razón de las valorizaciones T.E.S promedio del mercado y los Rendimientos Financieros en las diferentes entidades bancarias.

Nota 13 - Otros Gastos

En esta calificación se incluyen las cuentas de los gastos por costos de endeudamiento, lo que corresponde a intereses, comisiones y otros originados en la obtención de financiación. Adicionalmente, se incluyen los gastos de carácter extraordinarios.

Cod.	Cuenta	oct-01	oct-31	Variación	%
58	OTROS GASTOS	74.237.938.893,00	76.679.366.177,00	2.441.427.284,00	3%
5802	COMISIONES	388.937.493,00	443.848.405,00	54.910.912,00	14%
580240	COMISIONES SERVICIOS FINANCIEROS	388.937.493,00	443.848.405,00	54.910.912,00	14%
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	16.739.861.520,00	17.044.862.589,00	305.001.069,00	2%
580301	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIV	16.739.861.520,00	17.044.862.589,00	305.001.069,00	2%
5804	FINANCIEROS	7.562.914.963,00	8.946.517.861,00	1.383.602.898,00	18%
580405	ADMINISTRACIÓN Y EMISIÓN DE TÍTULO	7.562.914.963,00	8.946.517.861,00	1.383.602.898,00	18%
5821	IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE	41.666.007.000,00	41.666.007.000,00	0,00	0%
582101	IMPUESTO S/ LA RENTA Y COMPLEMENTARIOS	41.666.007.000,00	41.666.007.000,00	0,00	0%
5890	OTROS GASTOS DIVERSOS	7.880.217.917,00	8.578.130.322,00	697.912.405,00	9%
589003	IMPUESTOS ASUMIDOS	29.210.285,00	30.091.226,00	880.941,00	3%
589019	PÉRDIDA POR BAJA EN CUENTAS DE ACT	594.829.123,00	687.252.565,00	92.423.442,00	16%
589090	GASTOS DIVERSOS	7.256.178.509,00	7.860.786.531,00	604.608.022,00	8%

La cuenta 580240 - Comisiones servicios financieros - Se presenta un aumento de \$54.910.912 en comparación al mes anterior, por razón de las comisiones bancarias acumuladas al presente mes.

La cuenta 580405- Financieros- Presenta un aumento de \$ 1.383.602.898 con respecto al mes de septiembre principalmente debido a las valorizaciones T.E.S promedio.

Nota 14 – Cuentas de Orden

Cod.	Cuenta	oct-01	oct-31	Variación	%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	0,00	0,00	#iDIV/0!
81	ACTIVOS CONTINGENTES	5.001.237.609,00	5.001.237.609,00	0,00	0%
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS	5.001.237.609,00	5.001.237.609,00	0,00	0%
812001	PROCESOS CIVILES	5.001.237.609,00	5.001.237.609,00	0,00	0%
83	DEUDORAS DE CONTROL	1.315.942.210,00	1.312.759.357,00	-3.182.853,00	0%
8306	BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA	471.625.820,00	468.442.967,00	-3.182.853,00	-1%
830617	MAQUINARIA Y EQUIPO	469.785.998,00	466.603.145,00	-3.182.853,00	-1%
830618	BIENES DE ARTE Y CULTURA	1.839.822,00	1.839.822,00	0,00	0%
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	844.316.390,00	844.316.390,00	0,00	0%
831535	ACTIVOS RETIRADOS DEUDORES	844.316.390,00	844.316.390,00	0,00	0%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-6.317.179.819,00	-6.313.996.966,00	3.182.853,00	0%
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-5.001.237.609,00	-5.001.237.609,00	0,00	0%
890506	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS	-5.001.237.609,00	-5.001.237.609,00	0,00	0%
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-1.315.942.210,00	-1.312.759.357,00	3.182.853,00	0%
891502	BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA	-470.643.757,00	-467.460.904,00	3.182.853,00	-1%
891506	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	-845.298.453,00	-845.298.453,00	0,00	0%
91	PASIVOS CONTINGENTES	-38.190.509.878,00	-38.190.509.878,00	0,00	0%
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS	-38.190.509.878,00	-38.190.509.878,00	0,00	0%
912002	LABORALES	-1.005.735.245,00	-1.005.735.245,00	0,00	0%
912004	ADMINISTRATIVOS	-37.184.774.633,00	-37.184.774.633,00	0,00	0%
93	ACREEDORAS DE CONTROL	-219.967.568.289,00	-219.967.568.289,00	0,00	0%
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	-219.967.568.289,00	-219.967.568.289,00	0,00	0%
939011	CONTRATOS PENDIENTES POR EJECUTAR	-219.967.568.289,00	-219.967.568.289,00	0,00	0%
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	258.158.078.167,00	258.158.078.167,00	0,00	0%
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	38.190.509.878,00	38.190.509.878,00	0,00	0%
990505	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS	38.190.509.878,00	38.190.509.878,00	0,00	0%
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	219.967.568.289,00	219.967.568.289,00	0,00	0%
991590	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS	219.967.568.289,00	219.967.568.289,00	0,00	0%
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	38.190.509.878,00	38.190.509.878,00	0,00	0%
990505	LITIGIOS Y MECANISMOS	38.190.509.878,00	38.190.509.878,00	0,00	0%

	ALTERNATIVOS				
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	219.967.568.289,00	219.967.568.289,00	0,00	0%
991590	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	219.967.568.289,00	219.967.568.289,00	0,00	0%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	0,00	0,00	#iDIV/0!
81	ACTIVOS CONTINGENTES	5.001.237.609,00	5.001.237.609,00	0,00	0%
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS	5.001.237.609,00	5.001.237.609,00	0,00	0%
812001	PROCESOS CIVILES	5.001.237.609,00	5.001.237.609,00	0,00	0%

En las cuentas de orden se controlan hechos o circunstancias de los cuales pueden generar derechos u obligaciones que afectan la estructura financiera de la entidad, tales como los litigios a favor o en contra de la Industria Militar, los cuales se evalúan teniendo en cuenta las disposiciones de la Resolución 116 del 06 de abril de 2017 y la Metodología Establecida en la Resolución 353 de 2016 de la Agencia Nacional de Defensa Jurídica.

La cuenta 812001 - activos contingentes litigios y demandas, representan el valor de las demandas interpuestas por la entidad en contra de terceros originadas en conflictos o controversias. La cuenta no presenta variación durante el presente mes. El saldo corresponde al Proceso Ordinario Civil dic/2016 del señor JOSE GUILLERMO RINCON NAVARRO, por valor de \$10.852.230.

La cuenta 812004 - activos contingentes administrativas, representan el valor de las demandas interpuestas por la entidad en contra de terceros originadas en conflictos o controversias de tipo administrativo. La cuenta no presenta variación durante el presente mes.

La cuenta 830617 - bienes entregados en custodia, representa el valor de los bienes de propiedad de la empresa entregados a terceros para su salvaguarda o custodia. Presenta variación de 1\$ por valor de -3.182.853,00 durante el presente mes Acta 24/2022 entrega bienes SSMA. Referencia RES. 164/1998.

La cuenta 831535 - Bienes derechos retirados. Representa el valor de los derechos retirados por castigo que, a criterio de la empresa, requieren ser controlados. Se encuentran registrados los deudores retirados y aprobados en el Comité de Sostenibilidad Contable. No presenta variación durante el presente mes.

La cuenta 89, registra la contrapartida de las cuentas deudoras.

La cuenta 91, En esta denominación, se incluyen las cuentas que representan obligaciones posibles surgidas a raíz de sucesos pasados, cuya existencia quedará confirmada solo si llegan a ocurrir o si no llegan a ocurrir uno o más sucesos futuros inciertos que no estén enteramente bajo el control de la empresa. Un pasivo contingente también corresponde a toda obligación presente, surgida a raíz de sucesos pasados, pero no reconocida en los estados financieros.

Los litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos como pasivos contingentes representan el valor de los procesos interpuestos por terceros a la Industria Militar, se

contabilizan teniendo en cuenta el informe de la oficina jurídica registrada con Riesgo Medio-Bajo.

El saldo por cuenta se detalla de la siguiente manera por concepto de litigios y mecanismos alternativos:

912002	LABORALES	-1.005.735.245,00
912004	ADMINISTRATIVOS	-37.184.774.633,00

Por concepto de contratos pendientes por ejecutar se encuentra el siguiente valor registrado:

939011	CONTRATOS PENDIENTES POR EJECUTAR	-219.967.568.289,00
--------	-----------------------------------	---------------------

La cuenta 99 - Acreedoras por contra (db), registra la contrapartida de las obligaciones posibles surgidas a raíz de sucesos pasados.



BRIGITTE MELO SUÁREZ
Directora de Contabilidad INDUMIL
TP 87516-T