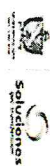




FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
COMPARATIVO MAYO 2019 - MAYO 2018



NOTAS		may-19	%	may-19	%	VARIACIÓN	%
ACTIVO							
Activo Corriente							
Efectivo y equivalentes al Efectivo	(4)	5.780.190.063	19%	1.056.934.913	5%	4.723.255.150	447
Inversiones en instrumentos derivados	(5)	1.674.881	0%	1.635.742	0%	39.139	2
Cuentas por cobrar	(6)	1.540.774.875	5%	935.494.834	4%	605.280.041	65
Inventarios	(7)	1.720.472.103	6%	1.157.078.677	107%	563.393.426	49
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		9.043.111.922	30%	3.151.144.166	116%	5.891.967.756	187
Activo no Corriente							
Propiedad planta y equipo	(8)	13.251.559.789	44%	13.600.404.366	64%	(348.844.577)	-3
Otras Cuentas por Cobrar	(6)	3.052.876.240	10%	133.300.969	1%	2.919.575.271	-
Otros Activos	(9)	4.997.867.449	16%	4.528.062.451	21%	469.804.998	10
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		21.302.303.478	70%	18.261.767.786	85%	3.040.535.692	17
TOTAL ACTIVO		30.345.415.400		21.412.911.952		8.932.503.448	42
PASIVO Y PATRIMONIO							
Pasivo Corriente							
Cuentas por pagar	(10)	2.310.910.853	26%	1.084.945.333	14%	1.225.965.520	113
Beneficio a los empleados a corto Plazo	(11)	490.255.765	6%	447.453.553	6%	42.802.212	10
Otros pasivos		-	0%	1.456.210	0%	(1.456.210)	-100
TOTAL PASIVO CORRIENTE		2.801.166.618	32%	1.533.855.096	20%	1.267.311.522	83
Pasivo no corriente							
Financiamiento interno de largo plazo		-	0%	762.419.251	10%	(762.419.251)	0
Beneficios posempleo - pensiones	(12)	3.777.421.523	43%	3.777.421.523	49%	-	0
Provisiones	(13)	2.212.423.980	25%	1.649.802.745	21%	562.621.235	-12
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		5.989.845.503	68%	6.189.643.519	80%	(199.798.016)	-3
TOTAL PASIVO		8.791.012.121		7.723.498.615		1.067.513.506	14

33



PATRIMONIO (13)		NOTAS		%		may-19		%		VARIACIÓN		%	
Capital fiscal		11.318.782.460		37%		11.318.782.460		53%		-		0	
Resultado de ejercicios anteriores		10.220.005.975		34%		2.880.495.868		13%		7.339.510.107		255	
Resultado del ejercicio		15.614.844		0%		(509.864.991)		-2%		525.479.835		-103	
TOTAL PATRIMONIO		21.554.403.279		71%		13.689.413.337		64%		7.864.989.942		57	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		30.345.415.400		100%		21.412.911.952		100%		8.932.503.448		42	

Cuentas de Orden Deudoras		may-19	%	may-19	
DERECHOS CONTINGENTES		(0)		-	
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		619.514.688		6.576.131.429	
Garantías Contractuales		447.672.442		447.672.442	
Otros derechos contingentes		-		5.975.982.927	
DEUDORAS DE CONTROL		171.842.246		152.476.060	
Bonos, títulos y especies no colocados		528.634.904		459.442.951	
Activos retirados		522.318.905		-	
Inventarios obsoletos o vencidos		960.000		442.145.952	
Responsabilidades en Proceso		-		11.941.000	
DEUDORAS POR CONTRA (CR)		5.355.999		5.355.999	
		(1.148.149.592)		(7.035.574.380)	

Cuentas de Orden Acreedoras		may-19	%	may-19	
RESPONSABILIDADES CONTINGENTES		-		-	
Litigios mecanismos alternativos de solución de conflictos		41.329.261.144		19.183.129.124	
ACREEDORAS DE CONTROL (CR)		41.329.261.144		19.183.129.124	
Otras cuentas acreedoras de control (CR)		4.710.938.640,00		3.825.360.379	
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		4.710.938.640,00		3.825.360.379	
		(46.040.199.784)		(23.008.489.503)	

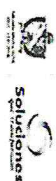
JESUS ALBERTO CARVAJAL DUQUE
Gerente General

EMILSE MARROQUIN SALAS
Subgerente Financiero

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



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



	may-19	%	may-19	%	VARIACIÓN	%
Actividades Ordinarias						
Ingresos Operacionales	(14)	2.627.254.930	100%	2.393.820.155	100%	233.434.775
Costo de Ventas	(15)	-923.821.350	-35%	-992.230.914	-41%	68.409.564
Utilidad (Perda) Bruta		1.703.433.580	65%	1.401.589.241	59%	301.844.339
Gastos Operacionales						
Gastos de Administración y operación	(16)	1.497.022.238	57%	1.588.732.022	66%	-91.709.784
Gastos por deterioro, depreciaciones y ar	(16)	123.117.300	5%	143.198.336	6%	-20.081.036
Total Gastos Operacionales		1.620.139.538	62%	1.731.930.358	72%	-111.790.820
Utilidad (Perda) Operacional	(17)	83.294.042	3%	-330.341.117	-14%	413.635.159
Ingresos no operacionales	(14)	238.270.790	9%	78.535.679	3%	159.735.111
Otros Gastos	(18)	-305.949.988	-12%	-258.059.553	-11%	-47.890.435
Utilidad (Perda) No Operacional		-67.679.198	-3%	-179.523.874	-7%	111.844.676
Ganancia o (Perda) del Año		15.614.844	1%	-509.864.991	-21%	525.479.835
						-103

JESUS ALBERTO CARVAJAL DUQUE
Gerente General

EMILSE MARROQUIN SALAS
Subgerente Financiera

MARY CRIS RONDON GUAYQUE
Contador Público T.P-64006-JP

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

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

ACTIVO

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				VARIACIONES	
	may-19	may-18	Absoluta		
Caja menor	3.500.000	3.500.000	-		
Depósito en Instituciones Financieras (1)	4.959.075.022	1.053.434.913	3.905.640.109,00		
Efectivo de uso restringido	817.615.041	0	817.615.041,00		
(1) Está conformado por:			-		
Cuentas corrientes	35.359.699	65.857.270	(30.497.571,00)		
Cuentas de ahorro	4.923.715.323	987.577.643	3.936.137.680,00		
Total Efectivo y equivalentes	5.780.190.063	1.056.934.913	4.723.255.150,00		

El efectivo asciende a la suma de \$ 5.780.190.063,00, representado en depósitos en instituciones financieras y Fondos Especiales para la atención de los gastos de pasivo estimados (litigios y demandas), acreedores varios, póliza de cumplimiento; donde el 399% corresponde a cuentas de ahorro, distribuidas en ocho (8) cuenta (1) cuenta corriente). El saldo del efectivo con respecto al año 2018, aumentó en el 447%. El aumento significativo obedeció producto de la gestión comercial y de v bancarias fueron conciliadas en su totalidad entre los libros contables y los extractos bancarios (1). Las cuentas de ahorro y corriente, no presentan ningún tipo de embargo.

Los recursos de fondos especiales, se reclasificaron al grupo de cuentas de uso restringido en el grupo 1132 y suman \$817.615.041,00, correspondiente a cuentas fondo de pasivos litigiosos y el fondo de cesantías.

5. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

	may-19	may-18	VARIACIONES	
			Absoluta	F
Inversiones en Asociadas Contabilizadas por el Método de Participación Patrimonial (1)	1.674.881	1.635.742	39.139	
Total Inversiones	1.674.881	1.635.742	39.139,00	



(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 \$39.139 por cada acción, como consecuencia del incremento en el patrimonio de la EDAT. Información con corte a septien se actualizo a 31/05/2019, debido a que la información no fue allegada por parte de la EDAT con corte al 31/05/2019.

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.

	may-19	may-18	VARIACIONES	
			Absoluta	%
Cuentas por Cobrar por venta de bienes (1)	1.557.548.735	952.268.694	605.280.041	
Deterioro cuentas por cobrar (superiores a 360 días) (2)	-16.773.860	-16.773.860	-	
Subtotal Cuentas por Cobrar	1.540.774.875	935.494.834		
Otros intereses por cobrar (3)	99.262.242	105.164.518	(5.902.276)	
Otras cuentas por cobrar (4)	2.953.613.998	25.136.452	2.928.477.546	
Total Cuentas por Cobrar	4.593.651.115	1.065.795.804	3.527.855.311	

(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.

ALMACENES EXITO S.A.	4.323.605
MAKRO SUPERMAYORISTA SA	317.899.533
DISTRILICORES DEL TOLIMA S.A.S	850.326.452
MENDEZ HERNANDEZ ANDRES FELIPE	38.282.365
COMERCIALIZADORA SUMICONSUL S A S	42.219.600
SUPERTIENDAS Y DROGUERIAS OLIMPICA	822.439
TREJOS LOPEZ JOSSIMAR ARTURO	0
COMPAÑIA MULTIVENTAS SAS	0
COMPAÑIA DSIERRA SAS	269.146.964
CORTES ACOSTA OSCAR FERNANDO	0
SUBTOTAL	1.523.020.958

Cuentas por cobrar (superiores a 360 días)		OBSERVACIONES
--	--	---------------

CENCOSUD COLOMBIA S.A	16.514.386
ALMACENES YEP	18.013.391
Total Cuentas por Cobrar (superiores a 360 días)	34.527.777

SUBTOTAL CUENTAS POR COBRAR	1.557.548.735
------------------------------------	----------------------

DETERIORO	(16.773.860)
------------------	---------------------

(2) se refleja un deterioro practicado por \$16.773.860 a la cartera de más de 360 días. No se ha efectuado ningún ajuste al 31 de marzo de 2019, debido a que se un analisis a esta cifra y no existe la necesidad de incrementarla, porque existe un deterioro del 93% sobre la cartera de Almacenes Yep, ya que la cartera de CEN practicamente recuperada.

(3) Otros intereses por cobrar	99.262.242,00
---------------------------------------	----------------------

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

VIDAL SANCHEZ ANIBAL	9.302.000
CASTAÑEDA MARIA DEL SOCORRO	2.473.500
CONSORCIO TOLIMA	2.941.838.498,00
TOTAL OTRAS CUENTAS	2.953.613.998,00

Proceso ejecutivo adelantado por la FLT en el Juzgado 12 Civil Municipal encuentra en curso. Cartera que se encuentra practicamente recuperada deposito judicial a favor de la Fabrica por valor de \$ 40.168.451, en el mi

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 acree \$12.594.201.

Corresponde a la causacion de los rendimientos financieros que se origin Fabrica constituyó en el banco Colpatría. Liquidados al 31/03/2019,

OBSERVACIONES

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

Valor de pago no debido efectuado por parte de ex funcionaria de Tesor Alejandra Orjuela G y está en proceso de recuperación.

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 fav sentencia judicial proferida por el Tribunal Administrativo del Tolima.

TOTAL CUENTAS POR COBRAR	4.593.651.115,00
---------------------------------	-------------------------

7. INVENTARIOS

La Fábrica de Licores del Tolima, posee mercancías en existencia, aguardiente y alcohol, para su comercialización. Éstas se reconocen mediante el sistema de inventario permanente, y para su valoración y determinación del costo se aplica el costo promedio. A continuación se detallan.

	may-19	may-18	Absoluta	
Bienes producidos: Licores, bebidas, alcoholes (1)	941.384.071	277.101.706	664.282.365	
Mercancías en existencia (2)	1.918.319	5.339.475	(3.421.156)	
Materias primas (3)	576.089.801	448.247.557	127.842.244	
Materiales y suministros (4)	209.528.231	288.786.473	(79.258.242)	
Productos en proceso (5)	-	146.051.785	(146.051.785)	
Subtotal	1.728.920.422	1.165.526.996	563.393.426	
menos Deterioro de inventarios	(8.448.319)	(8.448.319)	-	
Total inventarios	1.720.472.103	1.157.078.677	563.393.426	

(1) El producto terminado a 31 de MAYO de 2019 de las referencias aguardiente TAPA ROJA, fue de 460.440 unidades de aguardiente Tapa Roja tradicional, especificaciones diferentes volúmenes, y cuyo saldo de inventario es de 277.874 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 presentaciones, azúcar, tapas, esencias y dosificadores garrafa 1500 cc..

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

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

	may-19	may-18	VARIAIONES Absoluta	F
Costo	15.306.241.679	15.445.061.456	(138.819.777)	
Depreciación	-2.054.681.890	-1.844.657.090	(210.024.800)	
Total Propiedad, planta y equipo	13.251.559.789	13.600.404.366	(348.844.577)	

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

				VARIACIONES	
				Absoluta	
Terrenos	may-19		may-18		
	2.604.375.758		2.604.375.758	-	
Bienes en bodega			380.000		
Edificaciones	4.055.633.155		4.055.633.155	-	
Plantas, ductos y túneles	3.493.238.703		3.501.425.972	(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	415.971.455		412.293.647	3.677.808	
Equipo de comunicación y computación	101.682.445		132.514.417	(30.831.972)	
Equipo de Transporte, tracción y elevación (2)	633.335.314		578.287.585	55.047.729	
Total Neto Propiedad, Planta y Equipo	15.306.241.679		15.445.061.456	(138.819.777)	

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 despaletizador, encartonadora, robot de estibado, enfaldador, túnel de horno, estampiladora y transportadores. Igualment 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.

9. OTROS ACTIVOS

Está representado por:

				VARIACIONES	
				Absoluta	
Plan de Activos para Beneficios a Los Empleados Largo Plazo (1)	may-19		may-18		
	3.777.421.523		3.777.421.523		
Bienes y Servicios pagados por anticipado (2)	80.784.751		70.334.215	10.450.536	
Avances y anticipos entregados (3)	115.617.195		69.371.610	46.245.585	
Anticipos o saldos a favor por impuestos y contribuci (4)	781.395.760		342.675.903	438.719.857	
Intangibles menos amortización acumulada (neto) (5)	7.951.500		32.776.080	-24.824.580	
Propiedades de Inversión - Terreno parqueadero- edificio	235.483.120		235.483.120	0	
Depreciación acumulada Propiedades de inversion (7)	-786.400		0	-786.400	
Total Otros Activos	4.997.867.449		4.528.062.451	469.804.998	

(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	71.706.552
Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	9.078.199
TOTAL	80.784.751

(3) Conformado por:

anticipo para adquisición de bienes y servicios	115.617.195
TOTAL	115.617.195

(4) Conformado por:

ANTICIPO IMPTO RENTA - AUTORRENTA	247.975.099
RETEFUENTE	15.715.967
SALDO A FAVOR IVA	513.435.519
ANTICIPO DE IMPUESTO A LAS VENTAS	560.976
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO.	3.708.199
TOTAL	781.395.760

Valores pendientes de legalizar de: SODIMAC, PEGATEX, INCOLTAPA SUPRAPAK, FALABELLA, ARVIEX AUTOMATION SAS, F & C CONSU BITACORAS, WILLIAM TORO Y LAURA ESPERANZA RENGIFO.

Corresponde al anticipo sobre la renta (autorrenta) que se le efectúa y re facturas de venta al porcentaje del 0.40% y demás ingresos; valor que cancela en la declaración de retención en la fuente del respectivo mes ; esta registrado el anticipo de renta para la vigencia 2019 por valor de \$2
Valor realizado por nuestros clientes por descuentos tributarios por la coi productos fabricados por la FLT y que seran compensados en la Declarar presente vigencia..
En la ley 1819/2016 (Reforma Tributaria) se gravó la venta de licores cor 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 porce situación que origina el saldo a favor.
Valor realizado por nuestros clientes por descuentos tributarios por la cor productos fabricados por la FLT y se compensara en la Declaración de Ir ventas del bimestre siguiente.
Valor realizado por nuestros clientes por descuentos tributarios por la cor productos fabricados por la FLT y se compensara en la Declaración de Ir 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 \$8,791.012.121,00 que representan las obligaciones ciertas o estimadas. El pasivo corriente a 31 de Mayo de 2019 asciende 2,801.166.618,00 (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 posemple provisiones por \$2.212.423.980), así

	may-19	may-18	Absoluta	I
Cuentas por pagar (1)	2.310.910.853	1.084.945.333	1.225.965.520	
Beneficio a los empleados a corto Plazo (2)	490.255.765	447.453.553	42.802.212	
Otros Pasivos (3)	0	1.156.210	-1.156.210	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	2.801.166.618	1.533.555.096	1.267.611.522	
(1)				
Adquisición de bienes y servicios (1a)	968.103.253	616.088.608	352.014.645	
Descuentos de nómina (1b)	6.686.709	4.146.123	2.540.586	
Retención en la fuente (1c)	16.535.218	15.108.955	1.426.263	
Impuestos contribuciones y tasas por pagar (1d)	1.301.500.310	386.105.679	915.394.631	
Impuesto al valor agregado IVA (1e)	-74.653.827	-24.535.636	-50.118.191	
Otras cuentas por pagar (1f)	92.739.190	88.031.604	4.707.586	
Total cuentas por pagar	2.310.910.853	1.084.945.333	1.225.965.520	

Cuentas por pagar (1)

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

GUALA CLOSURES DE COLOMBIA LTDA	86.055.637
LEON GRAFICAS SAS	19.188.750
CADENA SA	63.012.251
CARTONES AMERICA	59.399.328
CRISTALERIA PELDAR SA	185.826.070
SARA MAYERLY RUBIANO	3.500.000
VARELA MONTEALEGRE MEDARDO	500.000
WILLIAM TOR TORO	10.000.000
otros menor cuantia	20.000

Corresponde a los proveedores para la fabricacion del AGUARDIENTE

Por concepto de la caja menor.

Valor Reserva año 2014

Anticipo para la adquisicion de bienes y servicios.

Cuentas por pagar reserva vigencia 2015/ ALVARO GONZALES MURCIA	540.601.217
Total adquisición de bienes	968.103.253
Descuentos de nómina (1b)	0 6.686.709

Retención en la fuente (1c)	16.535.218
-----------------------------	-------------------

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

Impuesto sobre la Renta y Complementarios	404.889.000
Impuesto de Industria y Comercio	43.641.000
Impuesto Nacional al Consumo de Licores	829.742.837
Estampillas	23.227.473 1.301.500.310

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 vé 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 día 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.

0
Valor descuento de nómina de los trabajadores oficiales y servidores púlc

Valor practicado a los proveedores de bienes y servicios de la fabrica du mayo de 2019. Declaracion tributaria presentada en el mes de junio de : fechas establecidas en el calendario tributario para el año 2019.

Corresponde al 50% por pagar de impuesto sobre la renta y complemer vigencia 2018. Valor que sera cancelado en el mes de junio de2019.

Corresponde al 50% por pagar a la Alcaldia Municipal, de la vigencia 2018 cancelado en el mes de junio de 2019.

corresponde al valor del impuesto al consumo de licores producto de la v promocional del 16 al 31 de Mayo de 2019 del AGUARDIENTE TAPA RC consigna en las arcas del Departamento del Tolima en los 5 primeros día valor por pagar correspondiente a proveedores que tienen contrato con la

Impuesto al valor agregado IVA (1e)	-74.653.827
-------------------------------------	-------------

Saldo a favor al 31/05/2019 como resultado del volumen en compras. V. momentaneo, ya que al cierre del bimestre se reclasifica a la cuenta de Favor por Impuestos y Contribuciones. Declaracion tributaria que se pre julio, acorde a las fechas establecidas en el calendario tributario.

(1f) Otras cuentas por pagar: aportes ICBF, SENA, honorarios, servicios.	
Servicios publicos	310.243
Honorarios	22.095.369
Servicios	69.290.368
Otros recaudos	1.043.210
TOTAL	92.739.190

Valor por concepto de servicio de telefonia celular, fija e internet.
Valor por concepto de honorarios a contratistas adeudados a 31/05/201
Valor por concepto de prestacion de servicios adeudados a contratistas :
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.

TOTAL CUENTAS POR PAGAR

2.310.910.853

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

Lo conforman las prestaciones por pagar cuyo vencimiento es menor a un año,	
Nomina por pagar	8.699.084
Cesantias	190.443.372
Intereses a las cesantias	4.134.882
Vacaciones	31.265.559
Prima de vacaciones	37.930.006
Prima de servicios	116.607.474
Prima de navidad	62.745.483
bonificaciones	3.682.005
Otros beneficios a corto plazo: Derecho convencional auxilio de anteojos, entre otros.	34.747.900
TOTAL	490.255.765

como cesantias, intereses sobre cesantias, prima de servicios, vacaciones

PASIVO NO CORRIENTE

PASIVO NO CORRIENTE	may-19	may-18	Absoluta
Financiamiento interno de largo plazo (1)	0	774.332.052	-774.332.052
Beneficios posempleo - pensiones (2)	3.777.421.523	3.777.421.523	0
Provisiones (3)	2.212.423.980	1.649.802.745	562.621.235
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	5.989.845.503	6.201.556.320	-211.710.817

(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 124/10/2013, amortizada en 120 cuotas por valor de \$11.912.801 c/u desde el 28/10/2013 a 28/09/2023.

12. BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES

(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 2

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 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 empleó el interés técnico real de 4.80% de acuerdo con el artículo 1° del Dec. 2783/2001. Es de anotar que al mes de septiembre de la vigencia 2014 el cálculo actuarial.

13. PROVISIONES

(3) 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, con un aumento porcentual del 34% comparado con el periodo anterior,

Provisiones	may-19	may-18	Absoluta	F
Litigios y Demandas	2.212.423.980	1.649.802.745	562.621.235	
Vr. Provision correspondiente a:				
CAESCA Y LICORSA	2.092.000.000	Proceso No. 73001233100020010252500 Consejo de Estado.		
ALEXANDRA TRIANA BARRETO	12.000.000	Proceso No. 73001310500520180009600 Juzgado Quinto Laboral de Iba		
ENOLINE INTERNATIONAL SAS	108.423.980	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 liti FLT, 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 31/05/2019 es de \$

PATRIMONIO

13. PATRIMONIO				VARIACIONES	
	may-19	may-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)	15.614.844	(509.864.991)	525.479.835		
TOTAL PATRIMONIO	21.554.403.279	13.689.413.337	7.864.989.942		

- (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 31 de Mayo 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 MAYO de 2019.
- Es de resaltar que el patrimonio ha aumentado en un 57% con respecto al periodo anterior.

CUENTAS DE ORDEN

CUENTAS DE ORDEN				VARIACIONES	
	may-19	may-18	Absoluta		
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	-	-		
DERECHOS CONTINGENTES	619.514.687	6.576.131.429	(5.956.616.742)		
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflicto	447.672.442	447.672.442	-		
Garantías Contractuales (2)	-	5.975.982.927	(5.975.982.927)		
otros derechos contingentes (3)	171.842.245	152.476.060	19.366.185		
DEUDORAS DE CONTROL	528.634.904	459.442.951	69.191.953		
Bonos, títulos y especies no colocados (4)	522.318.905	-	522.318.905		
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)	(1.148.149.591)	(7.035.574.380)	5.887.424.789		

- (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 coi pago de los canon desde marzo de 2016 a la fecha (\$95.075.166,00) 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 3ª sur No. 21-100 (ANTIGUOS TALLERES DEL MUNICIPIO I 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 diner recibido. Sin embargo se han adelantado todas las acciones de cobro y se está a la espera de una conciliación para el pago de arrendamientos adeudados desde 2016 al 31 de mayo de 2019,
- (4) Corresponde a las estampillas que se encuentran en custodia sin utilizar al corte a mayo 31 de 2019 y representan el valor del Impuesto al Consumo de Licor 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	may-19	may-18	Absoluta	
RESPONSABILIDADES CONTINGENTES			-	
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUC	41.329.261.144	19.183.129.124	22.146.132.020	
Laborales (1)	12.000.000	747.608.074	(735.608.074)	
Administrativos (2)	39.658.261.528	15.560.407.725	24.097.853.803	
Obligaciones Fiscales (3)	1.658.999.616	1.658.999.616	-	
Otros litigios y demandas	-	1.216.113.709	(1.216.113.709)	
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(41.329.261.144)	(19.183.129.124)	(22.146.132.020)	

- (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
 - (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 pr 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 fue 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 co posterior del proceso.

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

INGRESOS

14. INGRESOS OPERACIONALES Y NO OPERACIONALES

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

La Fábrica de Licores del Tolima al 31 de mayo de 2019 ha recibido ingresos operacionales acumulados de \$2.627.754.930,00, presentando un aumento porcentual relación a mayo de 2018, 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, 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 c 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 de S.G.S. COLOMBIA, certificación en la norma de calidad ISO
- 3. **Distribución y Venta:** Se han desarrollado estrategias de precio y canales de comercialización tienda a tienda, campañas publicitarias de identidad regional c de los aguardientes TAPA ROJA, detonando el sentido de pertenencia y estar en todos los momentos de consumo y estatus.

Operacionales - Venta de Licores, bebidas y alcoholes				
	may-19		may-18	
Ingresos Operacionales:				VARIACIONES
Productos Alimenticios/ Licores, bebidas y alcoholes/ Agu	2.633.566.767		2.378.802.408	254.764.359
Bienes Comercializados/Licores, bebidas y alcoholes/ Alc	9.538.732		15.017.747	-5.479.015
Menos Devoluciones, rebaja y descuentos	(15.850.569)		-	-15.850.569
Total Ingresos Operacionales	2.627.254.930		2.393.820.155	233.434.775

Las ventas en unidades por referencia y volúmenes de la FLT desde el 01 de Enero al 31 de mayo de 2019 fueron de 121.200 que convertidas a la medida estándar: 207,513, con un aumento porcentual del 10% con respecto al mismo periodo. Los litros de alcohol vendidos en el periodo fueron de 1.062.

	may-19	may-18	VARIACIONES
Ingresos No operacionales:			Absoluta
Financieros (1)	186.295.859	73.928.390	112.367.469
Ingresos diversos (2)	51.974.931	4.607.289	47.367.642
Total Ingresos No operacionales	238.270.790	78.535.679	159.735.111

- (1) Los Ingresos financieros corresponden a: rendimientos sobre recursos entregados en administración en instituciones financieras de las cuentas de ahorro y
(2) Los ingresos diversos: suman un valor total de \$238.270.790,00 correspondientes a: arrendamientos, sobrantes de impuestos, recuperaciones y sobrantes

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.

	may-19	may-18	VARIACIONES
Bienes producidos	922.935.072	981.214.510	-58.279.438
Bienes comercializados	886.278	11.016.404	(10.130.126)
Total Costos de ventas	923.821.350	992.230.914	(68.409.564)

16. GASTOS OPERACIONALES

Están conformados de la siguiente manera:

Los Gastos de Administración y operación se disminuyeron en un 6% con respecto al periodo anterior.

	may-19	may-18	VARIACIONES
Gastos de Administración y operación (1)	1.497.022.238	1.588.732.022	(91.709.784)
Gastos por deterioro, depreciaciones y amortiz. (2)	123.117.300	143.198.336	(20.081.036)
Total Gastos Operacionales	1.620.139.538	1.731.930.358	(111.790.820)

(1)	may-19	may-18	Absoluta	F
sueldos y salarios	377.826.218	358.819.821	19.006.397	
Contribuciones efectivas	78.987.890	71.194.800	7.793.090	
Aportes sobre la nómina	15.864.400	13.908.300	1.956.100	
Prestaciones sociales	206.034.661	189.377.118	16.657.543	

Gastos de Personal Diversos	32.170.878	21.420.002	10.750.876	
Gastos generales: vigilancia y seguridad, materiales y suministros, mantenimiento, reparaciones, servicios públicos, impresos y publicaciones, publicidad, aseo, cafetería, gastos legales. (1a)	591.214.142	796.429.603	-205.215.461	
Impuestos, contribuciones y tasas	194.924.049	137.582.378	57.341.671	
	1.497.022.238	1.588.732.022	-91.709.784	

(1a) Gastos Generales	may-19	may-18	Absoluta	
Vigilancia y seguridad	18.705.615	23.028.804	-4.323.189	
Materiales y suministros	17.703.455	34.757.240	-17.053.785	
Mantenimiento	12.272.456	77.766.454	-65.493.998	
Servicios públicos (1)	13.945.737	9.284.836	4.660.901	
Publicidad y propaganda	276.377.929	283.924.097	-7.546.168	
Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones, fotocopias	9.364.889	10.225.784	-860.895	
comunicaciones y transporte	4.515.273	5.217.566	-702.293	
Seguros generales	42.560.122	46.980.980	-4.420.858	
Combustible y lubricantes	7.320.005	7.455.600	-135.595	
servicio de aseo, cafetería, restaurante (2)	4.388.489	9.961.550	-5.573.061	
Gastos legales	1.423.152	2.147.205	-724.053	
Honorarios	108.017.080	126.020.766	-18.003.676	
Servicios	73.682.320	158.553.721	-84.871.401	
Otros gastos generales	937.620	1.105.010	-167.390	
Total Gastos de Admón	591.214.142	796.429.603	-205.215.461	

- (1) La variación porcentual del 50% del rubro de servicios publicos, obedece a la adquisicion de un mejor servicio de internet con movistar incluyendo el servicio con
- (2) La variacion pocrentual del 56% en el rubro de servicio de aseo, cafetería y restaurante, se debe a que la empresa opto por contratar a una empresa llamada SE SAS para que realice al aseo a las instalaciones de la Fabrica, con el objetivo de minimizar gastos. Y tambien a la adquisicion de insumos varios para el aseo y la cafetería.
- Es de resaltar que a 31 de mayo de 2019, los gastos generales se disminuyeron en un 26% con respecto al periodo anterior.

(2) Gastos por deterioro, depreciaciones y amortizaciones	may-19	may-18	Absoluta	
Están conformados así:				
Depreciaciones Propiedad, Planta y Equipo	122.330.900	143.198.336	-20.867.436	

Depreciacion Propiedades de Inversion	786.400	0	786.400
Provisiones, Litigios y demandas	0	0	0
TOTALES	123.117.300	143.198.336	-20.081.036

18. OTROS GASTOS

	may-19	may-18	Absoluta
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES (17)			
Financieros	32.813.667	89.711.558	-56.897.891
Gastos Diversos (1)	273.136.321	168.347.995	104.788.326
TOTALES	305.949.988	258.059.553	47.890.435

(1) Diversos: La variación absoluta en este rubro por \$47,890,435,00 corresponde al registro de las sentencias pagadas a Rosa Adriana Silva Quintero por valor y a Hilda Yaneth Gomez Carvajal por valor de \$156,676,154,00 por concepto de aportes a la seguridad social, a los impuestos asumidos por la Fábrica en lo concerniente a otros.

17. UTILIDAD O PERDIDA OPERACIONAL

Utilidad (perdida) Operacional	83.294.042	(330.341.117)	Absoluta
			413.635.159

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 utilidad operacional de \$ 83.294,042,00. Utilidad que comparada con el periodo anterior aumento en un 125%.

	may-19	may-18	Absoluta
Utilidad (Perdida) del Periodo	15.614.844	(509.864.991)	525.479.835

Constituye el resultado consolidado del periodo comprendido del 01 de enero al 31 de mayo de 2019, originados como consecuencia del reconocimiento de ingresos relacionados con las funciones de cometido estatal, donde se generó una utilidad de \$15.614.844,00


JESUS ALBERTO CARVAJAL DUQUE
Gerente General


EMILSE MARROQUIN SALAS
Subgerente Financiero


MARY CRIS RONDON G
Contador Publico T.P. No

Elaboró: MARY CRIS RONDON GUAYQUE - APOYO AL PROCESO DE GESTION FINANCIERA 01/02/2019

Revisó: EMILSE MARROQUIN SALAS - SUBGERENTE FINANCIERA