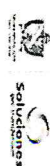
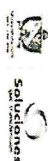




FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
COMPARATIVO OCTUBRE 2019 - OCTUBRE 2018



| | | NOTAS | | | | | | | |
|---|------|----------------|-----|----------------|-----|-----------------|---|-----|---------|
| | | oct-19 | % | oct-18 | % | VARIACIÓN | % | | |
| ACTIVO | | | | | | | | | |
| Activo Corriente | | | | | | | | | |
| 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 | |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | | 8.965.594.573 | 29% | 6.780.656.470 | 27% | 2.184.938.103 | | 32 | |
| Activo no Corriente | | | | | | | | | |
| 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 | |
| TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | | 21.507.095.043 | 71% | 18.366.706.486 | 73% | 3.140.388.557 | | 17 | |
| TOTAL ACTIVO | | 30.472.689.616 | | 25.147.362.956 | | 5.325.326.660 | | 21 | |
| PASIVO Y PATRIMONIO | | | | | | | | | |
| Pasivo Corriente | | | | | | | | | |
| 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! |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE | | 1.813.391.563 | 21% | 3.259.177.394 | 38% | (1.445.785.831) | | -44 | |
| Pasivo no corriente | | | | | | | | | |
| Financiamiento interno de largo plazo | | - | 0% | - | 0% | - | | 0 | |
| Beneficios posempleo - 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 | |
| TOTAL PASIVO NO CORRIENTE | | 6.835.973.358 | 79% | 5.401.881.112 | 62% | 1.434.092.246 | | 27 | |
| TOTAL PASIVO | | 8.649.364.921 | | 8.661.058.506 | | (11.693.585) | | 0 | |



| PATRIMONIO (13) | NOTAS | | % | oct-18 | | % | VARIACIÓN | | % |
|------------------------------------|----------------|------|-----|----------------|------|-----|-----------------|--|-----|
| | oct-19 | | | | | | | | |
| 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 |
| TOTAL PATRIMONIO | 21.823.324.695 | | 72% | 16.486.304.450 | | 66% | 5.337.020.245 | | 32 |
| | | | | | | | | | |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 30.472.689.616 | 100% | | 25.147.362.956 | 100% | | 5.325.326.660 | | 21 |

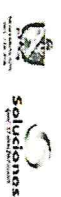
| | | | | | | | | | |
|--|-----------------|-----|--|-----------------|---|--|--|--|--|
| Cuentas de Orden Deudoras | | | | | | | | | |
| Derechos Contingentes | 624.437.558 | (0) | | 5.554.461.167 | - | | | | |
| Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | 447.672.442 | | | 447.672.442 | | | | | |
| Garantías Contractuales | - | | | 4.941.838.497 | | | | | |
| Otros derechos contingentes | 176.765.116 | | | 164.950.228 | | | | | |
| Deudoras de Control | 4.603.037.691 | | | 3.821.204.476 | | | | | |
| Bonos, títulos y especies no colocados | 4.596.721.692 | | | 3.361.761.525 | | | | | |
| 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) | (5.227.475.249) | | | (9.375.665.643) | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|--|------------------|---|--|------------------|---|--|--|--|--|
| Cuentas de Orden Acreedoras | | | | | | | | | |
| Responsabilidades Contingentes | 41.317.261.144 | - | | 41.276.837.164 | - | | | | |
| Litigios mecanismos alternativos de solución de conflictos | 41.317.261.144 | | | 41.276.837.164 | | | | | |
| Acreedoras de Control (CR) | 1.799.463.508,00 | | | 1.778.532.739 | | | | | |
| Otras cuentas acreedoras de control (CR) | 1.799.463.508,00 | | | 1.778.532.739 | | | | | |
| Acreedoras por Contra (DB) | (43.116.724.652) | | | (43.055.369.903) | | | | | |

JESUS ALBERTO GARVAL DUQUE
Gerente General

EMILSE MARROQUIN SALAS
Subgerente Financiero

MARY CRIS RONDON GUANQUE
Contador Publico 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 | % |
|---|---------------------|------|----------------|------|----------------|------|
| Actividades Ordinarias | | | | | | |
| Ingresos Operacionales | (14) 8.195.322.658 | 100% | 7.511.651.030 | 100% | 683.671.628 | 9 |
| Costo de Ventas | (15) -2.828.894.262 | -35% | -2.926.920.756 | -39% | 98.026.494 | -3 |
| Utilidad Bruta | 5.366.428.396 | 65% | 4.584.730.274 | 61% | 781.698.122 | 17 |
| Gastos Operacionales | | | | | | |
| Gastos de Administración y operación | (16) 3.841.109.674 | 47% | 3.473.510.601 | 46% | 367.599.073 | 11 |
| Gastos por deterioro, depreciaciones y an | (16) 1.100.023.917 | 13% | 955.539.889 | 13% | 144.484.028 | 15 |
| Total Gastos Operacionales | 4.941.133.591 | 60% | 4.429.050.490 | 59% | 512.083.101 | 12 |
| Utilidad Operacional | (17) 425.294.805 | 5% | 155.679.784 | 2% | 269.615.021 | 173 |
| Ingresos no operacionales | (14) 507.033.164 | 6% | 2.461.958.133 | 33% | -1.954.924.969 | -79 |
| Otros Gastos | (18) -647.791.709 | -8% | -330.611.795 | -4% | -317.179.914 | 96 |
| Perdida No Operacional | -140.758.545 | -2% | 2.131.346.338 | 28% | -2.272.104.883 | -107 |
| Utilidad del Periodo | 284.536.260 | 3% | 2.287.026.122 | 30% | -2.002.489.862 | -88 |

VIGILADO
Supersalud

JESÚS ALBERTO GARVAJAL DUQUE
Gerente General

EMILSE MARROQUIN SALAS
Subgerente Financiera

MARY CRIS RONDON 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

| 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO | | | | VARIACIONES | |
|---|----------------------|----------------------|-------------------------|-------------|--|
| | oct-19 | oct-18 | Absoluta | | |
| Caja menor | 3.500.000 | 3.500.000 | - | | |
| Depósito en Instituciones Financieras (1) | 5.418.898.266 | 3.211.163.924 | 2.207.734.342,00 | | |
| Efectivo de uso restringido | 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 | | |
| Total Efectivo y equivalentes | 5.422.398.266 | 3.871.086.517 | 1.551.311.749,00 | | |

(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 gastos; 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, aumento en el 40%. El aumento significativo obedeció producto de la gestión con 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 SOCORR 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

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



(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 | % |
| Cuentas por Cobrar por venta de bienes (1) | 1.932.336.417 | 982.682.946 | 949.653.471 | |
| Total Cuentas por Cobrar a corto plazo | 1.932.336.417 | 982.682.946 | 949.653.471 | |

(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 SUMICONSUL S A S | 13.787.195 |
| SUBTOTAL | 1.932.336.417 |

| | |
|--|------------------|
| 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 | - | |
| Total Cuentas por Cobrar a Largo plazo | 2.971.367.924 | 30.152.621 | 2.941.215.303 | |

(3) Otras cuentas por cobrar, corresponden a:

| | |
|----------------------|-----------|
| VIDAL SANCHEZ ANIBAL | 9.302.000 |
|----------------------|-----------|

OBSERVACIONES

Proceso ejecutivo adelantado por la FLT, en el Juzgado 11 civil municipal radicarón oficio de embargo dirigido a las entidades financieras y elaborar la pretensión asciende a \$14.775.195 se encuentra al despacho para res previas, propuestas por el demandado.

| | |
|---------------------------------------|-------------------------|
| CASTAÑEDA MARIA DEL SOCORRO | 2.473.509 |
| CONSORCIO TOLIMA | 2.941.838.498,00 |
| Total Otras Cuentas por Cobrar | 2.953.614.007,00 |

| | |
|---|-------------------|
| (4) Cuentas por cobrar de difícil recaudo | |
| CENCOSUD COLOMBIA S.A | 16.514.386 |
| ALMACENES YEP | 18.013.391 |
| Total Cuentas por Cobrar (superiores a 360 dias) | 34.527.777 |

| | |
|---|---------------------|
| (5) Deterioro cuentas por cobrar (sup. a 360 dias) | |
| CENCOSUD COLOMBIA S.A | 8.051.453 |
| ALMACENES YEP | 8.722.407 |
| Total deterioro cuentas por cobrar | (16.773.860) |

| | |
|---|-------------------------|
| TOTAL CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO | 2.971.367.924,00 |
|---|-------------------------|

Valor de pago no debido efectuado por parte de ex funcionaria de Tesori Alejandra Oriuela G y está en proceso de recuperación. La demanda fue juzgado y en la actualidad se encuentra a la espera de que la demandar auto admisorio de la demanda.

Vr. Corresponsiente a las 2 últimas cuotas e indexación pendientes de p de pago del proceso ejecutivo No. 73001-23-33-006-2015-00197-00 a fa sentencia judicial proferida por el Tribunal Administrativo del Tolima.

OBSERVACIONES

Proceso ejecutivo adelantado por la FLT en el Juzgado 12 Civil Municipa encuentra en curso. Cartera que se encuentra practicamente recuperade deposito judicial a favor de la Fabrica por valor de \$ 40.168.451, en el mi asesor jurídico de la Fabrica está gestionando la entrega de estos dinero el demandado.

Se encuentra en la Superintendencia de Sociedades donde se nombró u manifiesta que el Juez del concurso, convoque a audiencia para probar e adjudicación y proceder consecuentemente a los pagos y adjudicaciones de los activos y en el orden de prelación legal. La FLT actúa como acreer \$12.594.201,00

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

| | oct-19 | oct-18 | Absoluta | f |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|---|
| 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) | |
| Subtotal | 1.609.178.475 | 1.933.660.445 | (324.481.970) | |
| menos Deterioro de inventarios | - | (8.448.319) | 8.448.319 | |
| Total inventarios | 1.609.178.475 | 1.925.212.126 | (316.033.651) | |

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

No se efecto deterioro por inventarios, debido a que revisando el proceso del manejo de los inventarios se determinó que las pérdidas que se generan en el proce 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:

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

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

| | oct-19 | oct-18 | VARIACIONES Absoluta | P |
|--------------------------|---------------|---------------|-------------------------|---|
| 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) | |
| Total Neto Propiedad, Planta y Equipo | 15.546.472.521 | 15.648.753.484 | (102.280.963) | |

Para el proceso de producción, se cuenta con una planta moderna semi automatizada con Línea de envasado Italiana TRIBLOQUE, con capacidad nominal instale tapar y etiquetar; además, se cuenta con despaleizador, 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 Manuf 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, responsabilidad civil servidores públicos, todo riesgo maquinaria, transporte de mercancías, transporte de valores, con la compañía de Seguros MAPFRE, hasta el ; 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 septier 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 contribuci (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 | |
| Depreciacion acumulada Propiedades de inversion (7) | -943.680 | 0 | -943.680 | |
| Total Otros Activos | 5.199.751.383 | 4.731.383.293 | 468.368.090 | |

(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 | 3.777.421.523 |
|---|---------------|

(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 |
| TOTAL | 25.357.249 |

(3) Conformado por:

| | |
|---|------------|
| anticipo para adquisición de bienes y servicios | 95.781.541 |
| TOTAL | 95.781.541 |

(4) Conformado por.

| | |
|-----------------------------------|-------------|
| ANTICIPO IMPTO RENTA - AUTORENTA | 271.024.493 |
| RETEFUENTE | 56.759.382 |
| SALDO A FAVOR IVA | 715.032.516 |
| ANTICIPO DE IMPUESTO A LAS VENTAS | 3.958.039 |

Valores pendientes de legalizar por concepto de viaticos y para la adquisi
servicios a: SODIMAC, INTECPLAST, SUPRAPAK, FALABELLA, JUAN
PINILLAS, CALDERON UMBASIA PABLO ENRIQUE, RUBIANO MORA
MAYERLY Y FEMTEC S.A.S.

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 qu
valor que se declara y cancela en la declaración de retencion en la fuen
mes a la DIAN. Y tambien está registrado el anticipo de renta para la vige
de \$236,653,000,00.

Descuentos tributarios que efectuan nuestros clientes por la compra de l
fabricados por la FLT y que seran compensados en la Declaración de Re
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 porcer
situación que origina el saldo a favor.

Valor realizado por nuestros clientes por descuentos tributarios por la con
productos fabricados por la FLT y se compensará en la Declaración de l
ventas del correspondiente bimestre.

| | |
|--|----------------------|
| IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO. | 11.925.700 |
| TOTAL | 1.058.700.130 |

Valor realizado por nuestros clientes por descuentos tributarios por la co
productos fabricados por la FLT y se compensara en la Declaración de l
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).
- (7) Se efectua depreciacion a las Propiedades de Inversión, en lo pertinente a la construccion, desde la fecha de reclasificacion de estos activos (mayo de 2017),

PASIVO

10. CUENTAS POR PAGAR:

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 ascienc 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 posemple provisiones por \$3.058.551.835,00, así

| | oct-19 | oct-18 | Absoluta | |
|---|----------------------|----------------------|-----------------------|--|
| Cuentas por pagar (1) | 1.277.673.787 | 2.624.546.648 | -1.346.872.861 | |
| Beneficio a los empleados a corto Plazo (2) | 535.717.776 | 634.630.746 | -98.912.970 | |
| Otros Pasivos (3) | 0 | - | 0 | |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE | 1.813.391.563 | 3.259.177.394 | -1.445.785.831 | |
| (1) | | | | |
| Adquisición de bienes y servicios (1a) | 264.198.106 | 1.217.151.101 | -952.952.995 | |
| Descuentos de nómina (1b) | 6.394.167 | 20.437.702 | -14.043.535 | |
| Retención en la fuente (1c) | 25.966.603 | 23.655.152 | 2.311.451 | |
| Impuestos contribuciones y tasas por pagar (1d) | 798.871.732 | 941.753.680 | -142.881.948 | |
| Impuesto al valor agregado IVA (1e) | 50.960.506 | -17.041.587 | 68.002.093 | |
| Creditos Judiciales | 0 | 347.608.074 | -347.608.074 | |
| Otras cuentas por pagar (1f) | 131.282.673 | 90.982.526 | 40.300.147 | |
| Total cuentas por pagar | 1.277.673.787 | 2.624.546.648 | -1.346.872.861 | |

Cuentas por pagar (1)

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

| | |
|--|--------------------|
| CRISTALERIA PELDAR SA | 3.386.920 |
| CLUB DEPORTES TOLIMA REAL SAS | 16.689.969 |
| RUBIANO MORALES SARA MAYERLY | 3.500.000 |
| otros menor cuantia | 20.000 |
| Cuentas por pagar reserva vigencia 2015/ ALVARO GONZALEZ MURCIA | 240.601.217 |
| Total adquisición de bienes | 264.198.106 |
| Descuentos de nómina (1b) | 6.394.167 |
| Retención en la fuente (1c) | 25.966.603 |
| (1d) Impuestos contribuciones y tasas por pagar, corresponde a: | |
| Impuesto Nacional al Consumo de Licores | 798.871.732 |
| | 798.871.732 |

Son los proveedores de bienes y servicios para la fabricación de los pro para cumplir con el objeto social de la fábrica.

Caja menor

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 un \$5.000.000 como abogado de la FLT para presentar y sustentar la demanda 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 pretensi 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 concept 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 di: 2015 por valor de \$300.000.000 y una causación de cuentas por pagar c 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 s: se le realizó un pago parcial por la suma de \$ 300.000.000,00.

Valor descuento de nómina de los trabajadores oficiales y servidores púb

Valor practicado a los proveedores de bienes y servicios de la fabrica du octubre de 2019. Declaracion tributaria presentada en el mes de novieml acorde a las fechas establecidas en el calendario tributario para el año 20

corresponde al valor del impuesto al consumo de licores producto de la v 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 día 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 fecha 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 |
| TOTAL | 131.282.673 |

| | |
|--------------------------------|----------------------|
| 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 |

| | |
|--------------|--------------------|
| TOTAL | 535.717.776 |
|--------------|--------------------|

| |
|--|
| 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 de octubre de 2019, |
| Valor por concepto de prestacion de servicios adeudados a contratistas : 2019 |
| La conforma consignaciones que efectuan clientes por la compra de alc del periodo no se han presentado en las instalaciones de la fabrica para elaborada su factura y entregado el producto. |
| Corresponde 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 | |
| TOTAL PASIVO NO CORRIENTE | 6.835.973.358 | 5.401.881.112 | 1.434.092.246 | |

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 :

| | cod | numero de personas | reservas |
|---------------|-----|--------------------|---------------|
| Personal | | | |
| 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 de 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 2 4.9283% y se empleo el interés técnico real de 4.80% de acuerdo con el artículo 1° 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 | f |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|---|
| 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 |
| ORJUELA GONZALEZ MAYRA ALEJANDRA | 63.976.745 |
| ALEXANDRA TRIANA BARRETO | 12.000.000 |
| ENOLINE INTERNATIONAL SAS | 108.423.980 |

| |
|--|
| Proceso No. 73001233100020010252500 Consejo de Estado. |
| Proceso No. 73001333300520100000000 Juzgado Quinto Administrativo |
| Proceso No. 73001310500520180009600 Juzgado Quinto Laboral de Iba |
| Proceso No. 73001333300420170042400 Juzgado 4 Administrativo de Ib |



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) El valor acumulado corresponde al valor de la condena 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) |
| TOTAL PATRIMONIO | 21.823.324.695 | 16.486.304.450 | 5.337.020.245 |

- (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-Resultados 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 pre-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 | | VARIACIONES | |
|---|----------------------|----------------------|------------------------|
| | oct-19 | oct-18 | Absoluta |
| DERECHOS CONTINGENTES | 624.437.558 | 5.554.461.167 | (4.930.023.609) |
| Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflicto | 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 |
| DEUDORAS DE CONTROL | 4.603.037.691 | 3.821.204.476 | 781.833.215 |
| 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 | - |
| DEUDORAS POR CONTRA (CR) | (5.227.475.249) | (9.375.665.643) | 4.148.190.394 |

(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 coipago 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. 2ª 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 el 2016 al 31 de octubre de 2019. El inmueble está 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, por 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 |
|--|-------------------------|-------------------------|---------------------|
| RESPONSABILIDADES CONTINGENTES | - | - | - |
| LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN | 41.317.261.144 | 41.276.837.164 | 40.423.980 |
| Laborales (1) | - | 12.000.000 | (12.000.000) |
| Administrativos (2) | 39.658.261.528 | 39.549.837.548 | 108.423.980 |
| Obligaciones Fiscales (3) | 1.658.999.616 | 1.658.999.616 | - |
| Otros litigios y demandas | - | 56.000.000 | (56.000.000) |
| ACREEDORAS DE CONTROL (CR) | 1.799.463.508 | 1.778.532.739 | |
| Otras cuentas acreedoras de control (4) | 1.799.463.508 | 1.778.532.739 | 20.930.769 |
| ACREEDORAS POR CONTRA (DB) | (43.116.724.652) | (43.055.369.903) | (61.354.749) |

(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 reposición por los demandantes.

Es una condena en abstracto, donde condenaron a la Fábrica de Licores del Tolima, a pagar a los demandantes una indemnización por perjuicios materiales, en le 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 debiera 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 Fábrica de Licores del Tolima presentó un dictamen pericial contable y financiero p 560.000.000,00 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 Fábrica de Licores del Tolima, contenido en tre factoria 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 fábrica por concepto de servicios, honorarios, bienes y servicios y Registrados como cuentas control.

I N G R E S O S

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 \$ 8.195.322.658,00, presentando un aumento percent 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 activaciones de marca con promociones en punto de venta, en bares, estancos, universidades, discotecas, participación de jóvenes que permitan mayor apropiación marcarta, merchandising, degustaciones e incentivos promocionales, logrando calidad, competitividad, de innovación, percepción y posicionamiento. A través de nuestra página oficial en facebook/ TAPA ROJA, en twitter, e Instagram/ tapa_roja_oficial, se evidencia que prefiriendo #lonuestro, 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 agudientes 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 | |
| Ingresos Operacionales: | | | Absoluta | % |
| Productos Alimenticios/ Licores, bebidas y alcoholes/ Agu | 8.185.752.541 | 7.495.215.558 | 690.536.983 | |
| Bienes Comercializados/Licores, bebidas y alcoholes/ Ald | 25.990.552 | 30.481.983 | -4.491.431 | |
| Menos Devoluciones, rebaja y descuentos | (16.420.435) | (14.046.511) | -2.373.924 | |
| Total Ingresos Operacionales | 8.195.322.658 | 7.511.651.030 | 683.671.628 | |

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 estándar 656.443, 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 aumer respecto al periodo anterior.

| | oct-19 | oct-18 | VARIACIONES | |
|---|--------------------|----------------------|------------------------|----------|
| Ingresos No operacionales: | | | Absoluta | % |
| Financieros (1) | 378.459.014 | 231.833.539 | 146.625.475 | |
| Ingresos diversos (2) | 128.567.616 | 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) | |
| Total Ingresos No operacionales | 507.033.164 | 2.461.958.133 | (1.954.924.969) | |

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

- (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- variación 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 ce 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 entidad.

| | oct-19 | oct-18 | Absoluta | 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) | |
| Total Costos de ventas | 2.828.894.262 | 2.926.920.756 | (98.026.494) | |

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 | Absoluta | 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 | |
| Total Gastos Operacionales | 4.941.133.591 | 4.429.050.490 | 512.083.101 | |
| (1) | oct-19 | oct-18 | Absoluta | f |
| sueños 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 | |
| | 3.841.109.674 | 3.473.510.601 | 367.599.073 | |

| (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 | |
| Total Gastos Generales | 2.165.582.734 | 1.964.555.413 | 201.027.321 | |

(1) La variación porcentual del 39% del rubro de publicidad y propaganda, obedece a la adquisicion de bienes y servicios para promocionar los productos tapa roji; participacion de la fabrica en todas las festividades llevadas a cabo en el departamento durante todo lo corrido del año..

| (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 Inversion | 943.680 | 0 | 943.680 | |
| Provisiones, Litigios y demandas | 846.127.855 | 622.264.918 | 223.862.937 | |
| TOTALES | 1.100.023.917 | 955.539.889 | 144.484.028 | |

18. OTROS GASTOS

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

(1) Los gastos diversos ascienden a la suma de \$ 560.210.064,00, correspondientes a: Impuestos asumidos de imprevisto 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 |

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 operac utilidad operacional de \$ 425.294.805,00. Utilidad que comparada con el periodo anterior aumento en un 173% por la gestion de la actividad operacional de la misi

| Utilidad del Periodo | oct-19 | oct-18 | Absoluta |
|----------------------|--------------------|----------------------|-----------------------|
| | 284.536.260 | 2.287.026.122 | -2.002.489.862 |

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 cost con las funciones de cometido estatal, donde se generó una utilidad de \$ 284.536.260,00.


JESUS ALBERTO CARVAJAL DUQUE
Gerente General


EMILSE MARROQUIN SALAS
Subgerente Financiero

Elaboró: MARY CRIS RONDON GUAUQUE - APOYO AL PROCESO DE GESTION FINANCIERA
Revisó: EMILSE MARROQUIN SALAS - SUBGERENTE FINANCIERA


MARY CRIS RONDON G
Contador Publico T.P. No