

	NOTAS	feb-19	%	feb-18	%	VARIACIÓN	%
ACTIVO							
Activo Corriente							
Efectivo y equivalentes al Efectivo	(4)	7.571.113.549	25%	2.211.105.811	10%	5.360.007.738	242
Inversiones en Instrumentos derivados	(5)	1.674.881	0%	1.635.742	0%	39.139	2
Cuentas por cobrar	(6)	582.620.371	2%	469.389.640	2%	113.230.731	24
Inventarios	(7)	818.253.451	3%	1.054.862.113	86%	(236.608.662)	-22
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		8.973.662.252	30%	3.736.993.306	98%	5.236.668.946	140
Activo no Corriente							
Propiedad planta y equipo	(8)	13.336.326.025	44%	13.669.322.277	62%	(332.996.252)	-2
Otras Cuentas por Cobrar	(6)	3.001.763.548	10%	78.429.319	0%	2.923.334.229	-
Otros Activos	(9)	4.748.329.599	16%	4.734.659.072	21%	13.670.527	0
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		21.086.419.172	70%	18.482.410.668	83%	2.604.008.504	14
TOTAL ACTIVO		30.060.081.424		22.219.403.974		7.840.677.450	35
PASIVO Y PATRIMONIO							
Pasivo Corriente							
Cuentas por pagar	(10)	2.185.390.385	26%	1.222.968.056	15%	962.422.329	79
Beneficio a los empleados a corto Plazo	(11)	384.217.790	4%	374.230.514	5%	9.987.276	3
Otros pasivos			0%	4.432.568	0%	(4.432.568)	-100
TOTAL PASIVO CORRIENTE		2.569.608.175	30%	1.601.631.138	20%	967.977.037	60
Pasivo no corriente							
Financiamiento interno de largo plazo		-	0%	798.157.654	10%	(798.157.654)	0
Beneficios posempiego - pensiones	(12)	3.777.421.523	44%	3.777.421.523	46%	-	0
Provisiones	(13)	2.212.423.980	26%	1.951.643.787	24%	260.780.193	-28
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		5.989.845.503	70%	6.527.222.964	80%	(537.377.461)	-8
TOTAL PASIVO		8.559.453.678		8.128.854.102		430.599.576	5



ESTADOS FINANCIEROS

PATRIMONIO (13)		NOTAS	feb-19	%	feb-18	%	VARIACIÓN	%
Capital fiscal			11.318.782.460	38%	11.318.782.460	51%	-	0
Resultado de ejercicios anteriores			10.189.289.946	34%	2.880.495.867	13%	7.308.794.079	254
TOTAL PATRIMONIO			21.500.627.746	0%	(108.728.455)	0%	101.283.795	-93
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO								53
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS								
DERECHOS CONTINGENTES								
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos			447.672.442		447.672.442			
Garantías Contractuales			-		5.975.982.927			
Otros derechos contingentes			168.888.524		150.266.038			
DEUDORAS DE CONTROL			2.945.019.922		459.442.951			
Bonos, títulos y especies no colocados			2.938.703.923		-			
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)			(3.561.580.888)		(7.033.364.358)			
CUENTAS DE ORDEN ACREDITADORAS								
RESPONSABILIDADES CONTINGENTES								
Litigios mecanismos alternativos de solución de conflictos			41.329.261.144		19.426.521.140			
ACREDITADORAS DE CONTROL (CR)								
Otras cuentas acreedoras de control (CR)			41.329.261.144		19.426.521.140			
ACREDITADORAS POR CONTRA (DB)			5.568.155.577,00		4.427.591.627			
			5.568.155.577,00		4.427.591.627			
			(46.897.416.721)		(23.854.112.767)			
JESÚS ALBERTO CARVAJAL DUQUE								
EMILSE MARROQUIN SALAS								
Gerente General								
MARY CRIS RONDON GUAUQUE								
Subgerente Financiero								

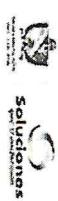
Alberto Carvajal Duque

EMILSE MARROQUIN SALAS

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



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



		feb-19	%	feb-18	%	VARIACIÓN	%
Actividades Ordinarias							
Ingresos Operacionales	(14)	790.452.525	100%	663.395.918	100%	127.056.607	19
Costo de Ventas	(15)	-294.621.451	-37%	-243.567.111	-37%	-51.054.340	21
Utilidad (Perdida) Bruta	495.831.074	63%	419.828.807	63%	76.002.267	18	
Gastos Operacionales							
Gastos de Administración y operación	(16)	382.990.165	48%	474.940.488	72%	-91.950.323	-19
Gastos por deterioro, depreciaciones y an	(16)	48.957.110	6%	50.286.288	8%	-1.329.178	-3
Total Gastos Operacionales	431.947.275	55%	525.226.776	79%	-93.279.501	-18	
Utilidad (Perdida) Operacional	(17)	63.883.799	8%	-105.397.969	-16%	169.281.768	-161
VIGILADO							
Ingresos no operacionales	(14)	123.503.269	16%	11.146.078	2%	112.357.191	1008
Otros Gastos	(18)	-194.831.728	-25%	-14.476.564	-2%	-180.355.164	1246
Utilidad (Perdida) No Operacional		-71.328.459	-9%	-3.330.486	-1%	-67.997.973	2.042
Ganancia o (Perdida) del Año		-7.444.660	-1%	-108.728.455	-16%	101.283.795	-93

Jesús Alberto Garvajal Dúque
JESÚS ALBERTO GARVAJAL DÚQUE
Gerente General

Emilse Marroquin Salas
EMILSE MARROQUIN SALAS
Subgerente Financiera

Mary Gris Rondon Gauaque
MARY GRIS RONDON GUAUQUE
Contador Público T.P 61006-T

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

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

ACTIVO

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		VARIACIONES	
	feb-19	feb-18	
			Absoluta
Caja menor	3.500.000	3.500.000	-
Depósito en Instituciones Financieras (1)	6.726.444.942	2.207.605.811	4.518.839.131,00
Efectivo de uso restringido	841.168.607	0	841.168.607,00
(1) Está conformado por:			-
Cuentas corrientes	13.262.150	39.910.310	(26.648.160,00)
Cuentas de ahorro	6.713.182.792	2.167.695.501	4.545.487.291,00
Total Efectivo y equivalentes	7.571.113.549	2.211.105.811	5.360.007.738,00
			242%

El efectivo asciende a la suma de \$ 7,571,113,548,00, 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 210% 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 242%. 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. 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 \$841,168,607,00, correspondiente a cuentas de ahorro para el fondo de pasivos litigiosos y el fondo de cesantías

	5. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		VARIACIONES	
	feb-19	feb-18	Absoluta	Porcentual
VIGILADO Supersalud				
Inversiones en Asociadas Contabilizadas por el Método de Participación Patrimonial (1)	1.674.881	1.635.742	39.139	2%
Total Inversiones	1.674.881	1.635.742	39.139,00	2%

(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. Información con corte a septiembre 30 de 2018. No se actualizó a 31/01/2019, debido a que la información no fue allegada por parte de la EDAT.

CO

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.

	feb-19	feb-18	Absoluta	VARIACIONES
				Porcentual
Cuentas por Cobrar por venta de bienes (1)	599.394.231	486.163.500	113.230.731	23%
Deterioro cuentas por cobrar (superiores a 360 días) (2)	-16.773.860	-16.773.860	-	-
Subtotal Cuentas por Cobrar	582.620.371	469.389.640		
Otros intereses	47.322.697	48.489.029	(1.166.332)	-2%
Otras cuentas por cobrar (3)	2.954.440.851	29.940.290	2.924.500.561	9768%
Total Cuentas por Cobrar	3.584.383.919	547.818.959	3.036.564.960	554%

(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 pagará en blanco y/o cheques.

ALMACENES EXITO S.A.	4.323.605
MAKRO SUPERMAYORISTA SA	85.801.877
DISTRILICORES DEL TOLIMA S.A.S	368.211.228
MENDEZ HERNANDEZ ANDRES FELIPE	17.702.261
COMERCIALIZADORA SUMICONSUM S A S	88.005.034
SUPERTIENDAS Y DROGUERIAS OLIMPICA	822.449
SUBTOTAL	564.866.454

Cuentas por cobrar (superiores a 360 días)	OBSERVACIONES
CENCOSUD COLOMBIA S.A	Proceso ejecutivo adelantado por la FLT en el Juzgado 12 Civil Municipal de Ibagué, se encuentra en curso. Cartera que se encuentra prácticamente recuperada, ya que existe un depósito judicial a favor de la Fabrica por valor de \$ 40.168.451, en el mismo juzgado.
ALMACENES YEP	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.

CO

Total Cuentas por Cobrar (superiores a 360 días)	34.527.777
SUBTOTAL CUENTAS POR COBRAR	599.394.231
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 28 de febrero de 2019, debido a que se hizo una revisión y un análisis 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 CENCOSUD está prácticamente recuperada.	
(3) Otros intereses por cobrar	47.322.697,00

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

OBSERVACIONES	
GIRALDO MORENO DANIEL REYNALDO	105.600
VIDAL SANCHEZ ANIBAL	9.302.000
CASTAÑEDA MARIA DEL SOCORRO	2.473.500
COOPERATIVA COLOMBIANA DE VIGILANCIA	98.049
SILVIA QUINTERO ROSA ADRIANA	623.204
CONSORCIO TOLIMA	2.941.838.498,00
TOTAL OTRAS CUENTAS	2.954.440.851,00

Reclasificación contable por concepto de impuesto de retención de industria y comercio.

Proceso ejecutivo adelantado por la F.L.T, 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 de pago no debido efectuado por parte de ex funcionaria de Tesorería Mayra Alejandra Orjuela G y está en proceso de recuperación.

Reclasificación contable por concepto de impuesto de retención en la fuente por servicios.

Mayor valor girado según comprobante de egreso No. EG1 2499 del 17/05/2018 por parte de la Tesorera por valor de \$27.247.242,46 sin tener en cuenta el descuento practicado por valor de \$623.204 correspondiente a la retención en la fuente practicada al valor 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, se está gestionando la recuperación.

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.

TOTAL CUENTAS POR COBRAR **3.584.383.919,00**

7. INVENTARIOS

La Fabrica 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.

	feb-19		feb-18	Absoluta	Porcentual
Bienes producidos: Licores, bebidas, alcoholes (1)	550.053.513		280.861.826	269.191.687	96%
Mercancías en existencia (2)		2.712.406	9.479.325	(6.766.919)	-71%
Materias primas (3)	240.549.826		541.721.129	(301.171.303)	-56%
Materiales y suministros (4)	33.386.025		95.396.349	(62.010.324)	-65%
Productos en proceso (5)	-		135.851.803	(135.851.803)	-100%
Subtotal	826.701.770		1.063.310.432	(236.608.662)	-22%
menos Deterioro de inventarios	(8.448.319)		(8.448.319)	-	0%
Total inventarios	818.253.451		1.054.862.113	(236.608.662)	-22%

(1) El producto terminado a 28 de febrero de 2019 de las referencias aguardiente TAPA ROJA, fue de 146.184 unidades de aguardiente Tapa Roja tradicional, special y 24 grados en diferentes volúmenes, y cuyo saldo de inventario es de 174.414 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 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 perdidas que se generan en el proceso de producción 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:

	feb-19		feb-18	VARIACIONES	
				Absoluta	Porcentual
Costo	15.306.241.679		15.416.662.785	(110.421.106)	-1%
Depreciación	-1.969.915.654		-1.747.340.508	(222.575.146)	13%
Total Propiedad, planta y equipo	13.336.326.025		13.669.322.277	(332.996.252)	-2%

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

	feb-19		feb-18	VARIACIONES	
				Absoluta	Porcentual

CC

Terrenos	2.604.375.758	2.604.375.758	-	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	111.451.799	(6.479.799)	-6%
Muebles, enseres y equipo de oficina	415.971.455	388.543.647	27.427.808	7%
Equipo de comunicación y computación	101.682.445	130.415.117	(28.732.672)	-22%
Equipo de Transporte, fracción y elevación (2)	633.335.314	578.287.585	55.047.729	10%
Total Neto Propiedad, Planta y Equipo	15.306.241.679	15.416.662.785	(110.421.106)	-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 despaletizador, 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.

Todos los bienes de la Fábrica de Licores del Tolima se encuentran asegurados con los amparos de todo riesgo daño material, responsabilidad civil, manejo global, automóviles, responsabilidad civil servidores públicos, todo riesgo maquinaria, transporte de mercancías, transporte de valores, con la compañía de Seguros MAPFRE, hasta el 31/12/2019.

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:

	feb-19	feb-18	VARIACIONES	
			Absoluta	Porcentual
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)	109.454.943	96.503.105	12.951.838	0%
Avances y anticipos entregados (3)	12.959.779	286.159.798	-273.200.019	-95%
Anticipos o saldos a favor por impuestos y contribuci (4)	605.058.734	306.315.446	298.743.288	98%
Intangibles menos amortización acumulada (neto) (5)	7.951.500	32.776.080	-24.824.580	-76%
Propiedades de Inversión - Terreno parqueadero- edificio	235.483.120	235.483.120	0	0%
Total Otros Activos	4.748.329.599	4.734.659.072	13.670.527	0%

(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	102.437.931
Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	7.017.012

CO

TOTAL	109.454.943
(3) Conformado por:	
anticipo para adquisición de bienes y servicios	12.959.779

(4) Conformado por:	
ANTICIPO IMPETO RENTA - AUTORRENTA	120.846.158
RETEFUENTE	115.983.934
SALDO A FAVOR IVA	344.653.261
ANTICIPO DE IMPUESTO A LAS VENTAS	1.711.412
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO.	21.863.969
TOTAL	605.058.734

Valores pendientes de legalizar por concepto de viáticos y de adquisición de bienes y servicios a: WILLIAM TORO TORO, SODIMAC, INTECPLAST, SUPRAPAK, AZUCAR MANUELITA Y FALABELLA.

(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).

CO

P A S I V O

10. CUENTAS POR PAGAR:

El pasivo total de la FLT asciende a \$8,559.453.678,00 que representan las obligaciones ciertas o estimadas. El pasivo corriente a 28 de febrero de 2019 asciende a \$ 2,569,608,175,00 (cuentas por pagar, beneficios a los empleados a corto plazo, otros pasivos) y un pasivo a largo plazo de \$5.559.453.678,00, beneficios posempleo \$3.777.421.523 y provisiónes por \$2.212.423.980), así

	feb-19	feb-18	Absoluta	Porcentual
Cuentas por pagar (1)	2.185.390.385	1.222.968.056	962.422.329	79%
Beneficio a los empleados a corto Plazo (2)	384.217.790	374.230.514	9.987.276	3%
Otros Pasivos (3)	0	4.432.568	-4.432.568	-100%
TOTAL PASIVO CORRIENTE	2.569.608.175	1.601.631.138	967.977.037	60%
(1)				
Adquisición de bienes y servicios (1a)	612.643.314	858.310.941	-245.667.627	-29%
Descuentos de nómina (1b)	6.287.182	6.054.748	232.434	4%
Referencia en la fuente (1c)	8.698.023	5.647.612	3.050.411	54%
Impuestos contribuciones y tasas por pagar (1d)	1.276.031.891	264.613.689	1.011.418.202	382%
Impuesto al valor agregado IVA (1e)	-60.638.601	-25.777.377	-34.861.224	135%
Creditos Juidiciales	204.303.200			
Otras cuentas por pagar (1f)	138.065.376	114.118.443	23.946.933	21%
Total cuentas por pagar	2.185.390.385	1.222.968.056	962.422.329	79%

VIGILADO
Supersalud

Cuentas por pagar (1)

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

GUALA CLOSURES DE COLOMBIA LTDA	9.698.424
CARTONES AMERICA	48.132.432
CLUB DEPORTES TOLIMA	1.117.070
CRISTALERIA PELDAR SA	3.386.921
CADENA SA	5.415.251
RIVERA LAZZO OSCAR	272.000
SARA MAYERLY RUBIANO	3.500.000
VARELA MONTEALEGRE MEDARDO	500.000
OTROS: MENOR CUANTIA	19.999

Corresponde a los proveedores para la fabricación del AGUARDIENTE

Por concepto de la caja menor.
Valor Reserva año 2014

CC

Cuentas por pagar reserva vigencia 2015/ ALVARO GONZALES MURCIA	540.601.217			
Total adquisición de bienes	612.643.314			
Descuentos de nómina (1b)	6.287.182	0		
Retención en la fuente (1c)	8.698.023			
Valor descuento de nómina de los trabajadores oficiales y servidores públicos				
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.				
(1d) Impuestos contribuciones y tasas por pagar, corresponde a:				
Impuesto sobre la Renta y Complementarios	849.123.000			
Impuesto Nacional al Consumo de Licores	403.774.598			
Estampillas	23.134.293			
Impuesto al valor agregrado IVA (1e)	1.276.031.891			
Saldo a favor al 28/02/2019 como resultado del volumen en compras. Valor que es momentáneo, ya que al cierre del bimestre se reclasifica a la cuenta de Anticipos o Saldos a Favor por Impuestos y Contribuciones. Declaracion tributaria que se presetará en el mes de marzo, acorde a las fechas establecidas en el calendario tributario.	-60.638.601			

CG

Creditos Judiciales	204.303.200
---------------------	-------------

Valor por pagar correspondiente a los descuentos de aportes a seguridad social de la funcionaria Hilda Yaneth Gomez Carvajal, en lo pertinente a la sentencia judicial, adicionado en en este mes de febrero en la parte correspondiente a los aportes patronales.
--

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

Seguros	66.987.258
Servicios publicos	2.345.351
Honorarios	23.571.669
Servicios	44.117.887
Otros recaudos	1.043.211
TOTAL	138.065.376

TOTAL CUENTAS POR PAGAR

2.185.390.385

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

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

Nomina por pagar	0
Cesantias	196.650.190
Intereses a las cesantias	1.643.939
Vacaciones	25.273.593
Prima de vacaciones	30.424.720
Prima de servicios	64.070.516
Prima de navidad	23.879.082
bonificaciones	5.423.829
Otros beneficios a corto plazo: Derecho convencional auxilio de anteojos, entre otros.	36.851.921
TOTAL	384.217.790

PASIVO NO CORRIENTE

CO

PASIVO NO CORRIENTE	feb-19	feb-18	Absoluta	Porcentual
Financiamiento interno de largo plazo (1)	0	798.157.654	-798.157.654	-100%
Beneficios posempleo - pensiones (2)	3.777.421.523	3.777.421.523	0	0%
Provisiones (3)	2.212.423.980	1.951.643.787	260.780.193	13%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	5.989.845.503	6.527.222.964	-537.377.461	-8%

(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.

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 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 1º 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 1º del Dec. 2783/2001. Es de anotar que al mes de septiembre de la vigencia 2019 se va a actualizar 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 informe técnico que emite el área jurídica de la F.L.T, con un aumento porcentual del 13% comparado con el periodo anterior,

Provisiones	feb-19	feb-18	Absoluta	Porcentual
Litigios y Demandas	2.212.423.980	1.649.802.745	562.621.235	34%
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 Ibagué.		
ENOLINE INTERNATIONAL SAS	108.423.980	Proceso No. 73001333300420170042400 Juzgado 4 Administrativo de Ibagué.		

La Fábrica posee una cuenta de ahorro No. 5752003156 denominada Sentencias en el BANCO COLPATRIA, donde se han venido provisionando y pagando los litigios en contra de la 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 28/02/2019 es de \$589.756.900,51



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 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 28/02/2019 es de \$589.756.900,51



PATRIMONIO

13. PATRIMONIO	VARIACIONES	
	feb-19	feb-18
Absoluta	Porcentual	
Capital fiscal (1)	11.318.782.460	11.318.782.460
Resultado de ejercicios anteriores (2)	10.189.289.946	2.880.495.868
Resultado del ejercicio (3)	(7.444.660)	(108.728.455)
TOTAL PATRIMONIO	21.500.627.746	14.090.549.873
	7.410.077.873	53%

- (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 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 28 de febrero de 2019, asciende a la suma de \$10.189.289.946,00 como resultado de la reclasificación de las utilidades del año 2018, Se presentará a Junta Directiva para viabilidad e incorporar al capital fiscal.
- (3) Constituye el resultado comprendido del 01 de enero al 28 de febrero de 2019.

CUENTAS DE ORDEN

	VARIACIONES	
	Absoluta	Porcentual
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	feb-19	feb-18
DERECHOS CONTINGENTES	-	-
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	616.560.966	6.573.921.407
Garantías Contractuales (2)	447.672.442	(5.957.360.441)
otros derechos contingentes (3)	-	-91%
DEUDORAS DE CONTROL	2.945.019.922	459.442.951
Bonos, títulos y especies no colocados (4)	2.938.703.923	2.938.703.923
Propiedades, planta y equipo (5)	960.000	442.145.952
Inventarios obsoletos o vencidos (6)	-	(441.185.952)
Responsabilidades en Proceso (7)	5.355.999	-100%
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(3.561.580.888)	(7.033.364.358)
	3.471.783.470	-49%

- (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 (\$92.121.444,00) 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 3^a 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 28 de febrero de 2019,

(4) Corresponde a las estampillas que se encuentran en custodia sin utilizar al corte a febrero 28 de 2019 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 ACREDITADORAS	feb-19	feb-18	Absoluta	Porcentual
RESPONSABILIDADES CONTINGENTES				
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN	41.329.261.144	19.183.129.124	22.146.132.020	115%
Laborales (1)	12.000.000	747.608.074	(735.608.074)	-98%
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%
ACREDITADORAS DE CONTROL (CR)	5.568.155.576	4.427.591.627		
Otras cuentas acreedoras de control	5.568.155.576	4.427.591.627	1.140.563.949	26%
ACREDITADORAS POR CONTRA (DB)	(46.897.416.721)	(23.854.112.767)	(23.043.303.954)	97%

(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 Ibagué, 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).

C

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 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 28 de febrero de 2019 ha recibido ingresos operacionales acumulados de \$790.452.525,00, presentando un aumento porcentual del 19% con relación al 28/02/2018, 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, y en eventos de participación de jóvenes que permitan mayor apropiación marcaria, 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 twiter, e Instagram/tapa_roja_oficial, se evidencia que los clientes siguen prefiriendo #lomuestro, 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:	feb-19	feb-18	VARIACIONES	
			Absoluta	Porcentual
Productos Alimenticios/Licores, bebidas y alcoholes/Aguardiente	804.796.508	655.979.719	148.816.789	23%
Bienes Comercializados/Licores, bebidas y alcoholes/ Alcoholes	1.488.498	7.416.199	-5.927.701	(80)
Menos Devoluciones, rebaja y descuentos	(15.832.481)	-	-15.832.481	-
Total Ingresos Operacionales	790.452.525	663.395.918	127.056.607	19%

Las ventas en unidades por referencia y volúmenes de la FLT desde el 01 de Enero al 28 de febrero de 2019 fueron de 39.630 que convertidas a la medida estándar de 750 c.c son 66.756, con un aumento porcentual del 19% con respecto al mismo periodo. Los litros de alcohol vendidos en el periodo fueron de 82.50.

Ingresos No operacionales:	feb-19	feb-18	VARIACIONES	
			Absoluta	Porcentual

Financieros (1)	82.090.727	7.093.051	74.997.676	1057%
Ingresos diversos (2)	41.412.542	4.053.027	37.359.515	922%
Total Ingresos No operacionales	123.503.269	11.146.078	112.357.191	1008%

- (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 corresponden a arrendamientos, sobrantes de impuestos, recuperaciones y sobrantes en ventas.

15. COSTOS DE VENTAS

	VARIACIONES	
	Absoluta	Porcentual
Bienes producidos	294.474.624	57.784.067
Bienes comercializados	146.827	(6.729.727)
Total Costos de ventas	294.621.451	51.054.340

16. GASTOS OPERACIONALES

Están conformados de la siguiente manera:

Los Gastos de Administración y operación se disminuyeron en un 51% con respecto al periodo anterior.

	feb-19	feb-18	VARIACIONES
Gastos de Administración y operación (1)	382.990.165	474.940.488	(91.950.323)
Gastos por deterioro, depreciaciones y amortiz. (2)	48.957.110	50.286.288	(1.329.178)
Total Gastos Operacionales	431.947.275	525.226.776	(93.279.501)

(1)	feb-19	feb-18	Absoluta	Porcentual
Sueldos y salarios	140.988.797	137.235.925	3.752.872	3%
Contribuciones efectivas	31.564.521	28.715.600	2.848.921	10%
Aportes sobre la nómina	6.633.000	5.915.000	718.000	12%
Prestaciones sociales	74.208.161	64.383.284	9.824.877	15%
Gastos de Personal Diversos	10.367.632	5.286.880	5.080.752	96%
Gastos generales: vigilancia y seguridad, materiales y suministros, mantenimiento, reparaciones, servicios públicos, impresos y publicaciones, publicidad, aseo, cafetería, gastos legales. (1a)	113.855.354	231.060.499	-117.205.145	-51%
Impuestos, contribuciones y tasas	5.372.700	2.343.300	3.029.400	129%

CD

		382.990.165		474.940.488		-91.950.323	
(1a)	Gastos Generales	feb-19		feb-18		Absoluta	Porcentual
Vigilancia y seguridad		4.669.026		4.423.690		245.336	6%
Materiales y suministros		5.308.261		10.591.355		-5.283.094	-50%
Mantenimiento		2.376.192		33.653.671		-31.277.479	-93%
Servicios públicos		6.019.254		4.914.914		1.104.340	22%
Publicidad y propaganda		46.476.050		68.663.329		-22.187.279	-32%
Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones, fotocopias		3.777.680		4.591.019		-813.339	-18%
comunicaciones y transporte		1.454.136		1.592.421		-138.285	-9%
Seguros generales		11.155.743		19.821.182		-8.665.439	-44%
Combustible y lubricantes (1)		100.005		0		100.005	100%
servicio de aseo, cafetería, restaurante (2)		815.407		98.350		717.057	729%
Gastos legales		62.800		1.745.040		-1.682.240	-96%
Honorarios		23.660.000		34.551.363		-10.891.363	-32%
Servicios		7.860.580		46.029.015		-38.168.435	-83%
Otros gastos generales		120.220		385.150		-264.930	-69%
Total Gastos de Admón		113.855.354		231.060.499		-117.205.145	-51%

(1) La variación porcentual del 101% del rubro de combustibles y lubricantes, obedece a la presencia de la Fabrica en todas las festividades que se han realizado en el departamento haciendo presencia institucional, con el objetivo de seguir fortaleciendo el mercado de los productos Tapa Roja.

(2) La variación porcentual del 729% en el rubro de servicio de aseo, cafetería y restaurante, se debe a que la empresa optó por contratar a una empresa llamada SERVITODO IBAGUE 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 cafeteria.

(2) Gastos por deterioro, depreciaciones y amortizaciones	feb-19	feb-18	Absoluta	Porcentual
Están conformados así:				
Depreciaciones Propiedad, Planta y Equipo	48.957.110	50.286.288	-1.329.178	-3%
Provisiones, Litigios y demandas	0	0	0	0%
TOTALES	48.957.110	50.286.288	-1.329.178	-3%

18. OTROS GASTOS

OTROS GASTOS NO OPERACIONALES (17)	feb-19	feb-18	Absoluta	Porcentual
Financieros	13.613.817	14.456.264	-842.447	-6%

(2)

(1) Diversos: La variación absoluta en este rubro por \$180.355.165,00 corresponde al registro de las sentencias pagadas 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 Fabrica en lo concerniente a IVA e impuesto al consumo por concepto de las degustaciones.

Gastos Diversos (1)	181.217.911	20.300	181.197.611	892599%
TOTALES	194.831.728		14.476.564	1246%

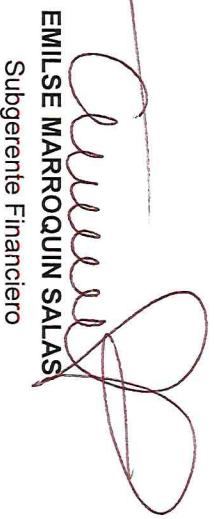
17. UTILIDAD O PERDIDA OPERACIONAL

Utilidad (perdida) Operacional	63.883.799	(105.397.969)	Absoluta	Porcentual
Utilidad (Perdida) del Periodo	feb-19	(7.444.660)	feb-18	169.281.768
			Absoluta	Porcentual
			(108.728.455)	-93%

El resultado de la ejecución de las actividades ordinarias de la Fábrica de Licores del Tolima producto de las ventas y deducción del costo de venta y gastos operacionales, generó una Utilidad Operacional de \$ 63.883.798,00. Utilidad que comparada con el periodo anterior disminuyo en un 161%.

Constituye el resultado consolidado del periodo comprendido del 01 de enero de 2019 al 28 de febrero de 2019, originados como consecuencia del reconocimiento de ingresos, gastos y costos relacionados con las funciones de ~~cometido estatal~~, donde se generó una perdida de \$7.444.660,00


JESUS ALBERTO CARVAJAL DUQUE
 Gerente General


EMILSE MARROQUIN SALAS
 Subgerente Financiero


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

Elaboró: MARY CRIS RONDÓN GUAQUE - APOYO AL PROCESO DE GESTIÓN FINANCIERA 28/02/2019
 Revisó: EMILSE MARROQUÍN SALAS - SUBGERENTE FINANCIERA