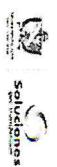




**FÁBRICA DE LICORES DEL TOLIMA**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL**  
**COMPARATIVO OCTUBRE 2019 - OCTUBRE 2018**



	<b>NOTAS</b>	<b>oct-19</b>	<b>%</b>	<b>oct-18</b>	<b>%</b>	<b>VARIACIÓN</b>	<b>%</b>
<b>ACTIVO</b>							
<b>Activo Corriente</b>							
Efectivo y equivalentes al Efectivo	(4)	5.422.398.266	18%	3.871.086.517	15%	1.551.311.749	40
Inversiones en instrumentos derivados	(5)	1.681.415	0%	1.674.881	0%	6.534	0
Cuentas por cobrar	(6)	1.932.336.417	6%	982.682.946	4%	949.653.471	97
Inventarios	(7)	1.609.178.475	5%	1.925.212.126	8%	(316.033.651)	-16
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>8.965.594.573</b>	<b>29%</b>	<b>6.780.656.470</b>	<b>27%</b>	<b>2.184.938.103</b>	<b>32</b>
<b>Activo no Corriente</b>							
Propiedad planta y equipo	(8)	13.335.975.736	44%	13.605.170.572	54%	(269.194.836)	-2
Cuentas por Cobrar	(6)	2.971.367.924	10%	30.152.621	0%	2.941.215.303	0
Otros Activos	(9)	5.199.751.383	17%	4.731.383.293	19%	468.368.090	10
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>21.507.095.043</b>	<b>71%</b>	<b>18.366.706.486</b>	<b>73%</b>	<b>3.140.388.557</b>	<b>17</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>30.472.689.616</b>	<b>25.147.362.956</b>		<b>5.325.326.660</b>		<b>21</b>
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>							
<b>Pasivo Corriente</b>							
Cuentas por pagar	(10)	1.277.673.787	15%	2.624.546.648	30%	(1.346.872.861)	-51
Beneficio a los empleados a corto Plazo	(11)	535.717.776	6%	634.630.746	7%	(98.912.970)	-16
Otros pasivos		-	0%	-	0%	-	#DIV/0!
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>1.813.391.563</b>	<b>21%</b>	<b>3.259.177.394</b>	<b>38%</b>	<b>(1.445.785.831)</b>	<b>-44</b>
<b>Pasivo no corriente</b>							
Financiamiento interno de largo plazo		-	0%	-	0%	-	0
Beneficios posempiego - pensiones	(12)	3.777.421.523	44%	3.777.421.523	44%	-	0
Provisiones	(13)	3.058.551.835	35%	1.624.459.589	19%	1.434.092.246	88
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>6.835.973.358</b>	<b>79%</b>	<b>5.401.881.112</b>	<b>62%</b>	<b>1.434.092.246</b>	<b>27</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>8.649.364.921</b>		<b>8.661.058.506</b>		<b>(11.693.585)</b>	<b>0</b>



SOLUCIONES

PATRIMONIO (13)	NOTAS	oct-19	%	oct-18	%	VARIACIÓN	%
Capital fiscal		11.318.782.460	37%	11.318.782.460	45%	-	0
Resultado de ejercicios anteriores		10.220.005.975	34%	2.880.495.868	11%	7.339.510.107	255
Resultado del ejercicio		284.536.260	1%	2.287.026.122	9%	(2.002.489.862)	-88
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>21.823.324.695</b>	<b>72%</b>	<b>16.486.304.450</b>	<b>66%</b>	<b>5.337.020.245</b>	<b>32</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>30.472.689.616</b>	<b>100%</b>	<b>25.147.362.956</b>	<b>100%</b>	<b>5.325.326.660</b>	<b>21</b>

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	oct-19	-	%	oct-18	-	
<b>DERECHOS CONTINGENTES</b>						
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	624.437.558	(0)		5.554.461.167	-	
Garantías Contractuales	447.672.442			447.672.442		
Otros derechos contingentes	-			4.941.838.497		
<b>DEUDORAS DE CONTROL</b>						
Bonos, títulos y especies no colocados	176.765.116			164.950.228		
Activos retirados	4.603.037.691			3.821.204.476		
Inventarios obsoletos o vencidos	4.596.721.692			3.361.761.525		
Responsabilidades en Proceso	960.000			442.145.952		
<b>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>						
Litigios mecanismos alternativos de solución de conflictos	5.355.999			11.941.000		
<b>ACREEDORAS DE CONTROL (CR)</b>						
Otras cuentas acreedoras de control (CR)	(4.317.261.144)			5.355.999		
<b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>						
Litigios mecanismos alternativos de solución de conflictos	(4.317.261.144)			(9.375.665.643)		

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	oct-19	-	%	oct-18	-	
<b>RESPONSABILIDADES CONTINGENTES</b>						
Litigios mecanismos alternativos de solución de conflictos	41.317.261.144			41.276.837.164		
<b>ACREEDORAS DE CONTROL (CR)</b>						
Otras cuentas acreedoras de control (CR)	41.317.261.144			41.276.837.164		
<b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>						
Litigios mecanismos alternativos de solución de conflictos	1.799.463.508,00			1.778.532.739		
Otras cuentas acreedoras de control (CR)	1.799.463.508,00			1.778.532.739		
<b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>						
Litigios mecanismos alternativos de solución de conflictos	(43.055.369.903)			(43.055.369.903)		

JESÚS ALBERTO GARVÁJAL DUQUE

Gerente General

EMILSE MARROQUÍN SALAS

Subgerente Financiero

MARY CRIS RONDÓN GUANQUE

Contador Público T.P. No. 61006-T

JESÚS ALBERTO GARVÁJAL DUQUE

Gerente General

EMILSE MARROQUÍN SALAS

Subgerente Financiero

MARY CRIS RONDÓN GUANQUE

Contador Público T.P. No. 61006-T



**FÁBRICA DE LICORES DEL TOLIMA**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL INDIVIDUAL**  
**COMPARATIVO A OCTUBRE 2019 - OCTUBRE 2018**

		oct-19	%	oct-18	%	VARIACIÓN	%
<b>Actividades Ordinarias</b>							
Ingresos Operacionales		( 14 )	8.195.322.658	100%	7.511.651.030	100%	683.671.628
Costo de Ventas		( 15 )	-2.828.894.262	-35%	-2.926.920.756	-39%	98.026.494
<b>Utilidad Bruta</b>		<b>5.366.428.396</b>	<b>65%</b>	<b>4.584.730.274</b>	<b>61%</b>	<b>781.698.122</b>	<b>17</b>
<b>Gastos Operacionales</b>							
Gastos de Administración y operación		( 16 )	3.841.109.674	47%	3.473.510.601	46%	367.599.073
Gastos por deterioro, depreciaciones y an		( 16 )	1.100.023.917	13%	955.539.889	13%	144.484.028
<b>Total Gastos Operacionales</b>		<b>4.941.133.591</b>	<b>60%</b>	<b>4.429.050.490</b>	<b>59%</b>	<b>512.083.101</b>	<b>12</b>
<b>Utilidad Operacional</b>		<b>( 17 )</b>	<b>425.294.805</b>	<b>5%</b>	<b>155.679.784</b>	<b>2%</b>	<b>269.615.021</b>
<b>VIGILADO Supersalud</b>							
Ingresos no operacionales		( 14 )	507.033.164	6%	2.461.958.133	33%	-1.954.924.969
Otros Gastos		( 18 )	-647.791.709	-8%	-330.611.795	-4%	-317.179.914
<b>Perdida No Operacional</b>		<b>-140.758.545</b>	<b>-2%</b>	<b>2.131.346.338</b>	<b>28%</b>	<b>-2.272.104.883</b>	<b>-107</b>
<b>Utilidad del Periodo</b>		<b>284.536.260</b>	<b>3%</b>	<b>2.287.026.122</b>	<b>30%</b>	<b>-2.002.489.862</b>	<b>-88</b>

JESÚS ALBERTO GARVAJAL DUQUE  
 Gerente General

EMILSE MARROQUIN SALAS  
 Subgerente Financiera

MARY CRISTIN RONDÓN GUAUQUE  
 Contador Público T.P 61006-T

**FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA**  
**REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**COMPARATIVO A OCTUBRE 2019 - OCTUBRE 2018**

**NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO**

**A C T I V O**

<b>4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>				<b>VARIACIONES</b>
	<b>oct-19</b>	<b>oct-18</b>		
<b>Caja menor</b>	3.500.000	3.500.000	Absoluta	-
<b>Depósito en Instituciones Financieras (1)</b>	5.418.898.266	3.211.163.924	2.207.734.342,00	
<b>Efectivo de uso restringido</b>	0	656.422.593	(656.422.593,00)	
(1) Está conformado por:				
Cuenta corriente	22.715.051	18.765.892	3.949.159,00	
Cuentas de ahorro	5.396.183.215	3.192.398.032	2.203.785.183,00	
<b>Total Efectivo y equivalentes</b>	<b>5.422.398.266</b>	<b>3.871.086.517</b>	<b>1.551.311.749,00</b>	

(1) El efectivo asciende a la suma de \$ 5.422.398.266,00, representado en depósitos en instituciones financieras y Fondos Especiales para la atención de los gasto: funcionamiento, pasivo estimados (litigios y demandas), acreedores varios, póliza de cumplimiento; donde el 69% corresponde a cuentas de ahorro, distribuidas en ahorro y una (1) cuenta corriente). El saldo del efectivo con respecto al año 2018, aumentó en el 40%. El aumento significativo obedeció producto de la gestión com al igual que, el valor recibido por el proceso ejecutivo a favor de la Fábrica de Licores por \$4.000. millones consignado por Consorcio Tolima/ ALICIA DEL SOCORRO CABRERA, JESUS ALBETO LOPEZ CASANOVA Y OMAR HUMBERTO MEDICIS CARDENAS. Las cuentas bancarias fueron conciliadas en su totalidad entre los extractos bancarios. Las cuentas de ahorro y corrientes, no presentan ningún tipo de restricción ni embargo.

Los recursos de fondos especiales que se habían reclasificado al grupo de cuentas de uso restringido en el grupo 1132, correspondiente a cuentas de ahorro para litigiosos y el fondo de cesantías, fueron reclasificados nuevamente a Depósito en Instituciones Financieras cuentas de ahorro 1110, por valor de \$ 823.357.095,00

**5. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**

	<b>oct-19</b>		<b>oct-18</b>	<b>VARIACIONES</b>	
				<b>Absoluta</b>	<b>F</b>
Inversiones en Asociadas Contabilizadas por el Método de Participación Patrimonial (1)	1.681.415		1.674.881	6.534	
<b>Total Inversiones</b>	<b>1.681.415</b>		<b>1.674.881</b>	<b>6.534,00</b>	

(1) 100 Acciones Ordinarias en la Empresa Departamental de Acueducto, Alcantarillado y Aseo del Tolima, EDAT S.A. E.S.P. bajo el Título No. 002, valor nominal \$ a \$ 1.000.000,00

El Valor intrínseco de la acción subió en \$ 65,34, como resultado del incremento en el patrimonio de la EDAT con corte al 30/09/2019 el cual fue de \$ 165.372.621,‘

## 6. CUENTAS POR COBRAR

Este rubro está conformado por las cuentas por cobrar por venta de bienes: aguardiente y alcohol, el deterioro de las cuentas por cobrar por deudas de difícil cobro otras cuentas por cobrar. El siguiente es el saldo de cada uno de estos rubros a la fecha de corte.

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	oct-19	oct-18	VARIACIONES	
			Absoluta	I
Cuentas por Cobrar por venta de bienes (1)	1.932.336.417	982.682.946	949.653.471	
<b>Total Cuentas por Cobrar a corto plazo</b>	<b>1.932.336.417</b>	<b>982.682.946</b>	<b>949.653.471</b>	

(1) La cartera por venta de productos, se desagregan las ventas a clientes que por negociación y respaldo financiero tienen un plazo máximo de pago de 60 días y pagaré en blanco y/o cheques.

MENDEZ HERNANDEZ ANDRES FELIPE	14.982.287
ALVARADO PARRA CARLOS JOSE	610.225.898
SUPER TIENDAS Y DROGUERIAS OLIMPICA	6.572.384
ALMACENES EXITO S.A.	4.323.605
MAKRO SUPERMAYORISTA SA	633.373.510
DISTRILICORES DEL TOLIMA S.A.S	649.071.538
COMERCIALIZADORA SUMICONSUM S A S	13.787.195
<b>SUBTOTAL</b>	<b>1.932.336.417</b>

**TOTAL CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO** 1.932.336.417,00

CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO	oct-19	oct-18	Absoluta	F
Otras cuentas por cobrar (3)	2.953.614.007	0	2.953.614.007	
Cuentas por cobrar de difícil recaudo (4)	34.527.777	46.926.481	(12.398.704)	
Deterioro cuentas por cobrar (superiores a 360 días) (5)	-16.773.860	-16.773.860	-	
<b>Total Cuentas por Cobrar a Largo plazo</b>	<b>2.971.367.924</b>	<b>30.152.621</b>	<b>2.941.215.303</b>	

(3) Otras cuentas por cobrar, corresponden a:

OBSERVACIONES	
Proceso ejecutivo adelantado por la FLT, en el Juzgado 11 civil municipal radicaron oficio de embargo dirigido a las entidades financieras y elaboraron la pretensión asciende a \$14.775.195 se encuentra al despacho para res	VIDAL SANCHEZ ANIBAL 9.302.000

CASTAÑEDA MARIA DEL SOCORRO	2.473.509
CONSORCIO TOLIMA	2.941.838.498,00
<b>Total Otras Cuentas por Cobrar</b>	<b>2.953.614.007,00</b>
<b>(4) Cuentas por cobrar de difícil recaudo</b>	
CENCOSUD COLOMBIA S.A	16.514.386
ALMACENES YEP	18.013.391
<b>Total Cuentas por Cobrar (superiores a 360 días)</b>	<b>34.527.777</b>
<b>(5) Deterioro cuentas por cobrar (sup. a 360 días)</b>	
CENCOSUD COLOMBIA S.A	8.051.453
ALMACENES YEP	8.722.407
<b>Total deterioro cuentas por cobrar</b>	<b>(16.773.860)</b>
<b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR LARGO PLAZO</b>	<b>2.971.367.924,00</b>

OBSERVACIONES	
Proceso ejecutivo adelantado por la FLT en el Juzgado 12 Civil Municipal	Se encuentra en curso. Cartera que se encuentra prácticamente recuperada deposito judicial a favor de la Fabrica por valor de \$ 40.163.451, en el mismo asesor jurídico de la Fabrica está gestionando la entrega de estos dinero el demandado.
Se encuentra en la Superintendencia de Sociedades donde se nombró un administrador que el Juez del concurso, convoque a audiencia para probar la adjudicación y proceder consecuentemente a los pagos y adjudicaciones de los activos y en el orden de prelación legal. La FLT actúa como acreedor \$12.594.201,00	

Se refleja un deterioro practicado por **\$16.773.860** a la cartera de más de venta de los productos Tapa Roja. El deterioro del 93% sobre cartera de el 7% restante corresponde a la cartera de CENCOSUD, el cual ha efectuado un deterioro judicial a favor de la fabrica.

**7. INVENTARIOS**

La Fábrica de Licores del Tolima, posee mercancías en existencia, aguardiente y alcohol, para su comercialización. Éstas se reconocen mediante el sistema de inventarios.

	<b>oct-19</b>	<b>oct-18</b>	<b>Absoluta</b>	<b>Var.</b>
Bienes producidos: Licores, bebidas, alcoholes (1)	1.172.566.417	715.738.547	456.827.870	+
Mercancías en existencia (2)	295.494	1.783.435	(1.487.941)	-
Materias primas (3)	416.744.881	604.112.027	(187.367.146)	-
Materiales y suministros (4)	19.571.683	449.286.516	(429.714.833)	-
Productos en proceso (5)	-	162.739.920	(162.739.920)	-
<b>Subtotal</b>	<b>1.609.178.475</b>	<b>1.933.660.445</b>	<b>(324.481.970)</b>	
menos Deterioro de inventarios	-	(8.448.319)	8.448.319	
<b>Total inventarios</b>	<b>1.609.178.475</b>	<b>1.925.212.126</b>	<b>(316.033.651)</b>	

(1) El producto elaborado desde el 01 de enero hasta el 31 de octubre de 2019 en sus diferentes presentaciones de aguardiente TAPA ROJA, fue de 1.209.678 unidades, aguardiente tradicional, special y 24 grados. El saldo en inventarios a octubre 31 de 2019 es de 388.138 unidades por referencia de las diferentes presentaciones de aguardiente.

el rubro de bienes producidos se presenta un aumento porcentual de 64%, debido a la fabricación de los productos con el objetivo de cumplir la meta de producción 2019 de 1.429.590 unidades en sus diferentes presentaciones, meta que no fue alcanzada en octubre, pero se espera superarla al mes de diciembre de 2019.

(2) Es el alcohol Extra neutro que se tiene para la venta.

(3) Corresponde a la materia prima para la fabricación del aguardiente TAPA ROJA como etiquetas de las diferentes presentaciones, cajas de cartón WRAP para el envase.

(4) Corresponde caja WRAP AROUND tapa roja tradicional, special y 24, a envases, etiquetas para la fabricación del aguardiente.

No se efectuó deterioro por inventarios, debido a que revisando el proceso del manejo de los inventarios se determinó que las perdidas que se generan en el proceso se absorbidas por los productos terminados.

**8. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**

Corresponde a los terrenos urbanos, bienes muebles en bodega, edificación, plantas, redes, líneas y cables, equipo médico, muebles, enseres y equipos de oficina.

El siguiente es el detalle del valor en libros:

	<b>oct-19</b>	<b>oct-18</b>	<b>VARIACIONES</b>	<b>P</b>
			<b>Absoluta</b>	
Costo	15.546.472.521	15.648.743.484	(102.270.963)	
Depreciación	-2.210.496.785	-2.043.572.912	(166.923.873)	
<b>Total Propiedad, planta y equipo</b>	<b>13.335.975.736</b>	<b>13.605.170.572</b>	<b>(269.194.836)</b>	

El siguiente es el detalle del valor bruto en libros, de la Propiedad, Planta y Equipo:

	<b>oct-19</b>	<b>oct-18</b>	<b>VARIACIONES</b>	<b>P</b>
			<b>Absoluta</b>	
Terrenos	2.604.375.758	2.604.375.758	-	
Construcciones en curso	229.932.443	0		
Bienes muebles en bodega	0	380.000		

Edificaciones	4.055.633.155	4.055.633.155	-	
Plantas, ductos y túneles	3.493.238.704	3.501.425.973	(8.187.269)	
Redes, líneas y cables	2.305.365	2.758.230	(452.865)	
Maquinaria y equipo	3.894.727.484	4.043.771.523	(149.044.039)	
Equipo Médico y científico	104.972.000	113.621.169	(8.649.169)	
Muebles, enseres y equipo de oficina	421.481.353	483.582.946	(62.101.593)	
Equipo de comunicación y computación	106.470.945	132.514.416	(26.043.471)	
Equipo de Transporte, tracción y elevación (2)	633.335.314	710.690.314	(77.355.000)	
<b>Total Neto Propiedad, Planta y Equipo</b>	<b>15.546.472.521</b>	<b>15.648.753.484</b>	<b>(102.280.963)</b>	

Para el proceso de producción, se cuenta con una planta moderna semi automatizada con Línea de envasado Italiana TRIBLOQUE, con capacidad nominal instalar y tapar y etiquetar; además, se cuenta con despaletizador, encartonadora, robot de estibado, enfaldador, túnel de horno, estampilladora y transportadores. Igualmente certificado con la norma técnica de calidad NTCGP 1000-2009, la norma ISO 9001:2015 vigente hasta el 17/12/2019, y el certificado de Buenas Prácticas de Manufactura INVIMA vigente hasta el 1/06/2021.

Todos los bienes de la Fábrica de Licores del Tolima se encuentran asegurados con los amparos de todo riesgo daño material, responsabilidad civil, manejo global, responsabilidad civil servidores públicos, todo riesgo maquinaria, transporte de mercancías, transporte de valores, con la compañía de Seguros MAPFRE, hasta el 31/12/2020.

Los bienes muebles están bajo responsabilidad de cada funcionario y se lleva un control en el software por parte del almacenista.

El deterioro a la propiedad, planta y equipo según las políticas de la Fábrica, a 31 de diciembre de cada año, "FALITOL" realizará un inventario físico de sus activos determinar su estado físico y su utilización, para confrontar dicha información con el importe en libros del activo y verificar su deterioro; sin embargo, a 30 de septiembre efectuó revisión al equipo de transporte, tracción y elevación de la Fábrica y no se encontró ningún indicio de deterioro.

## 9. OTROS ACTIVOS

Está representado por:	oct-19	oct-18	VARIACIONES	
			Absoluta	F
Plan de Activos para Beneficios a Los Empleados Largo Plazo (1)	3.777.421.523	3.777.421.523		
Bienes y Servicios pagados por anticipado (2)	25.357.249	28.399.086	-3.041.837	
Avances y anticipos entregados (3)	95.781.541	14.461.308	81.320.233	
Anticipos o saldos a favor por impuestos y contribución (4)	1.058.700.130	642.842.176	415.857.954	
Intangibles menos amortización acumulada (neto) (5)	7.951.500	32.776.080	-24.824.580	
Propiedades de Inversión - Terreno parqueadero- edificio	235.483.120	235.483.120	0	
Depreciación acumulada Propiedades de inversión (7)	-943.680	0	-943.680	
<b>Total Otros Activos</b>	<b>5.199.751.383</b>	<b>4.731.383.293</b>	<b>468.368.090</b>	

(1) Corresponde al pasivo convencional pensional respaldado con un CDT que se tiene en EL Banco COLPATRIA.

Plan de Activos para Beneficios a Los Empleados Largo Plazo	<b>3.777.421.523</b>
-------------------------------------------------------------	----------------------

(2) está compuesto por los siguientes rubros:seguros, impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones

Seguros	20.487.587
Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	4.869.662
<b>TOTAL</b>	<b>25.357.249</b>

(3) Conformado por:

anticipo para adquisición de bienes y servicios	95.781.541
<b>TOTAL</b>	<b>95.781.541</b>

(4) Conformado por:

ANTICIPO IMPETO RENTA - AUTORRENTA	271.024.493
RETEFUENTE	56.759.382

Corresponde al anticipo sobre la renta (autorrenta) que se le efectúa y re facturas de venta al porcentaje del 0.40% y por los demás ingresos que valor que se declara y cancela en la declaración de retención en la fuente a la DIAN. Y también está registrado el anticipo de renta para la vigencia de \$236,653,000,00.

Descuentos tributarios que efectúan nuestros clientes por la compra de los fabricados por la FLT y que serán compensados en la Declaración de R vigencia.

En la ley 1819/2016 (Reforma Tributaria) se gravó la venta de licores con demás bienes y servicios están gravados al 19%; por lo tanto, cuando se compras de bienes o servicios se genera un IVA descontable del 19%, y efectúan las ventas, el IVA generado es del 5%, con una diferencia por la situación que origina el saldo a favor.

Valor realizado por nuestros clientes por descuentos tributarios por la compra de productos fabricados por la FLT y se compensará en la Declaración de IVA Ventas del correspondiente bimestre.

IMPUUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO.	11.925.700	Valor realizado por nuestros clientes por descuentos tributarios por la compra de productos fabricados por la FLT y se compensara en la Declaración de I de la presente vigencia.
<b>TOTAL</b>	<b>1.058.700.130</b>	
<b>P A S I V O</b>		
<b>10. CUENTAS POR PAGAR:</b>		
El pasivo total de la FLT asciende a \$8.649.364.921,00 que representan las obligaciones ciertas o estimadas. El pasivo corriente a 31 de octubre de 2019 asciende 1.813.391.563,00 (cuentas por pagar, beneficios a los empleados a corto plazo, otros pasivos) y un pasivo a largo plazo de \$6.835.973.358,00, beneficios posee empleo provisiones por \$3.058.551.835,00, así		
	<b>oct-19</b>	<b>oct-18</b>
Cuentas por pagar (1)	1.277.673.787	2.624.546.648
Beneficio a los empleados a corto Plazo (2)	535.717.776	634.630.746
Otros Pasivos (3)	0	-98.912.970
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>1.813.391.563</b>	<b>3.259.177.394</b>
		<b>Absoluta</b>
(1)		
Adquisición de bienes y servicios (1a)	264.198.106	1.217.151.101
Descuentos de nómina (1b)	6.394.167	20.437.702
Retención en la fuente (1c)	25.966.603	23.655.152
Impuestos contribuciones y tasas por pagar (1d)	798.871.732	941.753.680
Impuesto al valor agregado IVA (1e)	50.960.506	-17.041.587
Créditos Judiciales	0	347.608.074
Otras cuentas por pagar (1f)	131.282.673	90.982.526
<b>Total cuentas por pagar</b>	<b>1.277.673.787</b>	<b>2.624.546.648</b>
		-1.346.872.861

**Cuentas por pagar (1)**

**(1a) Adquisición de bienes y servicios, corresponde a:**

CRISTALERIA PELDAR SA	3.386.920	Son los proveedores de bienes y servicios para la fabricación de los productos para cumplir con el objeto social de la fabrica.
CLUB DEPORTES TOLIMA REAL SAS	16.689.969	
RUBIANO MORALES SARA MAYERLY	3.500.000	
otros menor cuantia	20.000	
<b>Total adquisición de bienes</b>	<b>264.198.106</b>	

0  
Son los proveedores de bienes y servicios para la fabricación de los productos para cumplir con el objeto social de la fabrica.

Caja menor

Cuentas por pagar reserva vigencia 2015/ ALVARO GONZALEZ MURCIA

240.601.217

Corresponde a cuenta por pagar de la reserva vigencia 2015 al Dr. Alvar quien suscribió contrato de prestación de servicios en el año 2013 con una representación de la FLT ante el Centro de Conciliación Arbitraje y Amig: de la Cámara De Comercio de Ibagué contra el Consorcio Tolima, y el ve de sus honorarios fueron tasados por el 15% del recaudo de las pretensiones arbitral deducidos de los gastos procesales, donde se considera que los pactaron bajo la figura de "CUOTA LITIS". En el año 2015 se contabilizó PC1 2585 del 5 de Junio de 2015 el valor de \$840.601.217 por concepto de fallo proferido por Tribunal De Arbitramento a favor de la FLT y en contra Tolima, de los cuales le efectuaron un pago parcial al Dr Gonzalez el día 2015 por valor de \$300.000.000 y una causación de cuentas por pagar CC1 1766 del 30 de Diciembre de 2015 por valor de \$540.601.217. Por lo proceso judicial sujeto al recaudo efectivo de los recursos. El día 04 de si se le realizó un pago parcial por la suma de \$ 300.000.000,00.

**Descuentos de nómina (1b)**

0  
6.394.167

Valor descuento de nómina de los trabajadores oficiales y servidores públicos

**Retención en la fuente (1c)**

0  
25.966.603

Valor practicado a los proveedores de bienes y servicios de la fabrica durante octubre de 2019. Declaracion tributaria presentada en el mes de noviembre acorde a las fechas establecidas en el calendario tributario para el año 2019.

**(1d) Impuestos contribuciones y tasas por pagar, corresponde a:**

Impuesto Nacional al Consumo de Licores	798.871.732
	<b>798.871.732</b>

corresponde al valor del impuesto al consumo de licores producto de la vigencia promocional del 16 al 31 de octubre de 2019 del AGUARDIENTE TAPA I consigna en las arcas del Departamento del Tolima en los 5 primeros días de 2019.

**Impuesto al valor agregado IVA (1e)**

**50.960.506**

Saldo por pagar al 31/10/2019 como resultado del volumen en compras tributaria que se presentará en el mes de noviembre, acorde a las fechas calendario tributario.

**(1f) Otras cuentas por pagar: aportes ICBF, SENA, honorarios, servicios.**

Servicios públicos	1.796.353
Honorarios	29.712.218
Servicios	80.728.175
Recaudos a favor de terceros	1.234.213
Recaudos a favor de terceros	16.955.514
Otras cuentas por pagar	856.200
<b>TOTAL</b>	<b>131.282.673</b>

**TOTAL CUENTAS POR PAGAR**

**1.277.673.787**

**11. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO (2)**

Lo conforman las prestaciones por pagar cuyo vencimiento es no mayor a un año, como cesantías, intereses sobre cesantías, prima de servicios, vacaciones

Nomina por pagar	0
Cesantías	189.436.435
Intereses a las cesantías	9.325.043
Vacaciones	33.943.061
Prima de vacaciones	39.439.327
Prima de servicios	136.148.952
Prima de navidad	126.847.119
bonificaciones	280.585
Otros beneficios a corto plazo: Derecho convencional auxilio de anteojos, entre otros.	297.254
<b>TOTAL</b>	<b><u>535.717.776</u></b>

Valor por concepto de prestacion de servicios de telefonía fija al 31 de octubre de 2019, Valor por concepto de prestacion de servicios profesionales adeudados a contratistas : 2019  
La conforma consignaciones que efectuan clientes por la compra de alcaldes del periodo no se han presentado en las instalaciones de la fabrica para elaborada su factura y entregado el producto. Correspondiente al valor de las estampillas descontadas a los contratistas y pendientes de cancelar al gobierno departamental, saldo a 31 de octubre Descuento de nomina, pendiente de cancelar al 31 de octubre de 2019.

## PASIVO NO CORRIENTE

PASIVO NO CORRIENTE	oct-19	oct-18	Absoluta
Beneficios posempleo - pensiones (1)	3.777.421.523	3.777.421.523	0
Provisiones (2)	3.058.551.835	1.624.459.589	1.434.092.246
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>6.835.973.358</b>	<b>5.401.881.112</b>	<b>1.434.092.246</b>

## 12. BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES

(1) Corresponde al valor del cálculo actuarial del personal jubilado de F.L.T, el cual es realizado por la empresa MERCER – MAKE TOMORROW, TODAY en el:

Personal	cod	numero de personas	reservas
jubilado	2	29	3.353.192.550
beneficiarios	4	4	424.228.973
<b>Total reserva</b>			<b>3.777.421.523</b>

Para la evaluación de la reserva de pensiones de jubilación se utilizaron las metodología para el cálculo actuarial sobre tabla mortalidad que trata la resolución 155<sup>6</sup> la Superintendencia Financiera de Colombia, ajuste salarial y pensional de acuerdo al artículo 1º del Dec. 2783/2001, esta tasa se denomina TASA DANE, para el 2.4.9283% y se empleó el interés técnico real de 4.80% de acuerdo con el artículo 1º del Dec. 2783/2001.

## 13. PROVISIONES

(2) Corresponde a la provisión por contingencias por demandas en contra de la Fábrica de Licores del Tolima. Se provisiona según la probabilidad de riesgo según emite el área jurídica de la F.L.T. Se presentó un aumento porcentual del 76% comparado con el periodo anterior,

Provisiones	oct-19	oct-18	Absoluta
Litigios y Demandas	3.058.551.835	1.624.459.589	1.434.092.246

Vr. Provision correspondiente a:

**3.058.551.835**

CAESCA Y LICORSA (1)	2.874.151.110	Proceso No. 73001233100020010252500 Consejo de Estado.
ORJUELA GONZALEZ MAYRA ALEJANDRA	63.976.745	Proceso No. 7300133330052010000000 Juzgado Quinto Administrativo
ALEXANDRA TRIANA BARRETO	12.000.000	Proceso No. 73001310500520180009600 Juzgado Quinto Laboral de Ibagué
ENOLINE INTERNATIONAL SAS	108.423.980	Proceso No. 73001333300420170042400 Juzgado 4 Administrativo de Ibagué



La Fábrica posee una cuenta de ahorro No. 5752003156 denominada Sentencias en el BANCO COLPATRIA, donde se han venido provisionando y pagando los litigios, según lo dispuesto en el reglamento del Fondo De Contingencias creado con la Resolución No. 097 del 26/02/2018, cuyo saldo al corte de 31/10/2019 es de \$ 1,592,000.000 aproximadamente y un lucro cesante de \$ 9,341.000.000 aproximadamente, tomado por el asesor jurídico externo a 31 de diciembre de 2017.

#### PATRIMONIO

13. PATRIMONIO		VARIACIONES	
	oct-19	oct-18	Absoluta
Capital fiscal (1)	11.318.782.460	11.318.782.460	-
Resultado de ejercicios anteriores (2)	10.220.005.975	2.880.495.868	7.339.510.107
Resultado del ejercicio (3)	284.536.260	2.287.026.122	(2.002.489.862)
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>21.823.324.695</b>	<b>16.486.304.450</b>	<b>5.337.020.245</b>

- (1) Representa el valor de los recursos otorgados para la creación y desarrollo de la FLT.
- (2) El valor reflejado en el semestre del año 2017 era de \$3.563.112.802, de acuerdo al Instructivo No. 002 de 2016 punto 2.5, circular externa 003 de agosto 03 de Contaduría General de la Nación, el valor que se tenga en la cuenta 3268-Impactos Transición al Nuevo Marco normativo, se homologa a la cuenta 3225-Resultado anteriores, cuyo valor al 30 de junio de 2019, asciende a la suma de \$10,220,005,975,00 como resultado de la reclasificación de las utilidades del año 2018, Se presenta Directiva para viabilidad e incorporar al capital fiscal.
- (3) Constituye el resultado comprendido del 01 de enero al 31 de octubre de 2019.

Es de resaltar que el patrimonio ha aumentado en un 32% con respecto al periodo anterior.

#### CUENTAS DE ORDEN

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	oct-19		oct-18		VARIACIONES	
		Absoluta		Absoluta		Absoluta
<b>DERECHOS CONTINGENTES</b>	<b>624.437.558</b>		<b>5.554.461.167</b>		<b>(4.930.023.609)</b>	
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	447.672.442		447.672.442		-	
Garantías Contractuales (2)	-		4.941.838.497		(4.941.838.497)	
otros derechos contingentes (3)	176.765.116		164.950.228		11.814.888	
<b>DEUDORAS DE CONTROL</b>	<b>4.603.037.691</b>		<b>3.821.204.476</b>		<b>781.833.215</b>	
Bonos, títulos y especies no colocados (4)	4.596.721.692		3.361.761.525		1.234.960.167	
Propiedades, planta y equipo (5)	960.000		442.145.952		(441.185.952)	
Inventarios obsoletos o vencidos (6)	-		11.941.000		(11.941.000)	

Responsabilidades en Proceso (7)	5.355.999	5.355.999	-
<b>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>	<b>(5.227.475.249)</b>	<b>(9.375.665.643)</b>	<b>4.148.190.394</b>

(1) Vr correspondiente al aguardiente que se encuentra en custodia por Proceso jurídico Sumimas.  
 (2) Vr. Que ya se encuentra registrado en las cuentas de resultados, con disminución del 100% comparado con el periodo anterior del proceso a favor de la F.L.T Consorcio Tolima.

(3) Corresponde al valor del arriendo del inmueble ocupado por los antiguos talleres del municipio de Ibagué, hoy Secretaría de Infraestructura ad portas de una col pago de los canon desde marzo de 2016 a la fecha (\$99.998.036,00) y se encuentra en este ítem proceso jurídico con Sumimas (\$76.767.079,60)

El CANON de arrendamiento por parte de la ALCALDIA DE IBAGUÉ, del inmueble ubicado en la Cra. 2<sup>a</sup> sur No. 21-100 (ANTIGUOS TALLERES DEL MUNICIPIO han generado las facturas porque no hay una relación contractual que garantice este pago, sumado a que si se factura la Fábrica debe de pagar el IVA de un dinero recibido. Sin embargo se han adelantado todas las acciones de cobro y se está a la espera de una conciliación para el pago de arrendamientos adeudados desde 2016 al 31 de octubre de 2019. El inmueble esta identificado con la matrícula inmobiliaria No. 350-192925 y ficha catastral No. 01-03-0071-0081-000, el cual tiene un valor de 1.831,91 M2 y un área construida de 341,00 M2.

(4) Corresponde a las estampillas que se encuentran en custodia sin utilizar y representan el valor del Impuesto al Consumo de Licores que no se ha generado, r la venta.

(5) Corresponde al valor informativo de los Bienes dados de baja, según acta del Comité de Bajas 2018

(6) Vr. Depurado según Comité de Bajas

(7) Proceso ante autoridad de control y vigilancia

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	oct-19	oct-18	Absoluta	Var.
RESPONSABILIDADES CONTINGENTES				
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN	<b>41.317.261.144</b>	<b>41.276.837.164</b>	40.423.980	
Laborales (1)	-	12.000.000	(12.000.000)	
Administrativos (2)	39.653.261.528	39.549.837.548	108.423.980	
Obligaciones Fiscales (3)	1.653.999.616	1.658.999.616	-	
Otros litigios y demandas	-	56.000.000	(56.000.000)	
<b>ACREEDORAS DE CONTROL (CR)</b>	<b>1.799.463.508</b>	<b>1.778.532.739</b>		
Otras cuentas acreedoras de control (4)	1.799.463.508	1.778.532.739	20.930.769	
<b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>	<b>(43.116.724.652)</b>	<b>(43.055.369.903)</b>	<b>(61.354.749)</b>	

(2) Corresponden al registro informativo de los procesos jurídicos en contra de la FLT de la Unión Temporal Caesca y Licorsa, valor en abstracto (\$34.956.801.82 (\$4.593.035.725,00)

La Acción Contractual de UNIÓN TEMPORAL CAESCA y LICORSA contra FÁBRICA DE LICORES DEL TOLIMA: condena en abstracto en contra de Fábrica de L mediante una sentencia del Consejo de Estado, donde el demandante dentro de su memorial de formulación del incidente, ha aportado un dictamen pericial, y ha p un juramento estimatorio que incluyen capital, indexación e intereses moratorios. Igualmente, la Fábrica de Licores del Tolima ha allegado al expediente un dictame de \$560.066.417 y adicionalmente ha solicitado la práctica de otros medios de prueba dirigidos a desestimar la cuantía propuesta por el demandante, los cuales fu el Tribunal mediante auto del 18 de diciembre de 2018; decreto que aun no esta en firme pues fue recurrido en resposición por los demandantes.

Es una condena en abstracto, donde condenaron a la Fabrica de Licores del Tolima, a pagar a los demandantes una indemnización por perjuicios materiales, en la cesante, equivalente a la utilidad económica que dejaron de percibir del contrato de comercialización y venta del aguardiente, de los cuales fueron tasados por la par suma de \$ 34.956. millones de pesos. La parte actora deberá promover el respectivo incidente de liquidación de condena ante el Tribunal de primera instancia, den prevista por el artículo 172 del C.C.A. Que dentro del acápite de la indemnización por perjuicios, señalados en la sentencia del 14 de septiembre de 2016, dispuso del monto de la indemnización, debe ser objeto de una nueva experticia, dentro del trámite de liquidación de la condena, en el que se deberá calcular el valor del lu consistente en la utilidad dejada de percibir. Que el 15 de marzo del año 2017 el Tribunal Administrativo del Tolima, emitió auto ordenando obedecer y cumplir lo re Consejo de Estado en la sentencia del 14 de septiembre de 2016, es así que la Fabrica de Licores del Tolima presentó un dictámen pericial contable y financiero p 560.000.000,oo de pesos para controvertir la estimación del lucro cesante formulada por la parte demandante en su incidente de liquidación de condena.

(3) Corresponde a eventuales obligaciones tributarias que la tesorería Departamental de Nariño tiene en contra de la Fabrica de Licores del Tolima, contenido en tr factoría presentó derecho de petición para que se declare la prescripción de las obligaciones respectivas, el cual fue radicado el 31 de agosto de 2018,

(4) Corresponde al saldo por ejecutar a 31 de octubre de 2019 de los contratos otorgados por la fabrica por concepto de servicios, honorarios, bienes y servicios y Registrados como cuentas control.

## INGRESOS

### 14. INGRESOS OPERACIONALES Y NO OPERACIONALES

Los Ingresos Operacionales, están representados por las ventas de su producto insignia (aguardiente) de la marca TAPA ROJA y de alcohol y los no operacional arrendamiento, financieros y diversos que no corresponden al objeto social de la entidad.

La Fábrica de Licores del Tolima a 31 de octubre de 2019 ha recibido ingresos operacionales acumulados de \$ 8.195.322.658,oo, presentando un aumento porcent relación a octubre 31 de 2018, por venta de productos de la marca TAPA ROJA y de alcohol.

Se han realizado varias estrategias de mercadeo en el Departamento del Tolima y Cundinamarca, entre ellos:

1. **Potenciar Marca TAPA ROJA:** Se han Realizado actividades de marca con promociones en punto de venta, en bares, estancos, universidades, discotecas, participación de jóvenes que permitan mayor apropiación marcaria, merchandising, degustaciones e incentivos promocionales, logrando calidad, competitividad, de innovación, percepción y posicionamiento. A través de nuestra página oficial en facebook/ TAPA ROJA, en twiter, e Instagram/ [tapa\\_roja\\_oficial](#), se evidencia que prefiriendo #ionuestro, gracias a todos los consumidores que permiten redistribuir el impuesto al consumo de licores en el Departamento del Tolima por la compra TAPA ROJA.

2. **Competitividad e Innovación:** se coló en el mercado la nueva botella de Aguardiente TAPA ROJA, un producto que ha logrado impregnar con el sello de cumplimiento de las Buenas Prácticas de Manufactura "B.P.M" emitido por el INVIMA, y por parte del ICONTEC, certificación en la norma de calidad ISO 9001 20

3. **Distribución y Venta:** Se han desarrollado estrategias de precio y canales de comercialización tienda a tienda, campañas publicitarias de identidad regional c de los aguardientes TAPA ROJA, detonando el sentido de pertenencia y estar en todos los momentos de consumo y estatus.

**Operacionales - Venta de Licores, bebidas y alcoholes**

	oct-19	oct-18	VARIACIONES
<b>Ingresos Operacionales:</b>			
Productos Alimenticios/Licores, bebidas y alcoholes/ Agu	8.185.752.541	7.495.215.558	690.536.983
Bienes Comercializados/Licores, bebidas y alcoholes/ Alc	25.990.552	30.481.983	-4.491.431
Menos Devoluciones, rebaja y descuentos	(16.420.435)	(14.046.511)	-2.373.924
<b>Total Ingresos Operacionales</b>	<b>8.195.322.658</b>	<b>7.511.651.030</b>	<b>683.671.628</b>

Las ventas en unidades por referencia y volúmenes de la FLT desde el 01 de Enero al 31 de octubre 2019 fueron de 880.470 que convertidas a la medida estándá 656.43, con un aumento porcentual del 9% con respecto al mismo periodo. Los litros de alcohol vendidos en el periodo fueron de 5.474 presentandose un aumen respecto al periodo anterior.

	oct-19	oct-18	VARIACIONES
<b>Ingresos No operacionales:</b>			
Financieros (1)	378.459.014	231.833.539	146.625.475
Ingresos diversos (2)	123.567.616	2.230.085.455	(2.101.517.839)
Ganancias por la aplicación del metodo de inversion patrimonial de inversiones en asociadas (3)	6.534	39.139	(32.605)
<b>Total Ingresos No operacionales</b>	<b>507.033.164</b>	<b>2.461.958.133</b>	<b>(1.954.924.969)</b>

(1) Los Ingresos financieros corresponden a: rendimientos sobre recursos entregados en administración en instituciones financieras de las cuentas de ahorro y l

(2) Los ingresos diversos suman un valor total de \$128.567.616,00 correspondientes a: arrendamientos (\$2.923.083,00), sobrantes de impuestos (\$13.038,00), ventas (\$7.831,00), recuperaciones por mayor valor causado en prestaciones sociales (\$ 125.549.894,00) y Aprovechamientos- venta de elementos para reciclar- variacion porcentual del 94% con respecto al periodo octubre de 2018 corresponde a \$ 2.000 millones recibidos del Consorcio Tolima, por concepto de sentencias

(3) Se presenta un incremento \$ 65,34 por cada acción que la Fábrica posee en la Empresa Departamental de Acueducto, Alcantarillado y Aseo (EDAT). Valor cę al patrimonio que posee la EDAT al 30 de septiembre de 2019.

## 15. COSTOS DE VENTAS

15. COSTOS DE VENTAS: Corresponde a las erogaciones realizadas para la producción y comercialización de los bienes, en desarrollo del objeto social de la ent

	oct-19	oct-18	VARIACIONES
Bienes producidos	2.825.468.388	2.897.900.952	-72.432.564
Bienes comercializados	3.425.874	29.019.804	(25.593.930)
<b>Total Costos de ventas</b>	<b>2.828.894.262</b>	<b>2.926.920.756</b>	<b>(98.026.494)</b>

## 16. GASTOS OPERACIONALES

Están conformados de la siguiente manera:

Los Gastos de Administración y operación se aumentaron en un 12% con respecto al periodo anterior.

	oct-19	oct-18	VARIACIONES
Gastos de Administración y operación (1)	3.841.109.674	3.473.510.601	367.599.073
Gastos por deterioro, depreciaciones y amortiz. (2)	1.100.023.917	955.539.889	144.484.028
<b>Total Gastos Operacionales</b>	<b>4.941.133.591</b>	<b>4.429.050.490</b>	<b>512.083.101</b>

(1)	oct-19	oct-18	Absoluta	%
sueldos y salarios	789.354.464	736.574.817	52.779.647	
Contribuciones efectivas	156.654.418	145.291.668	11.362.750	
Aportes sobre la nómina	29.528.000	28.252.900	1.275.100	
Prestaciones sociales	429.553.666	397.668.141	31.885.525	
Gastos de Personal Diversos	72.262.493	51.496.706	20.765.787	

Gastos generales: vigilancia y seguridad, materiales y suministros, mantenimiento, reparaciones, servicios públicos, impresos y publicaciones, publicidad, aseo, cafetería, gastos legales. (1a)	2.165.582.734	1.964.555.413	201.027.321
Impuestos, contribuciones y tasas	198.173.899	149.670.956	48.502.943
<b>TOTALES</b>	<b>3.841.109.674</b>	<b>3.473.510.601</b>	<b>367.599.073</b>

.(1a) Gastos Generales	oct-19	oct-18	Absoluta
Vigilancia y seguridad	42.198.300	45.052.475	-2.854.175
Materiales y suministros	74.046.035	68.086.376	5.959.659
Mantenimiento	45.140.825	134.322.073	-89.181.248
Servicios públicos	33.168.100	25.723.959	7.444.141
Srendamiento operativo	1.140.000	350.000	790.000
Publicidad y propaganda (1)	1.316.217.187	944.060.274	372.156.913
Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	26.817.132	25.710.375	1.106.757
comunicaciones y transporte	11.281.797	13.498.084	-2.216.287
Seguros generales	93.779.087	95.400.610	-1.621.523
Combustible y lubricantes	27.216.646	28.410.093	-1.193.447
servicio de aseo, cafetería, restaurante (2)	22.665.936	18.053.166	4.612.770
Gastos legales	2.317.412	5.303.793	-2.986.381
Honorarios	290.332.735	275.798.689	14.534.046
Servicios	177.685.220	282.482.628	-104.797.408
Otros gastos generales	1.576.322	2.302.818	-726.496
<b>Total Gastos Generales</b>	<b>2.165.582.734</b>	<b>1.964.555.413</b>	<b>201.027.321</b>

(1) La variación porcentual del 39% del rubro de publicidad y propaganda, obedece a la adquisición de bienes y servicios para promocionar los productos tapa roja.

(2) Gastos por deterioro, depreciaciones y amortizaciones	oct-19	oct-18	Absoluta
Están conformados así:			
Depreciaciones Propiedad, Planta y Equipo	252.952.382	333.274.971	-80.322.589
Depreciacion Propiedades de Inversión	943.680	0	943.680
Provisiones, Litigios y demandas	846.127.855	622.264.918	223.862.937
<b>TOTALES</b>	<b>1.100.023.917</b>	<b>955.539.889</b>	<b>144.484.028</b>

18. OTROS GASTOS		oct-19	oct-18	Absoluta
<b>OTROS GASTOS NO OPERACIONALES (17)</b>				
Financieros		87.581.645	70.124.433	17.457.212
Gastos Diversos (1)		560.210.064	260.487.362	299.722.702
<b>TOTALES</b>		<b>647.791.709</b>	<b>330.611.795</b>	<b>317.179.914</b>

(1) Los gastos diversos ascienden a la suma de \$ 560.210.064,00, correspondientes a: Impuestos asumidos de impoconsumo e iva por concepto de degustacion 401.079.725,00, sentencias pagadas a Rosa Adriana Silva Quintero por valor de \$2.444.559,00 y a Hilda Yaneth Gomez Carvajal por valor de \$156.676.154,00 por aportes a la seguridad social, y otros gastos por diversos por \$ 9.625,00.

#### 17. UTILIDAD O PERDIDA OPERACIONAL

Utilidad (perdida) Operacional	425.294.805	155.679.784	Absoluta	269.615.021
Utilidad del Periodo	oct-19	oct-18		
	284.536.260	2.287.026.122	Absoluta	-2.002.489.862

El resultado de la ejecución de las actividades ordinarias de la Fábrica de Licores del Tolima producto de las ventas y deducción del costo de venta y gastos operacionales de \$ 425.294.805,00. Utilidad que comparada con el periodo anterior aumento en un 173% por la gestión de la actividad operacional de la misma.

Constituye el resultado consolidado del periodo comprendido del 01 de enero al 31 de octubre de 2019, originado por el reconocimiento de ingresos, gastos y costos con las funciones de cometido estatal, donde se generó una utilidad de \$ 284.536.260,00.

*Jesús Alberto Carvajal Duque*  
JESUS ALBERTO CARVAJAL DUQUE  
Gerente General

*Emilse Marroquin Salas*  
EMILSE MARROQUIN SALAS  
Subgerente Financiero

*Mary Cris Rondon*  
MARY CRIS RONDON  
Contador Publico T.P. No

Eaboró: MARY CRIS RONDÓN GUAUQUE - APOYO AL PROCESO DE GESTIÓN FINANCIERA.  
Revisó: EMILSE MARROQUIN SALAS - SUBGERENTE FINANCIERA