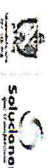




FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
COMPARATIVO A DICIEMBRE 2018 - DICIEMBRE 2017



NOTAS		Dec-18	%	Dec-17	%	VARIACIÓN	%
ACTIVO							
Activo Corriente							
Efectivo y equivalentes al Efectivo	(4)	5,970,606,907	19%	1,870,205,318	8%	4,100,401,589	219
Inversiones en instrumentos derivados	(5)	1,674,881	0%	1,635,742	0%	39,139	2
Cuentas por cobrar	(6)	3,739,976,404	12%	3,188,299,188	13%	551,677,216	17
Inventarios		672,155,889	2%	1,068,428,730	35%	(396,272,841)	-37
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		10,384,414,081	33%	6,128,568,978	55%	4,255,845,103	69
Activo no Corriente							
Propiedad planta y equipo	(8)	13,390,415,516	43%	13,710,755,421	57%	(320,339,905)	-2
Otras Cuentas por Cobrar	(9)	2,954,237,202	9%	-	0%	2,954,237,202	8
Otros Activos		4,750,411,994	15%	4,399,946,694	18%	350,465,300	16
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		21,095,064,712	67%	18,110,702,115	75%	2,984,362,597	16
TOTAL ACTIVO		31,479,478,793		24,239,271,093		7,240,207,700	30
PASIVO Y PATRIMONIO							
Pasivo Corriente							
Cuentas por pagar	(10)	2,718,656,475	30%	3,090,716,777	31%	(372,060,302)	-12
Beneficio a los empleados a corto Plazo	(11)	413,781,409	5%	393,468,368	4%	20,313,041	5
Otros pasivos		-	0%	4,759,054	0%	(4,759,054)	-100
TOTAL PASIVO CORRIENTE		3,132,437,884	34%	3,488,944,199	35%	(356,506,315)	-10
Pasivo no corriente							
Financiamiento interno de largo plazo		-	0%	821,983,256	8%	(821,983,256)	0
Beneficios posempleo - pensiones	(12)	3,777,421,523	41%	3,777,421,523	38%	-	0
Provisiones		2,212,423,980	24%	1,951,643,788	19%	260,780,192	-29
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		5,989,845,503	66%	6,551,048,567	65%	(561,203,064)	-9
TOTAL PASIVO		9,122,283,387		10,039,992,766		(917,709,379)	-9



PATRIMONIO (13)	NOTAS				VARIACIÓN	%
	Dec-18	%	Dec-17	%		
Capital fiscal	11,318,782,460	36%	11,318,782,460	47%	-	0
Resultado de ejercicios anteriores	2,880,495,868	9%	(974,054,703)	-4%	3,854,550,571	-396
Resultado del ejercicio	8,157,917,078	36%	291,437,769	1%	7,866,479,309	2699
Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	-		3,563,112,801	15%	(3,563,112,801)	-100
TOTAL PATRIMONIO	22,357,195,406	71%	14,199,278,327	59%	8,157,917,079	57
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	31,479,478,793	100%	24,239,271,093	100%	7,240,207,700	30

Cuentas de orden deudoras		
Derechos contingentes	614,591,818	6,572,448,058
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	447,672,442	447,672,442
Garantías Contractuales	-	5,975,982,927
Otros derechos contingentes	166,919,376	148,792,689
Deudoras de control	1,238,561,514	459,442,951
Bonos, títulos y especies no colocados	1,232,245,515	-
Activos retirados	960,000	442,145,952
Inventarios obsoletos o vencidos	-	11,941,000
Responsabilidades en Proceso	5,355,999	5,355,999
Deudoras por contra (CR)	(1,853,153,331)	(7,031,891,009)



Cuentas de orden acreedoras		
Responsabilidades contingentes	41,329,261,144	19,426,521,140
Litigios mecanismos alternativos de solución de conflictos	41,329,261,144	19,426,521,140
Acreedoras de control (CR)	47,472,681.00	-
Otras cuentas acreedoras de control (CR)	47,472,681.00	-
Acreedoras por contra (DB)	(41,376,733,825)	(19,426,521,140)

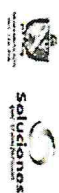
JESUS ALBERTO GARVAJAL DUQUE
Gerente General

EMILSE MARROQUIN SALAS
Subgerente Financiero

MARY CRIS RONDON GAUQUE
Contador Publico T.P. No. 61006-T



FÁBRICA DE LICORES DEL TOLIMA
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL INDIVIDUAL
COMPARATIVO A DICIEMBRE 2018 - DICIEMBRE 2017



	Dec-18	%	Dec-17	%	VARIACIÓN	%	
Actividades Ordinarias							
Ingresos Operacionales	(14)	12,421,438,866	100%	9,373,307,662	100%	3,048,131,204	33
Costo de Ventas	(15)	-4,976,782,229	-40%	-3,707,096,707	-40%	-1,269,685,522	34
Utilidad (Perdida) Bruta		7,444,656,637	60%	5,666,210,955	60%	1,778,445,682	31
Gastos Operacionales							
	(16)						
Gastos de Administración y operación		4,570,613,415	37%	4,344,737,864	46%	225,875,551	5
Gastos por deterioro, depreciaciones y amortiz.		1,685,940,678	14%	1,528,077,055	16%	157,863,623	10
Total Gastos Operacionales		6,256,554,093	50%	5,872,814,919	63%	383,739,174	7
Utilidad (Perdida) Operacional	(17)	1,188,102,544	10%	-206,603,964	-2%	1,394,706,508	-675
Ingresos no operacionales		7,431,315,011	60%	702,076,382	7%	6,729,238,629	958
Otros Gastos		-461,500,477	-4%	-204,034,649	-2%	-257,465,828	126
Utilidad (Perdida) No Operacional		6,969,814,534	56%	498,041,733	5%	6,471,772,801	1,299
Ganancia o (Perdida) del Año		8,157,917,078	66%	291,437,769	3%	7,866,479,309	2,699

JESÚS ALBERTO CARVAJAL DUQUE
Gerente General

EMILSE MARROQUIN SALAS
Subgerente Financiera

MARY CRIS RONDON GUAUQUE
Contador Público T.P 61006 -T



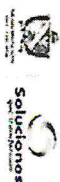
FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUAL
ENERO DE 2018 A DICIEMBRE DE 2018

	Enero/2018	AUMENTO	DISMINUCION	Diciembre/2018
PATRIMONIO	14,199,278,327.65	0.00	0.00	14,199,278,327.65
PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	14,199,278,327.65	0.00	0.00	14,199,278,327.65
CAPITAL FISCAL	11,318,782,459.69	0.00	0.00	11,318,782,459.69
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-974,054,702.55	3,854,550,570.51	3,854,550,570.51	2,880,495,867.96
IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE TRANSICION	291,437,769.77	291,437,769.77	291,437,769.77	0.00
UTILIDAD/PERDIDA DEL EJERCICIO ACTUAL	3,563,112,800.74	3,563,112,800.74	3,563,112,800.74	0.00
TOTALES	14,199,278,327.65	8,157,917,078.25	12,012,467,648.76	22,357,195,405.90


JESUS ALBERTO CARVAJAL DUQUE
Gerente General


EMILSE MARROQUIN SALAS
Subgerente Financiero


MARY CRIS RONDON GUAUQUE
Contador Publico T.P. No. 61006-T



FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DESDE ENE-01-2018 HASTA DIC 30-2018

Tipo de Movimiento		Cuenta	Mov.Debito	Mov.Credito	Diferencia
Cuentas no clasificadas					
CC1 - Nota de Contabilidad					
13	Cuentas por Cobrar	2,013,704,194.03	4,381,353,277.13	2,367,649,083.10	
19	Otros Activos	2,418,759.00	1,958,880.01	-459,878.99	
24	Cuentas por Pagar	25,533,188.08	4,896,472.95	-20,636,715.13	
29	Otros Pasivos	0.00	605,200.00	605,200.00	
48	Otros Ingresos	3,808,577.00	2,311,206,605.93	2,307,398,028.93	
58	Otros Gastos	96,302,478.97	0.00	-96,302,478.97	
81	Derechos Contingentes	0.00	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	
89	Deudoras por Contra (CR)	4,000,000,000.00	0.00	-4,000,000,000.00	
		6,141,767,197.08	10,700,020,436.02	4,558,253,238.94	
CC2 - Legalización de Avances					
19	Otros Activos	71,182,295.00	164,566,944.49	93,384,649.49	
24	Cuentas por Pagar	15,457,739.85	81,360,074.00	65,902,334.15	
48	Otros Ingresos	0.00	35,595.00	35,595.00	
51	De Administración y Operación	135,250,902.64	0.00	-135,250,902.64	
58	Otros Gastos	17.00	0.00	-17.00	
71	Producción de Bienes	1,771,785.00	0.00	-1,771,785.00	
		223,662,739.49	245,962,613.49	22,299,874.00	

3



CC3 - NOTA CONTABILIDAD TESORERIA

13	CUENTAS POR COBRAR	3,680,000.00	3,500,000.00	-180,000.00
24	CUENTAS POR PAGAR	2,251,023,818.03	4,557,924.00	-2,246,465,894.03
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	67,038,026.00	0.00	-67,038,026.00
48	OTROS INGRESOS	0.00	725,388.00	725,388.00
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	679,231.00	0.00	-679,231.00
58	OTROS GASTOS	423.00	0.00	-423.00
		2,322,421,498.03	8,783,312.00	-2,313,638,186.03

EG1 - COMPROBANTE DE EGRESO

13	CUENTAS POR COBRAR	140,867.00	0.00	-140,867.00
19	OTROS ACTIVOS	140,878,490.00	0.00	-140,878,490.00
23	PRESTAMOS POR PAGAR	23,825,602.00	0.00	-23,825,602.00
24	CUENTAS POR PAGAR	8,670,668,285.03	0.00	-8,670,668,285.03
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1,543,667,422.00	0.00	-1,543,667,422.00
29	OTROS PASIVOS	20,000,000.00	0.00	-20,000,000.00
48	OTROS INGRESOS	0.00	1,909.04	1,909.04
58	OTROS GASTOS	11,533.73	390.29	-11,143.44
		10,399,192,199.76	2,299.33	-10,399,189,900.43

EG2 - COMPROBANTE DE PAGO Y CONTABILIDAD

13	CUENTAS POR COBRAR	147,816,333.00	0.00	-147,816,333.00
19	OTROS ACTIVOS	25,053,112.00	0.00	-25,053,112.00
23	PRESTAMOS POR PAGAR	738,593,649.00	0.00	-738,593,649.00
24	CUENTAS POR PAGAR	8,498,817,934.74	0.00	-8,498,817,934.74
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	19,724,700.00	0.00	-19,724,700.00
		9,430,005,728.74	0.00	-9,430,005,728.74

EG3 - COMPROBANTE DE EGRESO RESERVA DE TESORERIA

24	CUENTAS POR PAGAR	560,094,939.05	0.00	-560,094,939.05
		560,094,939.05	0.00	-560,094,939.05

39



RC1 - RECIBO DE CAJA

13	CUENTAS POR COBRAR	566,705.00	22,268,396,337.30	22,267,829,632.30
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	0.00	113,002.00	113,002.00
19	OTROS ACTIVOS	45,514,307.13	0.00	-45,514,307.13
29	OTROS PASIVOS	2,040,593.00	10,890,830.00	8,850,237.00
42	VENTA DE BIENES	4,847,994.00	105.00	-4,847,889.00
48	OTROS INGRESOS	0.00	17,626.60	17,626.60
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	3,663,228.00	0.00	-3,663,228.00
58	OTROS GASTOS	7,851.00	7.00	-7,844.00
		56,640,678.13	22,279,417,907.90	22,222,777,229.77
	TOTAL CUENTAS NO CLASIFICADAS	29,133,784,980.28	33,234,186,568.74	4,100,401,588.46

RESUMEN

SALDO INICIAL	1,870,205,318.76
FLUJO TOTAL	4,100,401,588.46
NUEVO SALDO	5,970,606,907.22

JESUS ALBERTO CARVAJAL DUQUE
Gerente General

EMILSE MARROQUIN SALAS
Subgerente Financiero

MARY CRIS RONDON GUAUQUE
Contador Publico T.P. No. 61006-T

FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
COMPARATIVO A DICIEMBRE 2018 - DICIEMBRE 2017

ACTIVO

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	DICIEMBRE /2018	DICIEMBRE/2017	VARIACIONES	
			Absoluta	Porcentual
Caja menor	0	0	-	0%
Depósito en Instituciones Financieras (1)	5,059,141,364	1,870,206,319	3,188,935,045.00	171%
Efectivo de uso restringido	911,465,543	0	911,465,543.00	0%
(1) Está conformado por:			-	
Cuentas corrientes	32,829,726	30,177,953	2,651,773.00	9%
Cuentas de ahorro	5,026,311,638	1,840,027,365	3,186,284,273.00	173%
Total Efectivo y equivalentes	5,970,606,907	1,870,205,318	4,100,401,589.00	219%

El efectivo asciende a la suma de \$ 5.970.606.907 millones, representado en depósitos en instituciones financieras y Fondos Especiales para la atención de los gastos de funcionamiento, pasivo estimados (litigios y demandas), acreedores varios, póliza de cumplimiento; donde el 171% corresponde a cuentas de ahorro, distribuidas en ocho (8) cuentas de ahorro y una (1) cuenta corriente). El saldo del efectivo con respecto al año 2018, aumentó en el 219%. El aumento significativo obedeció producto de la gestión comercial y de ventas; al igual que, el valor recibido por el proceso ejecutivo a favor de la Fábrica de Licores por \$4.000.000.000 millones consignado por Consorcio Tolima. Las cuentas bancarias fueron conciliadas en su totalidad entre los libros contables y los extractos bancarios (1). Las cuentas de ahorro y corrientes, no presentan ningún tipo de restricción ni embargo.

Los recursos de fondos especiales, se reclasificaron al grupo de cuentas de uso restringido en el grupo 1132 y suman \$911.465.543,00, correspondiente a cuentas de ahorro para el fondo de pasivos litigiosos y el fondo de cesantías

5. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	DICIEMBRE /2018	DICIEMBRE/2017	VARIACIONES	
			Absoluta	Porcentual
Inversiones en Asociadas Contabilizadas por el Método de Participación Patrimonial(1)	1,674,881	1,635,742	39,139	2%
Inversiones de administración de liquidez a costo amortizado (1a)	0	0	-	
Inversiones de Admón de Liquidez al costo (2)	0	0	-	
Total Inversiones	1,674,881	1,635,742	39,139.00	2%

3

(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 \$10.000 equivalente a \$ 1.000.000,00

El Valor intrínseco de la acción subió en \$39.139 por cada acción, como consecuencia del incremento en el patrimonio de la EDAT.

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.

	DICIEMBRE /2018	DICIEMBRE/2017	VARIACIONES	
			Absoluta	Porcentual
Cuentas por Cobrar por venta de bienes (1)	3,722,222,487	3,128,477,545	593,744,942	19%
Deterioro cuentas por cobrar (superiores a 360 días) (2)	-16,773,860	-16,773,860	-	
Otros intereses por cobrar (3)	0	48,489,029	(48,489,029)	-100%
Otras cuentas por cobrar (4)	12,398,704	28,106,474	(15,707,770)	-56%
Total	3,717,847,331	3,188,299,188	529,548,143	17%

(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 el respaldo es un pagaré en blanco y/o cheques.

ALMACENES EXITO S.A.	61,302,539
MAKRO SUPERMAYORISTA SA	41,714,258
DISTRILICORES DEL TOLIMA S.A.S	3,150,983,797
MENDEZ HERNANDEZ ANDRES FELIPE	24,205,414
COMERCIALIZADORA SUMICONSUL S A S	320,754,314
SUPER TIENDAS Y DROGUERIAS OLIMPICA	23,262,136
GUSTAVO CASTANO	100,000,029
SUBTOTAL	3,722,222,487

(2) se refleja un deterioro practicado por \$16.773.860 a la cartera de más de 360 días, no se ha efectuado ningún otro deterioro por la cartera mayor a 360 días, por cuanto se tiene en cuenta únicamente la cartera de ALMACENES YEP, ya que CENCOSUD se encuentra recuperada con un depósito judicial a favor de la Fábrica de Licores del Tolima, por valor de \$40.168.451 a través del Juzgado 12 Civil Municipal de Ibagué.

3

Deterioro cuentas por cobrar (superiores a 360 días) se aplico a los siguientes clientes:	
CENCOSUD COLOMBIA S.A	16,514,386
ALMACENES YEP	18,013,391
SUBTOTAL	34,527,777

(3) Otros intereses por cobrar	0
--------------------------------	---

(4) Las Otras cuentas por cobrar, corresponden a:

VIDAL SANCHEZ ANIBAL	9,302,000
CASTAÑEDA MARIA DEL SOCORRO	2,473,500
SILVA QUINTERO ROSA ADRIANA	623,204.00

OBSERVACIONES	Proceso ejecutivo adelantado por la FLT en el Juzgado 12 Civil Municipal de Ibagué, se encuentra en curso.
	Se encuentra en la Superintendencia de Sociedades donde se nombró un liquidador, quien manifiesta que el Juez del concurso, convoque a audiencia para probar el auto de adjudicación y proceder consecuentemente a los pagos y adjudicaciones hasta por el valor de los activos y en el orden de prelación legal. La FLT actúa como acreedor por la suma de \$12.594.201.

--

OBSERVACIONES

Proceso ejecutivo adelantado por la FLT, en el Juzgado 11 civil municipal de Ibagué, se radicaron oficio de embargo dirigido a las entidades financieras y elaborados por el Juzgado. la pretensión asciende a \$14.775.195 se encuentra al despacho para resolver excepciones previas, propuestas por el demandado.
Valor girado equivocadamente por parte de la Tesorera y está en proceso de recuperación
Producto de incluir el valor de la retención en el pago del depósito judicial en el Banco Agrario el día 17 de Mayo de 2018 a favor de Rosa Adriana Silva Q en cumplimiento de la sentencia proferida por el Juzgado Primero Laboral del Circuito de Ibagué, confirmada por el Tribunal Superior del Distrito Judicial de Ibagué, mediante sentencia del 11/10/2017 por \$18.338.988 e intereses por \$8.902.916.12 como se visualiza en la nota de contabilidad No. CC1 2508 del 17 de Mayo de 2018 , y a través del mismo Juzgado se está gestionando la devolución.

CONSORCIO TOLIMA	2,941,838,498.00
TOTAL OTRAS CUENTAS	2,954,237,202.00

Vr. Correspondiente a las 2 últimas cuotas e indexación pendientes de pago, según acuerdo de pago del proceso ejecutivo No. 73001-23-33-006-2015-00197-00 a favor de la F.L.T; sentencia judicial proferida por el Tribunal Administrativo del Tolima.

7. INVENTARIOS

La Fábrica de Licores del Tolima, posee mercancías en existencia, aguardiente y alcohol, para su comercialización. Estas 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.

	DICIEMBRE /2018	DICIEMBRE/2017	Absoluta	Porcentual
Bienes producidos: Licores, bebidas, alcoholes (1)	454,246,453	382,941,586	71,304,867	19%
Mercancías en existencia (2)	2,859,234	38,176,908	(35,317,674)	-93%
Materias primas (3)	221,621,429	573,450,933	(351,829,504)	-61%
Materiales y suministros (4)	1,877,091	23,953,434	(22,076,343)	-92%
Productos en proceso (5)	-	58,354,188	(58,354,188)	-100%
Subtotal	680,604,207	1,076,877,049	(396,272,842)	-37%
menos Deterioro de inventarios	(8,448,319)	(8,448,319)	-	0%
Total inventarios	672,155,888	1,068,428,730	(396,272,842)	-37%

(1) Es el producto terminado a 31 de Diciembre de las referencias aguardiente TAPA ROJA, con una producción de 1.429.590 referencias. El saldo de inventario es de 115.693 unidades por referencia de diferentes presentaciones de aguardiente TAPA ROJA

(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 diferentes presentaciones, azúcar, tapas, esencias y dosificac

(4) Corresponde caja WRAP AROUND tapa roja tradicional, special nueva 2018, a envases, etiquetas para la fabricación del aguardiente.

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:

	DICIEMBRE /2018	DICIEMBRE/2017	VARIACIONES	
			Absoluta	Porcentual
Costo	15,306,241,679	15,402,929,784	(96,688,105)	-1%
Depreciación	-1,915,826,163	-1,692,174,364	(223,651,799)	13%
Total Propiedad, planta y equipo	13,390,415,516	13,710,755,420	(320,339,904)	-2%

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

	DICIEMBRE /2018	DICIEMBRE/2017	VARIACIONES	
			Absoluta	Porcentual
Terrenos	2,604,375,758	2,604,375,758	-	0%
Bienes en bodega	0	0		0%
Edificaciones	4,055,633,155	4,055,633,154	1	0%
Plantas, ductos y túneles	3,493,238,703	3,501,425,972	(8,187,269)	0%
Redes, líneas y cables	2,305,365	2,758,230	(452,865)	-16%
Maquinaria y equipo	3,894,727,484	4,043,771,523	(149,044,039)	-4%
Equipo Médico y científico	104,972,000	100,916,799	4,055,201	4%
Muebles, enseres y equipo de oficina	415,971,455	388,543,646	27,427,809	7%
Equipo de comunicación y computación	101,682,445	127,217,117	(25,534,672)	-20%
Equipo de Transporte, tracción y elevación (2)	633,335,314	578,287,585	55,047,729	10%
Total Neto Propiedad, Planta y Equipo	15,306,241,679	15,402,929,784	(96,688,105)	-1%

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, enfaldador, 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 17/12/2019, y el certificado de Buenas Prácticas de Manufactura BPM emitido por el INVIMA vigente hasta el 1/06/2021.

El rubro de Equipo de Transporte, tracción y elevación disminuyó en 149.044.039, variación porcentual del -4%, el rubro de redes, líneas y cables disminuyó el -16% y el de equipo de comunicación y computación disminuyó en el -20% producto de elementos dados de baja que se encontraban obsoletos, en mal estado y fuera de uso.

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 empresa MAPFRE.

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

3

9. OTROS ACTIVOS

Está representado por:

	DICIEMBRE /2018	VARIACIONES	
		Absoluta	Porcentual
Plan de Activos para Beneficios a Los Empleados Largo Plazo (1)	3,777,421,523		
Bienes y Servicios pagados por anticipado (2)	0	0	0%
Avances y anticipos entregados (3)	4,498,543	-12,554,299	-74%
Anticipos o saldos a favor por impuestos y contribuci (4)	725,147,308	387,189,379	115%
Intangibles menos amortización acumulada (neto) (5)	7,861,500	-24,169,780	-75%
Propiedades de Inversión - Terreno parqueadero- edificio (6)	235,483,120	0	
Total Otros Activos	4,750,411,994	350,465,300	8%

(1) Corresponde al pasivo convencional pensional respaldado con un CDT que se tiene en COLPATRIA por valor de \$3.777.421.523

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

Seguros	0
Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	0
Mantenimiento	0
TOTAL	0

(3) Conformado por:

avance para viáticos y gastos de viaje	0
anticipo para adquisición de bienes y servicios	3,326,394
otros avances y anticipos	1,172,149
TOTAL	4,498,543

Valores pendientes de legalizar de: SODIMAC, INTERPLAST, SUPRAPAC, FALABELLA.

Valor correspondiente a ENOLINE por tarjeta programada en Italia.

(4) Conformado por.

ANTICIPO IMPTO RENTA - AUTORRENTA	117,290,639
-----------------------------------	-------------

Corresponde al anticipo sobre la renta (autorrenta) que se le efectúa y registra en las facturas de venta al porcentaje del 0.40% y demás ingresos; valor que se declara y cancela en la declaración de retención en la fuente del respectivo mes a la DIAN.

2

RETEFUENTE	108,317,324
SALDO A FAVOR IVA	479,299,146
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO.	20,240,199
TOTAL	725,147,308

Valor realizado por nuestros clientes por descuentos tributarios por la compra de los productos fabricados por la FLT y que seran compensados en la Declaración de Renta de la presente vigencia..
En el cierre del periodo bimensual se compensa en los periodos siguientes en razón a que en la ley 1819/2016 se gravó la venta de licores con un IVA del 5% y cuando se realizan las compras se genera un IVA descontable del 19%, situación que origina el saldo a favor.
Valor realizado por nuestros clientes por descuentos tributarios por la compra de los productos fabricados por la FLT y se compensa en la Declaración de Industria y Comercio de la presente vigencia.

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

(6) Se reclasifica a esta cuenta contable el valor del activo (parqueadero) con uso indeterminado, debido a que es un activo que genera renta (arriendo).

PASIVO

10. CUENTAS POR PAGAR:

El pasivo total de la FLT asciende a \$9.122.283.387,00 que representan las obligaciones ciertas o estimadas. El pasivo corriente al 31 de Diciembre de 2018 asciende a \$ 3.132.437.884,00 (cuentas por pagar, beneficios a los empleados a corto plazo, otros pasivos) y un pasivo a largo plazo de \$5.989.845.503.00, beneficios posempleo \$3.777.421.523 y provisiones por \$2.212.423.980), así

	DICIEMBRE /2018	DICIEMBRE/2017	Absoluta	Porcentual
Cuentas por pagar (1)	2,718,656,475	3,090,716,777	-372,060,302	-12%
Beneficio a los empleados a corto Plazo (2)	413,781,409	393,468,368	20,313,041	5%
Otros Pasivos (3)	0	4,759,054	-4,759,054	-100%
TOTAL PASIVO CORRIENTE	3,132,437,884	3,488,944,199	-356,506,315	-10%
(1)				
Adquisición de bienes y servicios (1a)	628,798,739	1,101,110,421	-472,311,682	-43%
Descuentos de nomina (1b)	5,344,723	9,467,649	-4,122,926	-44%
Retención en la fuente (1c)	91,293,133	62,747,408	28,545,725	45%
Impuestos contribuciones y tasas por pagar (1d)	1,693,123,249	1,703,405,658	-10,282,409	-1%
Impuesto al valor agregado IVA (1e)	121,950,551	31,014,505	90,936,046	293%
Creditos judiciales (1f)	52,321,219	0		

Otras cuentas por pagar	(1g)	125,824,861		182,971,136	-57,146,275	-31%
Total cuentas por pagar		2,718,656,475		3,090,716,777	-372,060,302	-12%

Cuentas por pagar (1)

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

OSPINA GUZMAN HENRY ALDEMAR	4,474,326
LUCTA GRAN COLOMBIA	4,246,300
CRISTALERIA PELDAR SA	78,956,896
VARELA MONTEALEGRE MEDARDO	500,000
otros menor cuantia	20,000

Corresponde a los proveedores para la fabricación del AGUARDIENTE

Corresponde a los proveedores para la fabricación del AGUARDIENTE

Corresponde a los proveedores para la fabricación del AGUARDIENTE

vr. Reserva año 2014

Cuentas por pagar reserva vigencia 2015/ ALVARO GONZALES MURCIA	540,601,217
Total adquisición de bienes	628,798,739

Corresponde a cuenta por pagar de la reserva vigencia 2015 al Dr. Alvaro Gonzalez Murcia, quien suscribió contrato de prestación de servicios en el año 2013 con un valor fiscal de \$5.000.000 como abogado de la FLT para presentar y sustentar la demanda en representación de la FLT ante el Centro de Conciliación Arbitraje y Amigable Composición de la Cámara De Comercio de Ibagué contra el Consorcio Tolima, y el valor y forma de pago de sus honorarios fueron tasados por el 15% del recaudo de las pretensiones de la demanda arbitral deducidos de los gastos procesales, donde se considera que los honorarios se pactaron bajo la figura de "CUOTA LITIS". En el año 2015 se contabilizó con el documento PC1 2585 del 5 de Junio de 2015 el valor de \$840.601.217 por concepto de honorarios por fallo proferido por Tribunal De Arbitramento a favor de la FLT y en contra de Consorcio Tolima, de los cuales le efectuaron un pago parcial al Dr Gonzalez el día 5 de Junio de 2015 por valor de \$300.000.000 y una causación de cuentas por pagar con el documento CC1 1766 del 30 de Diciembre de 2015 por valor de \$540.601.217. Por lo tanto, está en proceso judicial sujeto al recaudo efectivo de los recursos.

Descuentos de nómina (1b)	5,344,723
---------------------------	-----------

Valor descuento de nómina de los trabajadores oficiales y servidores públicos

Retención en la fuente (1c)	91,293,133
-----------------------------	------------

Valor practicado a proveedores de bienes y servicios

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

Impuesto Nacional al Consumo de Licores	1,673,612,986
---	---------------

corresponde al valor del impuesto al consumo de licores producto de la venta e impulso promocional del 16 al 30 de Diciembre de 2018 del AGUARDIENTE TAPA ROJA y que se consigna a las arcas del Departamento del Tolima en los 5 primeros días de enero de 2019.

3

Estampillas	19,510,263
	1,693,123,249

Impuesto al valor agregado IVA (1e)	121,950,551
-------------------------------------	-------------

(1f) Creditos Judiciales, corresponde a:	
Sentencias	52,321,219

(1g) Otras cuentas por pagar: aportes ICBF, SENA, honorarios, servicios.	
Servicios publicos	4,863,946
Honorarios	10,775,669
Servicios	109,142,035
Otros recaudos	1,043,211
TOTAL	125,824,861

TOTAL CUENTAS POR PAGAR	2,718,656,475
-------------------------	---------------

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

Lo conforman las prestaciones por pagar cuyo vencimiento es menor a un año, como cesantías, intereses sobre cesantías, prima de servicios, vacaciones.

Nomina por pagar	0
Cesantías	258,563,945
Intereses a las cesantías	0
Vacaciones	35,531,832
Prima de vacaciones	31,903,191

valor por pagar correspondiente a proveedores que tienen contrato con la FLT

Saldo a favor en el mes de diciembre de 2018 como resultado del gran volumen en compras. Valor que es momentaneo, ya que al cierre del bimestre se reclasifica a la cuenta de Anticipos o Saldos a Favor por Impuestos y Contribuciones.

Vr. correspondiente al saldo por pagar de los descuentos de nómina por salud, pension , solidaridad de la funcionaria HILDA YANETH GÓMEZ reintegrada en cumplimiento a sentencia del 31 de Agosto de 2011, proferida por el Tribunal Superior con Sede en el Distrito Judicial de Bogotá, Sala de Descongestión Laboral

Valor por concepto de servicio de telefonía celular y fija.

Valor en reserva de caja de un contratista- asesor jurídico

Valor por concepto de prestación de servicios a contratistas.

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

Prima de servicios	31,180,752
Prima de navidad	0
bonificaciones	13,561,889
Aportes a riesgos laborales	1,093,900
Aportes a fondo de pensiones empleador	17,280,700
Aportes a seguridad social en salud empleador	15,343,900
Aportes a cajas de compensación Familiar	4,142,300
otros beneficios a corto plazo: Derecho convencional auxilio de anteojos, entre otros.	5,179,000
TOTAL	413,781,409

PASIVO NO CORRIENTE

PASIVO NO CORRIENTE	DICIEMBRE /2018	DICIEMBRE/2017	Absoluta	Porcentual
Financiamiento interno de largo plazo	0	821,983,256	-821,983,256	-100%
Beneficios posempleo - pensiones (2)	3,777,421,523	3,777,421,523	0	0%
Provisiones (3)	2,212,423,980	1,951,643,788	260,780,192	13%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	5,989,845,503	6,551,048,567	-561,203,064	-9%

(1) Se efectuó el pago total de la deuda que se tenía suscrita en el financiamiento interno de largo plazo suscrita con la Gobernación del Tolima según Resolución No 0374 del 24/10/2013, amortizada en 120 cuotas por valor de \$11.912.801 c/u desde el 28/10/2013 a 28/09/2023.

(2) 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 año 2016.

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

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 1555/2010 expedida por la Superintendencia Financiera de Colombia, ajuste salarial y pensional de acuerdo al artículo 1° del Dec. 2783/2001, esta tasa se denomina TASA DANE, para el 2016 equivale a 4.9283% y se empleó el interés técnico real de 4.80% de acuerdo con el artículo 1° del Dec. 2783/2001

(3). PROVISIONES: 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, con un aumento porcentual del 13% comparado con la vigencia 2017.

Provisiones	DICIEMBRE /2018	DICIEMBRE/2017	Absoluta	Porcentual
Litigios y Demandas	2,212,423,980	1,951,643,787	260,780,193	13%
Vr. Provision correspondiente a:				
CAESCA Y LICORSA	2,092,000,000			
ALEXANDRA TRIANA BARRETO	12,000,000			
ENOLINE INTERNATIONAL SAS	108,423,980			

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, cuyo saldo al corte de 31/12/2018 es de \$585.578.953.48.

PATRIMONIO

13. PATRIMONIO	VARIACIONES		
	DICIEMBRE /2018	DICIEMBRE/2017	Porcentual
Capital fiscal (1)	11,318,782,460	11,318,782,460	-
Resultado de ejercicios anteriores (2)	2,880,495,868	(974,054,704)	-396%
Resultado del ejercicio	8,157,917,078	291,437,770	2699%
Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	-	3,563,112,801	-100%
TOTAL PATRIMONIO	22,357,195,406	14,199,278,327	57%

(1) Representa el valor de los recursos otorgados para la creación y desarrollo de la F.L.T.

3

(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 2016 de la 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-Resultados de ejercicios anteriores, cuyo valor al 31 de Diciembre de 2018, asciende a la suma de \$2.880.495.868. Se presentará a Junta Directiva para viabilidad e incorporar al capital fiscal.

(3) Constituye el resultado consolidado del periodo contable comprendido del 01 de enero al 31 de Diciembre de 2018, originados como consecuencia del reconocimiento de ingresos, gastos y costos relacionados con las funciones de cometido estatal, donde se generó UTILIDAD DEL EJERCICIO por \$8.157.917.078,00, producto de la gestión Gerencial en dinamizar el mercado del Aguardiente TAPA ROJA y en el ingreso no operacional por fallo de laudo arbitral a través de un proceso ejecutivo y conciliación judicial a favor de la FLT en contra de Consorcio Tolima / ALICIA DEL SOCORRO DAVILA CABRERA, JESUS ALBERTO LÓPEZ CASANOVA Y OMAR HUMBERTO MÉDICIS CÁRDENAS

Cuentas de Orden

	DICIEMBRE /2018	DICIEMBRE/2017	VARIACIONES	
			Absoluta	Porcentual
Cuentas de Orden Deudoras				-
Derechos Contingentes	614,591,818	6,572,448,058	(5,957,856,240)	-91%
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos (1)	447,672,442	447,672,442	-	0%
Garantías Contractuales (2)	-	5,975,982,927	(5,975,982,927)	-100%
Otros derechos contingentes (3)	166,919,376	148,792,689	18,126,687	12%
Deudoras de Control	1,238,561,513	459,442,951	779,118,562	170%
Bonos, títulos y especies no colocados (4)	1,232,245,514	-	1,232,245,514	
Propiedades, planta y equipo (5)	960,000	442,145,952	(441,185,952)	-100%
Inventarios obsoletos o vencidos (6)	-	11,941,000	(11,941,000)	-100%
Responsabilidades en Proceso (7)	5,355,999	5,355,999	-	0%
Deudoras por Contra (CR)	(1,853,153,331)	(7,031,891,009)	5,178,737,678	-74%

(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 en contra de 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 conciliación para el pago de los canon desde marzo de 2016 a la fecha (\$77.919.002.00) y se encuentra en este ítem proceso jurídico con Sumimas (\$76.767.079.60)

2

El CANON de arrendamiento por parte de la ALCALDIA DE IBAGUÉ, del inmueble ubicado en la Cra 3ª sur No. 21-100 (ANTIGUOS TALLERES DEL MUNICIPIO DE IBAGUÉ), no se 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 que no se ha 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 el 24 de Febrero de 2016 al 31 de Diciembre de 2018.

- (4) Corresponde a las estampillas que se encuentran en custodia sin utilizar al corte a Diciembre 31 de 2018 y representan el valor del Impuesto al Consumo de Licores que no se ha generado, ni estampillado para 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	DICIEMBRE /2018		DICIEMBRE/2017	Absoluta	Porcentual
RESPONSABILIDADES CONTINGENTES				-	
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION	41,329,261,144		19,426,521,140	21,902,740,004	113%
Laborales (1)	12,000,000		991,000,090	(979,000,090)	-99%
Administrativos (2)	39,658,261,528		15,560,407,725	24,097,853,803	155%
Obligaciones Fiscales (3)	1,658,999,616		1,658,999,616	-	0%
Otros litigios y demandas	-		1,216,113,709	(1,216,113,709)	-100%
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(41,329,261,144)		(19,426,521,140)	(21,902,740,004)	113%

- (1) Corresponde a un proceso laboral de la señora Alexandra Triana Barreto contra la FLT, en cual se encuentra en el Juzgado Quinto Laboral de Ibague, por valor de \$12.000.000,00.
- (2) Corresponden al registro informativo de los procesos jurídicos en contra de la FLT de la Unión Temporal Caesca y Licorsa, valor en abstracto (\$34.956.801.823,00) y Sumimas (\$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 Licores fue impuesta 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 procedido a realizar un juramento estimatorio que incluyen capital, indexación e intereses moratorios. Igualmente, la Fábrica de Licores del Tolima ha allegado al expediente un dictamen pericial por valor 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 fueron decretados por el Tribunal mediante auto del 18 de diciembre de 2018; esta contingencia podrá variar una vez que el Tribunal Administrativo resuelva el recurso de reposición y con el trámite posterior del proceso.

- (3) Corresponde a tres procesos ejecutivos por jurisdicción coactiva en contra de la FÁBRICA DE LICORES DEL TOLIMA y a favor del Departamento de Nariño (\$1.658.999.616,00).
- (4) Vr. Depurado

2

INGRESOS

14. INGRESOS OPERACIONALES Y NO OPERACIONALES

Los Ingresos Operacionales, están representados por las ventas de productos (aguardiente y ron) de la marca TAPA ROJA y alcoholes y los no operacionales por concepto de ingresos por arrendamiento, financieros y diversos que no corresponden al objeto social de la entidad.

La Fábrica de Licores del Tolima al 31 de Diciembre de 2018 ha recibido ingresos operacionales acumulados de \$12.421.438.866,00, presentando un aumento porcentual del 33% con relación al año 2017, por venta de productos de la marca TAPA ROJA y alcoholes.

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

- 1. **Potenciar Marca TAPA ROJA:** Se han Realizado activaciones de marca con promociones en punto de venta, en bares, estancos, universidades, discotecas, y en eventos de participación de jóvenes que permitan mayor apropiación marcaría, merchandising, degustaciones e incentivos promocionales, logrando calidad, competitividad, desarrollo sostenible, innovación, percepción y posicionamiento. A través de nuestra página oficial en facebook/ TAPA ROJA, en twitter, e Instagram/ tapa_roja_oficial, se evidencia que los clientes siguen prefiriendo #lonuestro, gracias a todos los consumidores que permiten redistribuir el impuesto al consumo de licores en el Departamento del Tolima por la compra del aguardiente 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 calidad por el 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 2015.
- 3. **Distribución y Venta:** Se han desarrollado estrategias de precio y canales de comercialización tienda a tienda, campañas publicitarias de identidad regional con posicionamiento 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

Ingresos Operacionales:	DICIEMBRE /2018		DICIEMBRE/2017	VARIACIONES	
				Absoluta	Porcentual
Productos Alimenticios/ Licores, bebidas y alcoholes/ Aguardiente	12,397,164,350		9,306,659,151	3,090,505,199	33%
Bienes Comercializados/Licores, bebidas y alcoholes/ Alcohol	43,315,827		84,938,761	-41,622,934	(49)
Menos Devoluciones, rebaja y descuentos	(19,041,311)		(18,290,250)	-751,061	4
Total Ingresos Operacionales	12,421,438,866		9,373,307,662	3,048,131,204	33%

Las ventas en unidades por referencia y volúmenes de la FLT desde el 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018 fueron de 1.382.098 que convertidas a la medida estándar de 750 c.c son 1.005.209 , con un aumento porcentual del 33% con respecto al mismo periodo. Los litros de alcohol vendidos en el periodo fueron de 9.123.

	DICIEMBRE /2018		DICIEMBRE/2017	VARIACIONES
--	-----------------	--	----------------	-------------

Ingresos No operacionales:			Absoluta	Porcentual
Financieros (1)	254,224,926		(62,061,295)	-20%
Ingresos diversos (2)	7,177,050,946		6,791,273,135	1760%
Ganancia por la aplicación del método de inversion patrimonial de inversiones asociadas	39,139		26,789	217%
Total Ingresos No operacionales	7,431,315,011		6,729,238,629	958%

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

(2) Los ingresos diversos: suman un valor total de \$7.177.050.946 correspondientes a arrendamientos, sobrantes de impuestos, recuperaciones, sobrantes en ventas, sentencias a favor de los cuales las cifra más representativa es el registro del valor de la conciliación judicial entre la FLT y Consorcio Tolima por la suma de \$6.941.838.498, derivada del valor de la condena definitiva del laudo arbitral, las cuales son objeto del proceso ejecutivo No. 73001233300520150019700 y se hará efectivo con consignaciones a las arcas de la FLT desde el mes de Junio de 2018 hasta el año 2021.

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

	DICIEMBRE /2018	DICIEMBRE/2017	VARIACIONES	
			Absoluta	Porcentual
Bienes producidos	4,931,368,011	3,648,768,311	1,282,599,700	35%
Bienes comercializados	45,414,218	58,328,396	(12,914,178)	-22%
Total Costos de ventas	4,976,782,229	3,707,096,707	1,269,685,522	34%

16. GASTOS OPERACIONALES

Están conformados de la siguiente manera:

Los Gastos de Administración y operación se aumentaron en el 7% con respecto al mismo periodo. Para el año 2018 se ha realizado un ejercicio industrial y comercial en el área de producción por el cambio de la botella a nueva presentación, mantenimiento en la infraestructura física y la promoción y gestión de mercadeo para el posicionamiento de la marca TAPA ROJA e incentivar el consumo, haciendo visible el aguardiente en diferentes eventos, fiestas tradicionales, entre otros.

	DICIEMBRE /2018	DICIEMBRE/2017	VARIACIONES	
Gastos de Administración y operación (1)	4,570,613,415	4,344,737,864	225,875,551	5%
Gastos por deterioro, depreciaciones y amortiz. (2)	1,685,940,678	1,528,077,055	157,863,623	10%
Total Gastos Operacionales	6,256,554,093	5,872,814,919	383,739,174	7%

(1)	DICIEMBRE /2018		DICIEMBRE/2017	Absoluta	Porcentual
suelos y salarios	891,287,124		841,670,209	49,616,915	6%
Contribuciones efectivas	187,652,957		146,513,575	41,139,382	28%
Aportes sobre la nómina	33,427,142		25,174,000	8,253,142	33%
Prestaciones sociales	423,935,224		574,273,063	-150,337,839	-26%
Gastos de Personal Diversos	73,612,454		76,890,405	-3,277,951	-4%
Gastos generales: vigilancia y seguridad, materiales y suministros, mantenimiento, reparaciones, servicios públicos, impresos y publicaciones, publicidad, aseo, cafetería, gastos legales. (1a)	2,809,956,620		2,377,598,443	432,358,177	18%
Impuestos, contribuciones y tasas	150,741,894		302,618,169	-151,876,275	-50%
	4,570,613,415		4,344,737,864	225,875,551	5%
VARIACIONES					
(1a)	DICIEMBRE /2018		DICIEMBRE/2017	Absoluta	Porcentual
Gastos Generales					
Vigilancia y seguridad	58,266,678		51,082,329	7,184,349	14%
Materiales y suministros	97,143,815		104,183,203	-7,039,388	-7%
Mantenimiento (1)	151,863,589		60,985,396	90,878,193	149%
reparaciones	200,000		46,626,389	-46,426,389	-100%
Servicios públicos	31,598,698		31,448,697	150,001	0%
Publicidad y propaganda (2)	1,512,460,089		1,081,445,563	431,014,526	40%
Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones, fotocopias	30,629,022		33,274,073	-2,645,051	-8%
comunicaciones y transporte	16,483,973		15,945,240	538,733	3%
Seguros generales	115,175,272		112,588,808	2,586,464	2%
Combustible y lubricantes	44,738,543		49,835,872	-5,097,329	-10%
servicio de aseo, cafetería, restaurante (3)	18,991,057		9,729,226	9,261,831	95%
Gastos legales (4)	7,695,789		3,466,704	4,229,085	122%
Honorarios	395,155,513		329,164,614	65,990,899	20%
Servicios	327,117,962		444,206,891	-117,088,929	-26%
Otros gastos generales	2,436,619		3,615,438	-1,178,819	-33%
Total Gastos de Admón	2,809,956,619		2,377,598,443	432,358,176	18%

3

(.1) La variación porcentual del 149% del rubro de mantenimiento corresponde a las reparaciones efectuadas en la estructura física de la dependencia en la Secretaría General, mantenimiento por el avanzado estado de deterioro de las redes eléctricas, hidráulicas, y las adecuaciones de mejora a la maquinaria de acuerdo con la nueva presentación de la botella. Es importante informar que a través de la compañía de seguros MAPRE fue cancelada una indemnización administrativa por valor de \$219.070.660 como consecuencia de los daños causados por la filtración de aguas lluvias y las fuertes brisas que colapsaron gran parte de la cubierta y cielos rasos, ingresos que se verán reflejados en los estados financieros del mes de Julio de 2018.

(.2) La publicidad y propaganda se incrementó en el 40%, por cuanto la FLT efectuó varias estrategias de mercadeo enfocadas al posicionamiento de la marca TAPA ROJA en eventos como Lanzamiento de la nueva imagen de la botella del aguardiente TAPA ROJA, Día del aguardiente TAPA ROJA institucionalizado mediante ordenanza, despliegue promocional en el 46° Festival Folclórico Colombiano con una puesta en escena y gran despliegue promocional con elementos promocionales, escenografías, dummies, sonido profesional, uniformes de las delegaciones, vehículos alusivos al folclor, el mundial de fútbol por calles de la ciudad de Ibagué en aprovechamiento de los más de 300 mil visitantes y propios, grupos, orquestas, músicos y cantantes, Deportes Tolima, publicidad radial, Tv, prensa, y página web, entre otros.

(.3) la variación porcentual del 95% corresponde principalmente al registro de compra efectuado a Panamericana por valor de \$9.793.800, realizado en el primer semestre de 2018 comparado con el semestre de 2017, aún no se había efectuado la compra por este rubro de gastos por elementos de aseo, cafetería, por la ley de garantías.

(.4) Los gastos legales su aumento corresponde a trámites realizado ante el INVIMA para el registro legal de nuevas presentaciones, etiquetas y productos.

(2) Gastos por deterioro, depreciaciones y amortizaciones	DICIEMBRE /2018	DICIEMBRE/2017	Absoluta	Porcentual
Están conformados así:				
Depreciaciones Propiedad, Planta y Equipo	409,580,242	246,778,075	162,802,167	66%
Provisiones, Litigios y demandas (1)	1,276,360,437	1,281,298,980	-4,938,543	0%
TOTALES	1,685,940,679	1,528,077,055	157,863,624	10%

(1) Se han efectuado las provisiones por contingencias estimadas de pérdida.

	DICIEMBRE /2018	DICIEMBRE/2017	Absoluta	Porcentual
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES (17)				
Financieros	103,035,751	73,714,484	29,321,267	40%
Pérdida por la aplicación del método de participación patrimonial	0	17,500	-17,500	-100%
Gastos Diversos (ajustes o mermas sin responsabilidad) (1)	358,464,727	130,302,665	228,162,062	175%
TOTALES	461,500,478	204,034,649	257,465,829	126%

3

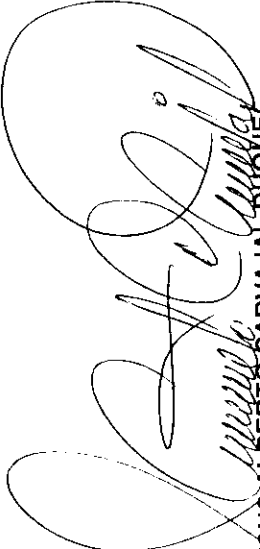
(1) Diversos: La variación absoluta en este rubro por \$228.162.062,00 corresponde al registro de las sentencias pagadas a Nidia Patricia Narváez Gómez por contrato de transacción / Juez Segundo Administrativo Oral del Circuito por valor de \$149.977.808.77,00; Rosa Adriana Silva Quintero / sentencia judicial / indemnización por despido injusto por valor de \$18.338.988,00, Superintendencia Nacional de Salud / sanción inconsistencias en reporte de información del año 2013 por valor total de \$3.614.445,00. Se dieron de baja unos activos fijos a través del Comité de Bajas por valor de \$11.143.358,00, entre otros conceptos.

Utilidad (perdida) Operacional	1,188,102,544	(206,603,964)	Absoluta	Porcentual
			1,394,706,508	-675%


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 UTILIDAD operacional de \$1.188.102.544,00.

	DICIEMBRE /2018	DICIEMBRE/2017	Absoluta	Porcentual
Utilidad (Perdida)	8,157,917,077	291,437,769	7,866,479,308	2699%

Constituye el resultado consolidado del periodo contable comprendido del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018, originados como consecuencia del reconocimiento de ingresos, gastos y costos relacionados con las funciones de cometido estatal, donde se generó UTILIDAD DEL EJERCICIO por \$8.157.917.078,00, producto de la gestión Gerencial en dinamizar el mercado del Aguardiente TAPA ROJA y en el ingreso no operacional por fallo de laudo arbitral a través de un proceso ejecutivo y conciliación judicial a favor de la FLT en contra de Consorcio Tolima / ALICIA DEL SOCORRO DÁVILA CABRERA, JESÚS ALBERTO LÓPEZ CASANOVA Y OMAR HUMBERTO MÉDICIS CÁRDENAS, y su ingreso a las arcas de la factoría está programado mediante acuerdo de pago hasta el año 2021.


JESUS ALBERTO GARVAJAL DUQUE
Gerente General


EMILSE MARROQUIN SALAS
Subgerente Financiero


MARY CRIS RONDON GUAUQUE
Contador Publico T.P. No. 61006-T