



FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
COMPARATIVO OCTUBRE DE 2024 - OCTUBRE DE 2023

PATRIMONIO	27	NOTAS	31/10/2024		10/31/2023		VARIACIÓN	
				%		%		%
Capital fiscal			11,318,782,460	28%	11,318,782,460	33%	-	0
Resultado de ejercicios anteriores			7,223,098,207	18%	12,201,524,179	36%	(4,978,425,971)	-41
Resultado del ejercicio			8,386,807,183	32%	(2,991,099,169)	-9%	11,377,906,352	-380
Ganancias o pérdidas por planes de beneficios			(357,609,658)	0%	(357,609,658)	0%	-	0
TOTAL PATRIMONIO			26,571,078,192	65%	20,171,597,811	59%	6,399,480,381	32
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			40,726,639,683	100%	34,096,560,138	100%	6,630,079,545	19
			31/10/2024	%	10/31/2023			

Cuentas de Orden								
Cuentas de Orden Deudoras								
Derechos Contingentes			153,998,741	-	151,735,381			
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos			153,998,741	-	151,735,381			
Garantías Contractuales			-	-	-			
Otros derechos contingentes			-	-	-			
Deudoras de Control			6,053,127,924	-	5,801,348,356			
Bonos, títulos y especies no colocados			6,053,127,924	-	5,801,348,356			
Activos retirados			-	-	-			
Responsabilidades en Proceso			-	-	-			
Deudoras por Contra (CR)			(6,207,126,665)		(5,953,083,737)			
Cuentas de Orden Acreedoras								
Responsabilidades Contingentes			2,766,145,372	-	-			
Litigios mecanismos alternativos de solución de conflictos			38,356,533,704	-	38,981,893,704			
Acreedoras de Control (CR)			38,356,533,704	-	38,981,893,704			
Otras cuentas acreedoras de control (CR)			1,383,072,685,97	-	8,531,499,826			
Acreedoras por Contra (DB)			1,383,072,685,97	-	8,531,499,826			
			(36,973,461,018)		(47,513,393,530)			

Nidia Victoria Castillo G
Gerente General

Maria Del Pinar Ramirez
Subgerente Financiero


Soraya Santofimio
Contador Publico T.H. No. 95492-T



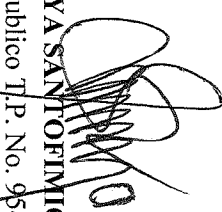
FÁBRICA DE LICORES DEL TOLIMA
ESTADO DE RESULTADOS
COMPARATIVO OCTUBRE DE 2024 - OCTUBRE DE 2023

NOTAS		31/10/2024	%	10/31/2023	%	VARIACIÓN	%
Actividades Ordinarias							
Ingresos Operacionales (+)		20,840,696,809	100%	10,521,295,670	100%	10,319,401,139	98
Costo de Ventas (-)		5,800,688,044	28%	4,205,878,381	40%	1,594,809,663	38
Utilidad Bruta =		15,040,008,765	72%	6,315,417,289	60%	8,724,591,476	138
Gastos Operacionales							
Gastos de Administración y operación		5,599,762,407	27%	9,786,020,303	93%	-4,186,257,895	-43
Gastos por deterioro, depreciaciones y amortiz.		892,557,444	4%	385,746,676	4%	506,810,767	131
Total Gastos Operacionales		6,492,319,851	31%	10,171,766,979	97%	-3,679,447,128	-36
Utilidad Operacional		8,547,688,913	41%	-3,856,349,691	-37%	12,404,038,604	-322
Ingresos no operacionales		903,021,987	4%	1,001,663,206	10%	-98,641,218	-10
Otros Gastos		1,063,903,718	5%	136,412,684	1%	927,491,034	680
Perdida No Operacional		-160,881,731	-1%	865,250,521	8%	-1,026,132,252	-119
Utilidad del Periodo		8,386,807,183	40%	-2,991,099,169	-28%	11,377,906,352	-380

VIGILADO
Supersalud


NIDIA VICTORIA CASTILLO G
Gerente General


MARIA DEL PILAR RAMIREZ
Subgerente Financiero


SORAYA SANTOFIMIO
Contador Publico T.P. No. 95492-T



FÁBRICA DE LICORES DEL TOLIMA
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
COMPARATIVO OCTUBRE 2024 A OCTUBRE DE 2023

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

ACTIVO

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

	31/10/2024	31/10/2023	VARIACIONES	
			Absoluta	Porcentual
Caja menor	0	3,500,000	(3,500,000.00)	-100%
Depósito en Instituciones Financieras (1)	7,258,960,574	3,040,103,474	4,218,857,099.96	139%
(1) Está conformado por:			-	
Cuenta corriente	4,118,234	184,820	3,933,413.39	2128%
Cuentas de ahorro	7,254,842,341	3,039,918,654	4,214,923,686.57	139%
Total Efectivo y equivalentes	7,258,960,574	3,043,603,474	4,215,357,099.96	138%

5. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

La Fábrica de Licores posee inversiones en asociadas, contabilizadas por el método de participación patrimonial, representadas en 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 \$10,000 equivalente a \$ 1.000.000,00. A 31 de diciembre de 2023 el valor intrínseco de la acción se incrementó en \$8,855,1898, quedando el valor intrínseco de cada acción a diciembre 31 de 2023 en \$26,513,189816, acorde a la información suministrada por la EDAT, se actualiza a cierre de año.



INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	31/10/2024	31/10/2023	Absoluta	Porcentual
Inversiones en Asociadas Contabilizadas por el Método de Participación Patrimonial (1)	2,651,319	1,793,474	857,845.00	48%
Total Inversiones	2,651,319	1,793,474	857,845.00	48%

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 mayor a 360 días y 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	31/10/2024	31/10/2023	VARIACIONES	
			Absoluta	Porcentual
Cuentas por Cobrar por venta de bienes (1)	8,647,420,042	5,532,476,267	3,114,943,775	56%
Otras cuentas por cobrar	2,320,000	0	2,320,000	-

30

Total Cuentas por Cobrar	8,649,740,042	5,532,476,267	3,117,263,775	56%
--------------------------	---------------	---------------	---------------	-----

Cuentas por Cobrar a Largo Plazo				
	31/10/2024	31/10/2023	Absoluta	Porcentual
Otras cuentas por cobrar (3)	471,097,528	731,978,718	(260,881,190)	0%
Cuentas por cobrar de difícil recaudo (4)	18,160,287	18,160,287	0	0%
Deterioro cuentas por cobrar (superiores a 360 días)	-1,436,617	-750,849	(685,768)	0%
Total Cuentas por Cobrar a Largo plazo	487,821,198	749,388,156	-261,566,958	-35%

(4) Otras cuentas por cobrar Difícil Cobro , corresponden a:

El rubro de cuentas por cobrar de difícil recaudo, corresponde al saldo por valor de \$4.000.000,00 de la factura por venta de aguardiente No. FV1 4369 del 01 de noviembre de 2019, a nombre de Jossimar Arturo Trejos y un saldo pendiente por valor de \$14.160.287,00 de la factura FVE 293 del 24 de noviembre de 2020 a nombre de la señora Luz Helena Cadena Bolívar, cuyo valor es de \$ 16.765.413,00 por venta de aguardiente, de acuerdo a solicitud efectuada por el tesorero de iniciar acciones de cobro jurídico para la recuperación de los recursos al secretario general de FALITOL.

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 inventario permanente, y para su valoración y determinación del costo se aplica el costo promedio. A continuación se detallan.

Inventarios	31/10/2024	31/10/2023	Absoluta	Porcentual
Bienes producidos:	788,452,828	1,341,329,413		
* Licores, bebidas y alcoholes	779,375,887	1,332,252,471	(552,876,585)	-41%
* Medicamentos	9,076,942	9,076,942	-	0%
Mercancías en existencia (2)	2,082,408	3,704,807	(1,622,399)	-44%
Materias primas (3)	1,396,527,075	1,207,011,010	189,516,065	16%
Materiales y suministros (4)	452,312,342	818,922,422	(366,610,081)	-45%
Subtotal	2,639,374,653	3,370,967,652	(731,592,999)	-22%
menos Deterioro de inventarios	-	-	-	-
Total Inventarios	2,639,374,653	3,370,967,652	(731,592,999)	-22%

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

El siguiente es el detalle del valor en libros:

	31/10/2024	31/10/2023	VARIACIONES	
			Absoluta	Porcentual
Costo	16,927,196,342	16,896,851,342	30,345,000	0%
Depreciación	-4,211,476,240	-3,789,658,638	(421,817,602)	11%
Total Propiedad, planta y equipo	12,715,720,102	13,107,192,704	-391,472,603	-3%

[Handwritten signature and initials]

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

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	31/10/2024	31/10/2023	VARIACIONES	
			Absoluta	Porcentual
Terrenos	2,820,984,878	2,820,984,878	-	0%
Edificaciones	4,454,081,939	4,454,181,939	(99,999.99)	0%
Plantas, ductos y túneles	3,493,238,704	3,493,238,704	-	0%
Redes, líneas y cables	2,305,365	2,305,365	-	0%
Maquinaria y equipo	4,318,419,183	4,318,419,184	(1.00)	0%
Equipo Médico y científico	106,400,239	106,400,239	-	0%
Muebles, enseres y equipo de oficina	676,647,119	646,302,119	30,345,000.00	5%
Equipo de comunicación y computación	154,828,521	154,828,521	(0.40)	0%
Equipo de Transporte, tracción y elevación (2)	900,290,394	900,290,394	-	0%
Total Neto Propiedad, Planta y Equipo	16,927,196,342	16,896,951,343	30,244,999	0%

Para el proceso de producción, se cuenta con una planta moderna semi automatizada con Línea de envasado Italiana TRIBLOQUE, con capacidad nominal instalada para envasar, tapar y etiquetar; además, se cuenta con despalletizador, encartonadora, robot de estibado, entallador, túnel de horno, estampilladora y transportadores. Igualmente, el proceso está certificado con la norma técnica de calidad NTCGP 1000-2009, la norma ISO 9001:2015 vigente hasta el 17/12/2022, y el certificado de Buenas Prácticas de Manufactura BPM emitido por el 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, automóviles, responsabilidad civil servidores públicos, todo riesgo maquinaria, transporte de mercancías, transporte de valores, con la compañía de Seguros MAPFRE, hasta el 31/12/2024.

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 fijos para determinar su estado físico y su utilización, para confrontar dicha información con el importe en libros del activo y verificar su deterioro. A 31 de diciembre de 2020, no se encontraron indicios de deterioro, hasta el momento no se ha realizado ningún avalúo y estudio para verificación del estado de la maquinaria y realizar comité de bajas.

9. OTROS ACTIVOS

Está representado por:

	31/10/2024	31/10/2023	VARIACIONES	
			Absoluta	Porcentual
Plan de Activos para Beneficios a Los Empleados				
Largo Plazo (1)	4,135,031,181	4,135,031,181	0	0%
Bienes y servicios pagados por anticipado (2)	1,783,355	51,752,148	-49,968,793	-97%
Avances y anticipos entregados (3)	66,678,285	18,233,158	48,445,126	266%
Anticipos o saldos a favor por impuestos y contribuci	4,761,017,473	4,078,004,680	683,012,792	17%
Intangibles menos amortización acumulada (neto) (4)	7,951,500	7,951,500	0	0%
Total Otros Activos	8,972,461,793	8,290,972,667	731,457,918	9%

Handwritten signature and initials.

(1) Conformado por:

Plan de Activos para Beneficios a Los Empleados Largo Plazo	4,135,031,181
--	---------------

(1) Corresponde al activo del plan de beneficios a los empleados a largo plazo. Activos en efectivo que fueron consignados en el fondo de inversiones de la FIDUPREVVISORA S.A. Dineros consignados el 01/01/2024, a un plazo de 360 días y con fecha de vencimiento el 04/05/2021. Se eligió esta modalidad de inversión, debido a que genera mayores rendimientos financieros.

(3) Conformado por:

Avances y anticipos entregados	68,461,640
--------------------------------	------------

Valores pendientes de legalizar por concepto de adquisición de bienes y servicios

(4) Conformado por:

ANTICIPO IMPTO RENTA - AUTORENTA	118,329,573
RETEFUENTE	189,740,692
SALDOS A FAVOR EN LIQUIDACIONES PRIVADAS	775,626,000
SALDO A FAVOR IVA	3,588,082,111
ANTICIPO DE IMPUESTO A LAS VENTAS	35,258,701

Corresponde al anticipo sobre la renta (autorrenta) acumulado desde el 01/01/2024 al 31/10/2024 que se efectúa y registra en las facturas de venta al porcentaje del 0.55% y por los demás ingresos que obtiene la fábrica; valor que se presenta y cancela en la declaración de retención en la fuente y autorrenta del respectivo mes a la DIAN.

Descuentos tributarios acumulados desde el 01/01/2024 al 31/10/2024 que efectúan nuestros clientes por la compra de los productos fabricados por la FLT y que serán compensados en la Declaración de Impuesto a la Renta y Complementarios de la vigencia 2024.

Saldo en el impuesto a favor de Renta

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

Impuesto a las ventas descontado por nuestros clientes durante el 01/01/2024 -10/31/2024

IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENID	53,980,396
TOTAL	4,761,017,473

Descuento tributario acumulado desde el 01/01/2024 al 31/10/2024 efectuado por nuestros clientes por descuentos tributarios por la compra de los productos fabricados por la FLT, valor que se compensará en la Declaración de Industria y Comercio de la vigencia 2024.

(5) Corresponde al saldo por amortizar de Licencias y software de computación, producto de deducir el valor en libros con la amortización

PASIVO

corto y largo plazo, los beneficios posempleo, y las provisiones para la previsión del riesgo litigioso:

10. CUENTAS POR PAGAR:

	31/10/2024	31/10/2023	Absoluta	Porcentual
Cuentas por pagar (1)	3,307,730,201	3,485,266,723	-177,536,522	-5%
Beneficio a los empleados a corto Plazo (2)	1,084,375,385	676,239,699	408,135,687	60%
TOTAL PASIVO CORRIENTE	4,392,105,586	4,161,506,422	230,599,164	6%
(1) desagregación del pasivo corriente				
Adquisición de bienes y servicios (1a)	1,128,943,988	1,884,024,735	-755,080,747	-40%
recursos a favor de terceros	51,923,234	61,355,521	-9,432,288	
Descuentos de nómina (1b)	9,791,627	8,990,620	801,007	9%
Retención en la fuente (1c)	61,811,493	48,282,685	13,528,808	28%
Impuestos contribuciones y tasas por pagar (1d)	1,885,995,627	819,316,221	1,066,679,406	130%
Impuesto al valor agregado IVA (1e)	-39,805,745	-195,702,552	155,896,807	-80%
Otras cuentas por pagar (1f)	213,882,976	858,837,487	-644,954,510	-75%
Total cuentas por pagar	3,312,543,201	3,485,104,717	-172,561,516	-5%

VIGILADO
Supersalud

Cuentas por pagar (1)

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

VARGAS CASTILLO LEIDY JOHANA	35,250,000
ESQUERRA SANCHEZ OSCAR ANDRES	960,000
JARAMILLO MORENO GLORIA ESPERANZA	124,150,000
GUALA CLOSURES DE COLOMBIA LTDA	135,962,558
INDUSTIA DE LICORES DE VALLE	259,423,592
COMFENALCO DEL TOLIMA	12,100,000
CRISTALERIA PELDAR	546,397,730

4

SERVICES SOLUTIONS SAS	5,823,910
FERRE FLEJES ATH SAS	4,156,200
LENIS SALAZAR GERARDO JOSE	4,720,000
Total adquisición de bienes y servicios	1,128,943,989

Descuentos de nómina (1b)	0
	9,791,627

Retención en la fuente (1c)	61,811,493
-----------------------------	------------

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

Impuesto Nacional al Consumo de Licores	1,885,995,627
---	---------------

Impuesto al valor agregado IVA (1e)	-39,805,745
-------------------------------------	-------------

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

Servicios públicos	459,751
Servicios	12,252,303
Honorarios	201,170,923
TOTAL	213,882,976

Valor descuento de nómina de los trabajadores oficiales y servid

Valor practicado a los proveedores de bienes y servicios de la fábrica durante el mes de Octubre de 2024. Declaracion tributaria presentada en el mes de Noviembre acorde a las fechas establecidas en el calendario tributario para el año 2024.

corresponde al valor del impuesto al consumo de licores producto de la venta e impulso promocional por pagar al 30 de Octubre de 2024 del AGUARDIENTE TAPA ROJA y que se consigna en las arcas del Departamento del Tolima en los 5 primeros días del mes de Noviembre de 2024.

Saldo por pagar a 31/10/2024 como resultado del volumen en compras. Declaracion tributaria que se presentará en el mes de Octubre de 2024, acorde a las fechas establecidas en el calendario tributario para la vigencia 2024

pagados vigencia anterior
Valor por concepto de prestacion de servicios adeudados a contratistas al 30 de Octubre de 2024,
Valor por concepto de prestacion de servicios adeudados a contratistas al 30 de Octubre de 2024,

Recaudos a favor de terceros	51,923,234
------------------------------	------------

La conforma consignaciones que efectúan clientes por la compra de alcohol y que al final del período no se han presentado en las instalaciones de la fábrica para que les sea elaborada su factura y entregado el producto.

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

Cuenta conformada por las prestaciones sociales por pagar cuyo vencimiento es mayor a mas de un año, las cuales se relacionana a continuación:

Cesantías	704,060,750
Intereses sobre las cesantías	15,059,004
Vacaciones	76,031,014
Prima de vacaciones	129,804,087
Prima de servicios	68,974,887
Prima de navidad	0
bonificaciones	23,086,926
Otros beneficios a corto plazo: Derecho convencional auxilio de anteojos, entre otros.	67,358,717
TOTAL	1,084,375,385

PASIVO NO CORRIENTE

PASIVO NO CORRIENTE	31/10/2024	31/10/2023	Absoluta	Porcentual
Beneficios posempleo - pensiones (1)	4,135,031,181	4,135,031,181	0	0%
Provisiones (2)	5,623,611,724	5,623,611,724	0	0%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	9,758,642,905	9,758,642,905	0	0%

12. BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES

(1) Corresponde al valor del cálculo actuarial del personal jubilado de F.L.T., el cual fue realizado por la firma MERCER –COLOMBIA con corte a junio 30 de 2019, en su actualidad no se ha realizado calculo actuarial de tal manera este valor fue ingresado al fondo de contingencia y se ingreso a un CDT

13. PROVISIONES

9



(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 informe técnico que emite el área jurídica de la F.L.T. Se presentó un aumento porcentual del 8% comparado con el periodo anterior.

Provisiones	31/10/2024	31/10/2023	Absoluta	Porcentual
Litigios y Demandas	5,623,611,724	5,623,611,724	0	0%

La Fábrica posee una cuenta de ahorro No. 5752003156 denominada Sentencias en el BANCO COLPATRIA, donde se han venido provisionando y pagando los litigios en contra de la F.L.T, según lo dispuesto en el reglamento del Fondo De Contingencias creado con la Resolución No. 097 del 26/02/2018. Con el acuerdo No. 001 de 2019 (septiembre 13) fué aprobado por la honorable Junta Directiva de la Fábrica de Licores del Tolima el Fondo de Contingencias y se dictan otras disposiciones.

PATRIMONIO

13. PATRIMONIO

	31/10/2024	31/10/2023	VARIACIONES	
			Absoluta	Porcentual
Capital fiscal (1)	11,318,782,460	11,318,782,460	-	-
Resultado de ejercicios anteriores (2)	7,223,098,207	12,201,524,179	(4,978,425,971)	-41%
Resultado del ejercicio (3)	8,386,807,183	(2,991,099,169)	11,377,906,352	-380%
Ganancias o pérdidas actuariales por planes de bene	(357,609,658)	(357,609,658)	-	0%
TOTAL PATRIMONIO	26,571,078,192	20,529,207,469	6,041,870,723	29%

- (1) Representa el valor de los recursos otorgados para la creación y desarrollo de la F.L.T.
- (2) El valor reflejado en el semestre a 31 de Octubre representa la reclasificación de años anteriores de las utilidades que había presentado la fábrica.
- (3) Constituye el resultado comprendido del 01 de enero al 31 de Octubre de 2024, dando como resultado una utilidad de \$ 8,386,807,183
- (4) Corresponde a la pérdida que se dió como resultado de la actualización del cálculo actuarial, debido a que el valor actualizado fue de \$ 357,609,658

INGRESOS

14. INGRESOS OPERACIONALES Y NO OPERACIONALES

	31/10/2024	31/10/2023	VARIACIONES	
Ingresos Operacionales:			Absoluta	Porcentual
Productos Alimenticios/ Licores, bebidas y alcoholes	21,426,164,829	11,148,116,420	10,278,048,409	92%
Productos manufacturados (alcohol antiséptico y glic	0	0	0	0%

[Handwritten signature]

Bienes Comercializados/Licores, bebidas y alcoholes	21,506,268	24,194,824	-2,688,556	(11)
Menos Devoluciones, rebajas y descuentos	(606,974,288)	(661,015,574)	44,041,286	(7)
Total Ingresos Operacionales	20,840,693,609	10,521,295,670	10,319,401,139	98%

	31/10/2024	31/10/2023	VARIACIONES	
Ingresos No operacionales:			Absoluta	Porcentual
Financieros (1)	796,310,902	989,173,276	(193,862,374)	-20%
Ingresos diversos (2)	107,711,085	12,489,929	95,221,156	762%
Ganancias por aplicación del método de participación (3)	-	-	-	0%
Reversión de las pérdidas por deterioro de valor (4)	-	-	-	0%
Total Ingresos No operacionales	903,021,987	1,001,663,206	(98,641,218)	-10%

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

	31/10/2024	31/10/2023	VARIACIONES	
Costos de Ventas			Absoluta	Porcentual
Bienes producidos aguardiente	5,793,596,559	4,152,154,743	1,641,441,817	40%
Bienes producidos alcohol antiséptico y gliserinado	-	-	-	0%
Bienes comercializados	7,091,485	53,723,639	(46,632,154)	-87%
Total Costos de ventas	5,800,688,044	4,205,878,381	1,594,809,663	38%

16. GASTOS OPERACIONALES

Están conformados de la siguiente manera:

	31/10/2024	31/10/2023	VARIACIONES	
Gastos de Administración y operación (1)	5,599,762,407	9,786,020,303	(4,186,257,895)	-43%
Gastos por deterioro, depreciaciones, amortiz. Y prov	892,557,444	385,746,676	506,810,767	131%
Total Gastos Operacionales	6,492,319,851	10,171,766,979	(3,679,447,128)	-36%

	31/10/2024	31/10/2023	Absoluta	Porcentual
.(1)				
sueldos y salarios	1,237,470,813	1,116,823,004	120,647,809	11%
Contribuciones efectivas	256,605,966	242,162,821	14,443,145	6%
Aportes sobre la nómina	50,851,360	45,502,300	5,349,060	12%
Prestaciones sociales	447,675,248	433,105,731	14,569,517	3%
Gastos de Personal Diversos	56,158,271	108,363,389	-52,195,118	-48%

[Firma]

Gastos generales: vigilancia y seguridad, materiales y suministros, mantenimiento, reparaciones, servicios públicos, impresos y publicaciones, publicidad, aseo, cafetería, gastos legales. (1a)	31/10/2024	31/10/2023	Absoluta	Porcentual
Impuestos, contribuciones y tasas	293,812,170	338,696,754	-44,884,584	-13%
	5,599,762,407	9,786,020,303	-4,186,257,895	-43%

(1a) Gastos Generales	31/10/2024	31/10/2023	Absoluta	Porcentual
Vigilancia y seguridad	77,619,207	66,166,469	11,452,738	17%
Materiales y suministros	49,690,786	162,012,638	-112,321,852	-69%
Mantenimiento	14,900,928	34,947,377	-20,046,449	-57%
Reparaciones	110,000	112,663,242	-112,553,242	
Servicios públicos	94,778,941	50,062,980	44,715,961	89%
Arrendamiento operativo	0	36,386,554	-36,386,554	0%
Publicidad y propaganda (1)	1,605,704,055	5,607,500,497	-4,001,796,442	-71%
Impresos, publicaciones, suscripciones y afilaciones	23,162,794	9,570,024	13,592,770	142%
Fotocopias	72,900	0	72,900	0%
comunicaciones y transporte (2)	6,610,307	155,866,349	-149,256,042	-96%
Seguros generales	283,757,943	217,253,923	66,504,020	31%
Diseños y estudios	0	0	0	0%
Combustible y lubricantes	23,683,311	31,072,272	-7,388,961	-24%
servicio de aseo, cafetería, restaurante	9,801,809	3,782,150	6,019,659	159%
Gastos legales (3)	5,173,856	24,120,739	-18,946,883	-79%
Honorarios	419,191,685	630,108,180	-210,916,495	-33%
Servicios	621,803,600	359,630,109	262,173,491	73%
Otros gastos generales (4)	21,126,457	232,800	20,893,657	8975%
Total Gastos Generales	3,257,188,579	7,501,376,304	-4,244,187,725	-57%

(1) La variación porcentual del -75% del rubro de publicidad y propaganda, obedece a la austeridad del gasto que se ha tenido la fábrica para llegar un punto de equilibrio.

(2) La variación porcentual del -95% del rubro de comunicación y transporte, obedece la austeridad del gasto para los traslado de los funcionarios para dar cumplimiento a los diferentes eventos adquiridos, como también el desplazamiento del gerente general de la fábrica para asistir a todos los eventos y reuniones con el fin de vender los productos Tapa Roja (aguardiente y alcohol).

--

(2) Gastos por deterioro, depreciaciones, provisiones y amortizaciones	31/10/2024	31/10/2023	Absoluta	Porcentual
Están conformados así:				
Depreciación de Inmuebles, Maquinaria y Equipo	343,317.76	385,746.676	-42,360.952	-11%
Provisiones, Litigios y Demandas	549,161.719	549,161.719	0	0%
TOTALES	892,577.444	385,746.676	506,810.767	131%

18. OTROS GASTOS	31/10/2024	31/10/2023	Absoluta	Porcentual
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES (17)				
Financieros (1)	110,595,118	127,533,065	-16,937,947	-13%
Impuesto a las ganancias corrientes (2)	157,758,899	3,757,000	154,001,899	15430%
Perdidas por la aplicación del método de participacio	0			
Gastos Diversos (3)	795,549,700	5,122,619	790,427,081	15430%
TOTALES	1,063,903,717	136,412,684	927,491,033	680%

- (1) Los gastos financieros están constituidos por: gravamen al movimiento financiero (4x1000) , Comisiones y demas gastos bancarios
- (2) Corresponde a valor causado para el impuesto de renta y complementarios de la vigencia 2023.
- (3) Los gastos diversos aumentaron debido a los descuentos se tienen pactados con los diferentes distribuidores correspondiente a un 5%.

17. UTILIDAD O PERDIDA OPERACIONAL

Utilidad (perdida) Operacional	8,547,688,915	7,317,080,494	Absoluta	Porcentual
			1,230,608,420	17%

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, generó una utilidad operacional de \$ 8.547.688.915 oo. Corresponsiente al periodo enero - Octubre de 2024.

Resultado del Ejercicio 30 de Octubre de 2024	31/10/2024	31/10/2023	Absoluta	Porcentual
	8,386,807,183	(2,991,099,169)	11,377,906,353	-380%

Constituye el resultado consolidado del periodo comprendido del 01 de enero al 31 de Octubre de 2024, originado por el reconocimiento de ingresos, gastos y costos relacionados con las funciones de cometido estatal, donde se generó una utilidad de \$ 8.386.807.183

NIDIA VICTORIA CASTILLO G

Gerente General

MARIA DEL PILAR RAMIREZ

Subgerente Financiero

SORAYA SANTOFIMIO

Contador Publico T.P. No. 95492-R