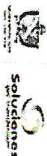




FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
COMPARATIVO ENERO 2019 - ENERO 2018



NOTAS		ene-19	%	ene-18	%	VARIACIÓN	%
ACTIVO							
Activo Corriente							
Efectivo y equivalentes al Efectivo	(4)	6.994.571.222	24%	2.551.220.175	11%	4.443.351.047	174
Inversiones en instrumentos derivados	(5)	1.674.881	0%	1.635.742	0%	39.139	2
Cuentas por cobrar	(6)	1.034.107.990	3%	866.128.504	4%	167.979.486	19
Inventarios	(7)	595.373.003	2%	988.798.394	61%	(393.425.391)	-40
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		8.625.727.096	29%	4.407.782.815	76%	4.217.944.281	96
Activo no Corriente							
Propiedad planta y equipo	(8)	13.365.497.645	45%	13.692.449.348	60%	(326.951.703)	-2
Otras Cuentas por Cobrar	(6)	3.001.559.899	10%	76.235.503	0%	2.925.324.396	-
Otros Activos	(9)	4.636.433.745	16%	4.569.525.958	20%	66.907.787	1
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		21.003.491.289	71%	18.338.210.809	81%	2.665.280.480	15
TOTAL ACTIVO		29.629.218.385		22.745.993.624		6.883.224.761	30
PASIVO Y PATRIMONIO							
Pasivo Corriente							
Cuentas por pagar	(10)	1.630.873.180	20%	1.619.396.811	19%	11.476.369	1
Beneficio a los empleados a corto Plazo	(11)	335.328.351	4%	390.737.993	5%	(55.409.642)	-14
Otros pasivos		-	0%	6.473.161	0%	(6.473.161)	-100
TOTAL PASIVO CORRIENTE		1.966.201.531	25%	2.016.607.965	24%	(50.406.434)	-2
Pasivo no corriente							
Financiamiento interno de largo plazo		-	0%	821.983.256	10%	(821.983.256)	0
Beneficios posempleo - pensiones	(12)	3.777.421.523	47%	3.777.421.523	44%	-	0
Provisiones	(13)	2.212.423.980	28%	1.951.643.787	23%	260.780.193	-29
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		5.989.845.503	75%	6.551.048.566	76%	(561.203.063)	-9
TOTAL PASIVO		7.956.047.034		8.567.656.531		(611.609.497)	-7



PATRIMONIO (13)		NOTAS				VARIACIÓN	
		ene-19	%	ene-18	%		%
Capital fiscal		11.318.782.460	38%	11.318.782.460	50%	-	0
Resultado de ejercicios anteriores		10.189.289.945	34%	2.880.495.868	13%	7.308.794.077	254
Resultado del ejercicio		165.098.946	1%	(20.941.234)	0%	186.040.180	-888
TOTAL PATRIMONIO		21.673.171.351	73%	14.178.337.094	62%	7.494.834.257	53
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		29.629.218.385	100%	22.745.993.625	100%	6.883.224.760	30

Cuentas de Orden Deudoras DERECHOS CONTINGENTES Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos Garantías Contractuales Otros derechos contingentes DEUDORAS DE CONTROL Bonos, títulos y especies no colocados Activos retirados Inventarios obsoletos o vencidos Responsabilidades en Proceso DEUDORAS POR CONTRA (CR)		abr-19	%	abr-18	
	(0)				
	615.576.392			6.573.184.733	
	447.672.442			447.672.442	
	-			5.975.982.927	
	167.903.950			149.529.364	
	1.607.357.029			459.442.951	
	1.601.041.030			-	
	960.000			442.145.952	
	-			11.941.000	
		5.355.999		5.355.999	
		(2.222.933.421)		(7.032.627.684)	

Cuentas de Orden Acreedoras RESPONSABILIDADES CONTINGENTES Litigios mecanismos alternativos de solución de conflictos ACREEDORAS DE CONTROL (CR) Otras cuentas acreedoras de control (CR) ACREEDORAS POR CONTRA (DE)		41.329.261.144		19.426.521.140	
		41.329.261.144		19.426.521.140	
		41.329.261.144		19.426.521.140	
		4.159.137.427,00		4.249.201.188	
		4.159.137.427,00		4.249.201.188	
		(45.488.398.571)		(23.675.722.328)	

JESUS ALBERTO CARVAJAL DUCUE
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 ENERO 2019 - ENERO 2018



VIGILADO

Supersalud

		ene-19	%	ene-18	%	VARIACIÓN	%
Actividades Ordinarias							
Ingresos Operacionales	(14)	382.585.078	100%	360.029.606	100%	22.555.472	6
Costo de Ventas	(15)	-128.586.851	-34%	-126.759.295	-35%	-1.827.556	1
Utilidad (Perdida) Bruta		253.998.227	66%	233.270.311	65%	20.727.916	9
Gastos Operacionales							
Gastos de Administración y operación	(16)	144.099.867	38%	223.021.218	62%	-78.921.351	-35
Gastos por deterioro, depreciaciones y an	(16)	24.499.180	6%	25.143.144	7%	-643.964	-3
Total Gastos Operacionales		168.599.047	44%	248.164.362	69%	-79.565.315	-32
Utilidad (Perdida) Operacional	(17)	85.399.180	22%	-14.894.051	-4%	100.293.231	-673
Ingresos no operacionales	(14)	104.221.440	27%	3.098.596	1%	101.122.844	3264
Otros Gastos	(18)	-24.521.674	-6%	-9.145.779	-3%	-15.375.895	168
Utilidad (Perdida) No Operacional		79.699.766	21%	-6.047.183	-2%	85.746.949	-1.418
Ganancia o (Perdida) del Año		165.098.946	43%	-20.941.234	-6%	186.040.180	-888




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 ENERO 2019 - ENERO 2018

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

ACTIVO

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	ene-19		ene-18		VARIACIONES	
	Absoluta		Porcentual			
Caja menor	3.500.000		3.500.000	-		0%
Depósito en Instituciones Financieras (1)	6.153.008.981		2.547.720.175	3.605.288.806,00		142%
Efectivo de uso restringido	838.062.241		0	838.062.241,00		0%
(1) Está conformado por:						
Cuenta corriente	23.032.139		73.374.084	(50.341.945,00)		-69%
Cuentas de ahorro	6.129.976.842		2.474.346.090	3.655.630.752,00		148%
Total Efectivo y equivalentes	6.994.571.222		2.551.220.174	4.443.351.048,00		174%

El efectivo asciende a la suma de \$ 6,994.571,222,00, 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 148% 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 174%. 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 \$838,062,241,00, correspondiente a cuentas de ahorro para el fondo de pasivos litigiosos y el fondo de cesantías

5. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		VARIACIONES			
	ene-19	ene-18	Absoluta	Porcentual	
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 actualizo a 31/01/2019, debido a que la información no fue allegada por parte de la EDAT.

20

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.

	ene-19	ene-18	VARIACIONES	
			Absoluta	Porcentual
Cuentas por Cobrar por venta de bienes (1)	1.050.881.849	882.902.364	167.979.485	19%
Deterioro cuentas por cobrar (superiores a 360 días) (2)	-16.773.860	-16.773.860	-	
Subtotal Cuentas por Cobrar	1.034.107.989	866.128.504		
Otros intereses por cobrar (3)	47.322.697	48.489.029	(1.166.332)	-2%
Otras cuentas por cobrar (4)	2.954.237.202	27.746.474	2.926.490.728	10547%
Total Cuentas por Cobrar	4.035.667.888	942.364.007	3.093.303.881	328%

(1) La cartera por venta de productos, se desagregan las ventas a clientes que por negociación y respaldo financiero tienen un plazo máximo de pago de 60 días y el respaldo es un pagaré en blanco y/o cheques.

GUSTAVO CASTAÑO	84.889.978
ANDRES FELIPE MENDEZ HERNANDEZ	17.702.261
SUPERTIENDAS Y DROGUERIAS OLIMPICA	23.262.136
ALMACENES EXITO S.A.	31.131.604
COMPAÑIA MULTIVENTAS SAS	7.544.435
COMPAÑIA DSIERRA SAS	15.694.804
DISTRILICORES DEL TOLIMA S.A.S	725.491.629
COMERCIALIZADORA SUMICONSUL S A S	110.637.225
SUBTOTAL	1.016.354.072

Cuentas por cobrar (superiores a 360 días)	
CENCOSUD COLOMBIA S.A	16.514.386

OBSERVACIONES

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

CO.

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.

ALMACENES YEP	18.013.391
Total Cuentas por Cobrar (superiores a 360 dias)	34.527.777

SUBTOTAL CUENTAS POR COBRAR	1.050.881.849
-----------------------------	---------------

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

(2) se refleja un deterioro practicado por \$16.773.860 a la cartera de más de 360 dias. No se ha efectuado ningun ajuste al 31 de enero de 2019, debido a que se hizo una revision y 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 CENCOSUD está practicamente recuperada.

(3) Otros intereses por cobrar	47.322.697,00
--------------------------------	---------------

Corresponde a la causacion de los rendimientos financieros que se originan del CDT que la Fabrica constituyó en el banco Colpatría. Liquidados al 31/012/2019,

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

VIDAL SANCHEZ ANIBAL	9.302.000
SILVA QUINTERO ROSA ADRIANA	623.204
CASTAÑEDA MARIA DEL SOCORRO	2.473.500
CONSORCIO TOLIMA	2.941.838.498,00

OBSERVACIONES	Proceso ejecutivo adelantado por la FLT, en el Juzgado 11 civil municipal de Ibagué, se radicarón 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.
	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.
	Valor de pago no debido efectuado por parte de ex funcionaria de Tesorería Mayra Alejandra Orjuela G y está en proceso de recuperación.
	Vr. Corresponsdiente 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.

33

TOTAL OTRAS CUENTAS	2.954.237.202,00
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	4.035.667.888,00

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.

	ene-19	ene-18	Absoluta	Porcentual
Bienes producidos: Licores, bebidas, alcoholes (1)	396.276.050	275.819.477	120.456.573	44%
Mercancías en existencia (2)	2.751.046	12.013.399	(9.262.353)	-77%
Materias primas (3)	193.738.559	557.684.433	(363.945.874)	-65%
Materiales y suministros (4)	11.055.667	23.953.434	(12.897.767)	-54%
Productos en proceso (5)	-	127.775.970	(127.775.970)	-100%
Subtotal	603.821.322	997.246.713	(393.425.391)	-39%
menos Deterioro de inventarios	(8.448.319)	(8.448.319)	-	0%
Total inventarios	595.373.003	988.798.394	(393.425.391)	-40%

(1) El producto terminado a 31 de enero de 2019 de las referencias aguardiente TAPA ROJA, fue de 8,334 unidades de aguardiente Tapa Roja tradicional, special y 24 grados en diferentes volúmenes, y cuyo saldo de inventario es de 82,783 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 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 proceso de producción so 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:

	ene-19	ene-18	VARIACIONES	
			Absoluta	Porcentual
Costo	15.306.241.679	15.413.464.785	(107.223.106)	-1%
Depreciación	-1.940.744.034	-1.721.015.437	(219.728.597)	13%
Total Propiedad, planta y equipo	13.365.497.645	13.692.449.348	(326.951.703)	-2%

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

8

				VARIACIONES	
				Absoluta	Porcentual
	ene-19	ene-18			
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	3.501.425.973		(8.187.270)	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	111.451.798		(6.479.798)	-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	127.217.117		(25.534.672)	-20%
Equipo de Transporte, tracción y elevación (2)	633.335.314	578.287.585		55.047.729	10%
Total Neto Propiedad, Planta y Equipo	15.306.241.679	15.413.464.785		(107.223.106)	-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 despaleizador, encartonadora, robot de estibado, enfaldador, túnel de horno, estampiladora 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:				VARIACIONES	
	ene-19	ene-18		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)	4.454.083	107.594.153		-103.140.070	0%
Avances y anticipos entregados (3)	16.839.089	112.016.822		-95.177.733	-85%
Anticipos o saldos a favor por impuestos y contribuci (4)	594.284.430	304.979.060		289.305.370	95%
Intangibles menos amortización acumulada (neto) (5)	7.951.500	32.031.280		-24.079.780	-75%
Propiedades de Inversión - Terreno parqueadero- edificio	235.483.120	235.483.120		0	0%
Total Otros Activos	4.636.433.745	4.569.525.953		66.907.787	1%

(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

3

Seguros	0
Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	4.454.083
TOTAL	4.454.083

(3) Conformado por:

Avances para viaticos y gastos de viaje	1.842.946
anticipo para adquisición de bienes y servicios	13.822.194
Otros avances y anticipos	1.173.950
TOTAL	16.839.090

(4) Conformado por:

ANTICIPO IMPTO RENTA - AUTORRENTA	119.126.655
RETEFUENTE	109.851.468
SALDO A FAVOR IVA	344.653.261
ANTICIPO DE IMPUESTO A LAS VENTAS	234.172
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO.	20.418.875
TOTAL	594.284.431

Valores pendientes de legalizar por viaticos y gastos de viaje a funcionarios.
Valores pendientes de legalizar de: SODIMAC, PEGATEX, INCOLTAPAS, INTECPLAST, SUPRAPAK, FALABELLA, ARVIEX AUTOMATION SAS y F & C CONSULTORES.
Servicios envio y programacion tarjeta de la maquina estibadora.

Corresponde al anticipo sobre la renta (autorrenta) que se le efectúa y registra en las facturas de venta al porcentaje del 0.40% y demás ingresos; valor que se declara y cancela en la declaración de retención en la fuente del respectivo mes a la DIAN.
Valor realizado por nuestros clientes por descuentos tributarios por la compra de los productos fabricados por la FLT y que seran compensados en la Declaración de Renta de la presente vigencia..
En la ley 1819/2016 (Reforma Tributaria) se gravó la venta de licores con un IVA del 5% y los demás bienes y servicios están gravados al 19%; por lo tanto, cuando se realizan las compras de bienes o servicios se genera un IVA descontable del 19%, y cuando se efectúan las ventas, el iva generado es del 5%, con una diferencia porcentual del 14%, situación que origina el saldo a favor.
Valor realizado por nuestros clientes por descuentos tributarios por la compra de los productos fabricados por la FLT y se compensa en la Declaración de Impuesto a las ventas del bimestre siguiente.
Valor realizado por nuestros clientes por descuentos tributarios por la compra de los productos fabricados por la FLT y se compensa en la Declaración de Industria y Comercio de la presente vigencia.

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

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

PASIVO

10. CUENTAS POR PAGAR:

El pasivo total de la FLT asciende a \$7,956,047,034,00 que representan las obligaciones ciertas o estimadas. El pasivo corriente a 31 de enero de 2019 asciende a \$ 1,966,201,531.00 (cuentas por pagar, beneficios a los empleados a corto plazo, otros pasivos) y un pasivo a largo plazo de \$5,989,845,503.00, beneficios posempleo \$3.777.421.523 y provisiones por \$2.212.423.980), así

	ene-19	ene-18	Absoluta	Porcentual
Cuentas por pagar (1)	1.630.873.180	1.619.396.811	11.476.369	1%
Beneficio a los empleados a corto Plazo (2)	335.328.351	390.737.993	-55.409.642	-14%
Otros Pasivos (3)	0	6.473.161	-6.473.161	-100%
TOTAL PASIVO CORRIENTE	1.966.201.531	2.016.607.965	-50.406.434	-2%
(1)				
Adquisición de bienes y servicios (1a)	548.008.889	1.059.706.635	-511.697.746	-48%
Descuentos de nómina (1b)	7.694.443	15.581.546	-7.887.103	-51%
Retención en la fuente (1c)	5.632.070	8.243.279	-2.611.209	-32%
Impuestos contribuciones y tasas por pagar (1d)	995.166.423	346.893.532	648.272.891	187%
Impuesto al valor agregado IVA (1e)	7.218.630	-18.204.246	25.422.876	-140%
Creditos Judiciales	47.627.047	0	47.627.047	0%
Otras cuentas por pagar (1f)	19.525.678	207.176.065	-187.650.387	-91%
Total cuentas por pagar	1.630.873.180	1.619.396.811	11.476.369	1%

Cuentas por pagar (1)

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

CRISTALERIA PELDAR SA	3.386.921
SARA MAYERLY RUBIANO	3.500.000
VARELA MONTEALEGRE MEDARDO	500.000
otros menor cuantía	20.751

Proveedores de bienes para la fabricacion de los productos Tapa Roja.

Por concepto de la caja menor.

Valor Reserva año 2014

3

Cuentas por pagar reserva vigencia 2015/ ALVARO GONZALES MURCIA	540.601.217
Total adquisición de bienes	548.008.889

Descuentos de nómina (1b)	7.694.4430
Retención en la fuente (1c)	5.632.070

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

Impuesto sobre la Renta y Complementarios	849.123.000
Impuesto Nacional al Consumo de Licores	129.161.659
Estampillas	16.881.764
	995.166.423

Impuesto al valor agregado IVA (1e)	7.218.630
--	------------------

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.

Valor descuento de nómina de los trabajadores oficiales y servidores públicos

Valor practicado a los proveedores de bienes y servicios de la fabrica durante el mes de enero de 2019. Declaracion tributaria presentada en el mes de febrero de 2019, acorde a las fechas establecidas en el calendario tributario para el año 2019.

Corresponde al 100% de impuesto sobre la renta y complementarios de la vigencia 2018. corresponde al valor del impuesto al consumo de licores producto de la venta e impulso promocional del 16 al 31 de enero de 2019 del AGUARDIENTE TAPA ROJA y que se consigna en las arcas del Departamento del Tolima en los 5 primeros días de febrero de 2019.

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

Saldo a favor al 31/01/2019 como resultado del volumen en compras. Valor que es momentaneo, ya que al cierre del bimestre se reclasifica a la cuenta de Anticipos o Saldos a Favor por Impuestos y Contribuciones. Declaracion tributaria que se presetará en el mes de febrero, acorde a las fechas establecidas en el calendario tributario.

Creditos Judiciales	47.627.047
---------------------	------------

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.

(1f) Otras cuentas por pagar: aportes ICBF, SENA, honorarios, servicios.	
Servicios publicos	2.898.122
Honorarios	13.093.621
Servicios	2.490.725
Otros recaudos	1.043.210
TOTAL	19.525.678

Valor por concepto de servicio de telefonia celular y fija.
Valor por concepto de honorarios a contratistas adeudados a 31/01/2019,
Valor por concepto de prestacion de servicios adeudados a contratistas al 31/01/2019,
La conforma consignaciones que efectuan clientes por la compra de alcohol y que al final del periodo no se han presentado en las instalaciones de la fabrica para que les sea elaborada su factura y entregado el producto.

TOTAL CUENTAS POR PAGAR	1.630.873.180
--------------------------------	----------------------

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

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

Nomina por pagar	0
Cesantias	189.886.499
Intereses a las cesantias	832.296
Vacaciones	21.285.846
Prima de vacaciones	24.460.456
Prima de servicios	46.937.085
Prima de navidad	11.145.652
bonificaciones	5.019.726
Otros beneficios a corto plazo: Derecho convencional auxilio de anteojos, entre otros.	35.760.791
TOTAL	335.328.351

PASIVO NO CORRIENTE

PASIVO NO CORRIENTE	ene-19	ene-18	Absoluta	Porcentual
Financiamiento interno de largo plazo (1)	0	821.983.256	-821.983.256	-100%
Beneficios posempleo - pensiones (2)	3.777.421.523	3.777.421.523	0	0%
Provisiones (3)	2.212.423.980	1.951.643.787	260.780.193	13%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	5.989.845.503	6.551.048.566	-561.203.063	-9%

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

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 1° del Dec. 2783/2001, esta tasa se denomina TASA DANE, para el 2016 equivale a 4.9283% y se empleó el interés técnico real de 4.80% de acuerdo con el artículo 1° del Dec. 2783/2001. Es de anotar que al mes de septiembre de la vigencia 2019 se va a actualizar el calculo 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	ene-19	ene-18	Absoluta	Porcentual
Litigios y Demandas	2.212.423.980	1.951.643.787	260.780.193	13%

Vr. Provision correspondiente a:

CAESCA Y LICORSA	2.092.000.000	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.		

8

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 31/01/2019 es de \$587,676,037,03

PATRIMONIO

13. PATRIMONIO		VARIACIONES			
	ene-19	ene-18	Absoluta	Porcentual	
Capital fiscal (1)	11.318.782.460	11.318.782.460	-		-
Resultado de ejercicios anteriores (2)	10.189.289.945	2.880.495.868	7.308.794.077	254%	
Resultado del ejercicio (3)	165.098.946	(20.941.234)	186.040.180	-888%	
TOTAL PATRIMONIO	21.673.171.351	14.178.337.094	7.494.834.257	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 31 de enero 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 31 de Enero de 2019.

CUENTAS DE ORDEN

		ene-19	ene-18	VARIACIONES	
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		-	-	Absoluta	Porcentual
DERECHOS CONTINGENTES	615.576.392		6.573.184.733	(5.957.608.341)	-91%
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflict	447.672.442		447.672.442	-	0%
Garantías Contractuales (2)	-		5.975.982.927	(5.975.982.927)	-100%
otros derechos contingentes (3)	167.903.950		149.529.364	18.374.586	12%
DEUDORAS DE CONTROL	1.607.357.029		459.442.951	1.147.914.078	250%
Bonos, títulos y especies no colocados (4)	1.601.041.030		-	1.601.041.030	
Propiedades, planta y equipo (5)	960.000		442.145.952	(441.185.952)	-100%
Inventarios obsoletos o vencidos (6)	-		11.941.000	(11.941.000)	-100%
Responsabilidades en Proceso (7)	5.355.999		5.355.999	-	0%
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(2.222.933.421)		(7.032.627.684)	4.809.694.263	-68%

(1) Vr correspondiente al aguardiente que se encuentra en custodia por Proceso jurídico Sumimas.

80

- (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 (\$91,136,870,00) 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 DE IBAGUÉ), no se han generado las facturas porque no hay una relación contractual que garantice este pago, sumado a que si se factura la Fábrica debe de pagar el IVA de un dinero que no se ha recibido. Sin embargo se han adelantado todas las acciones de cobro y se está a la espera de una conciliación para el pago de arrendamientos adeudados desde el 24 de Febrero de 2016 al 31 de enero de 2019,
- (4) Corresponde a las estampillas que se encuentran en custodia sin utilizar al corte a enero 31 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 ACREEDORAS	ene-19	ene-18	Absoluta	Porcentual
RESPONSABILIDADES CONTINGENTES			-	
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION	41.329.261.144	19.426.521.140	21.902.740.004	113%
Laborales (1)	12.000.000	991.000.090	(979.000.090)	-99%
Administrativos (2)	39.658.261.528	15.560.407.725	24.097.853.803	155%
Obligaciones Fiscales (3)	1.658.999.616	1.658.999.616	-	0%
Otros litigios y mecanismos alternativos y solución de con		1.216.113.709	(1.216.113.709)	
ACREEDORAS DE CONTROL (CR)	4.159.137.427	4.249.201.188	(90.063.761)	
Otras cuentas acreedoras de control (4)	4.159.137.427	4.249.201.188	(90.063.761)	
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(45.488.398.571)	(23.675.722.328)	(21.812.676.243)	92%

- (1) Corresponde a un proceso laboral de la señora Alexandra Triana Barreto contra la FLT, en cual se encuentra en el Juzgado Quinto Laboral de Ibague, por valor de \$12.000.000,00.
- (2) Corresponden al registro informativo de los procesos jurídicos en contra de la FLT de la Unión Temporal Caesca y Licorsa, valor en abstracto (\$34,956,801,823,00) y Sumimas (\$4,593,035,725,00)

La Acción Contractual de UNIÓN TEMPORAL CAESCA Y LICORSA contra FÁBRICA DE LICORES DEL TOLIMA, condena en abstracto en contra de Fábrica de Licores fue impuesta mediante una sentencia del Consejo de Estado, donde el demandante dentro de su memorial de formulación del incidente, ha aportado un dictamen pericial, y ha procedido a realizar un juramento estimatorio que incluyen capital, indexación e intereses moratorios. Igualmente, la Fábrica de Licores del Tolima ha allegado al expediente un dictamen pericial por valor de \$560.066.417 y adicionalmente ha solicitado la práctica de otros medios de prueba dirigidos a desestimar la cuantía propuesta por el demandante, los cuales fueron decretados por el Tribunal mediante auto del 18 de diciembre de 2018; esta contingencia podrá variar una vez que el Tribunal Administrativo resuelva el recurso de reposición y con el trámite posterior del proceso.

- (3) Corresponde a tres procesos ejecutivos por jurisdicción coactiva en contra de la FÁBRICA DE LICORES DEL TOLIMA y a favor del Departamento de Nariño



(4) Corresponde a la contratación que se ha legalizado durante el mes de enero de 2019, por concepto de servicios, honorarios y adquisición de bienes y servicios. Como cuenta control.

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 31 de enero de 2019 ha recibido ingresos operacionales acumulados de \$382,585,078.00, presentando un aumento porcentual del 6% con relación a enero 31 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, y en eventos de participación de jóvenes que permitan mayor apropiación marcaría, merchandising, degustaciones e incentivos promocionales, logrando calidad, competitividad, desarrollo sostenible, innovación, percepción y posicionamiento. A través de nuestra página oficial en facebook/ TAPA ROJA, en twitter, e Instagram/ tapa_roja_oficial, se evidencia que los clientes siguen prefiriendo #lonuestro, gracias a todos los consumidores que permiten redistribuir el impuesto al consumo de licores en el Departamento del Tolima por la compra del aguardiente TAPA ROJA.

2. **Competitividad e Innovación:** se coló en el mercado la nueva botella de Aguardiente TAPA ROJA, un producto que ha logrado impregnar con el sello de calidad por el cumplimiento de las Buenas Prácticas de Manufactura "B.P.M emitido por el INVIMA, y por parte del ICONTEC, certificación en la norma de calidad ISO 9001 2015.

3. **Distribución y Venta:** Se han desarrollado estrategias de precio y canales de comercialización tienda a tienda, campañas publicitarias de identidad regional con posicionamiento de los aguardientes TAPA ROJA, detonando el sentido de pertenencia y estar en todos los momentos de consumo y estatus.

Operacionales - Venta de Licores, bebidas y alcoholes				
	ene-19	ene-18	VARIACIONES	
Ingresos Operacionales:			Absoluta	Porcentual
Productos Alimenticios/ Licores, bebidas y alcoholes/ Agu	394.593.014	357.266.447	37.326.567	10%
Bienes Comercializados/Licores, bebidas y alcoholes/ Ald	1.096.788	2.763.159	-1.666.371	(60)
Menos Devoluciones, rebaja y descuentos	(13.104.724)	-	-13.104.724	-
Total Ingresos Operacionales	382.585.078	360.029.606	22.555.472	6%

Las ventas en unidades por referencia y volúmenes de la FLT desde el 01 de Enero al 31 de enero de 2019 fueron de 38,016 que convertidas a la medida estándar de 750 c.c son 29,751, con un aumento porcentual del 6% con respecto al mismo periodo. Los litros de alcohol vendidos en el periodo fueron de 231.

CO

	ene-19	ene-18	VARIACIONES	
Ingresos No operacionales:			Absoluta	Porcentual
Financieros (1)	63.062.246	3.097.512	59.964.734	1936%
Ingresos diversos (2)	41.159.194	1.084	41.158.110	3796874%
Total Ingresos No operacionales	104.221.440	3.098.596	101.122.844	3264%

- (1) Los Ingresos financieros corresponden a: rendimientos sobre recursos entregados en administración en instituciones financieras de las cuentas de ahorro y un CDT.
- (2) Los ingresos diversos: suman un valor total de \$41,159,194,00 corresponden a arrendamientos, sobrantes de impuestos, recuperaciones y sobrantes en ventas.

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.

	ene-19	ene-18	VARIACIONES	
			Absoluta	Porcentual
Bienes producidos	128.478.662	122.416.815	6.061.847	5%
Bienes comercializados	108.189	4.342.480	(4.234.291)	-98%
Total Costos de ventas	128.586.851	126.759.295	1.827.556	1%

16. GASTOS OPERACIONALES

Están conformados de la siguiente manera:

Los Gastos de Administración y operación se disminuyeron en un 32% con respecto al periodo anterior.

	ene-19	ene-18	VARIACIONES	
Gastos de Administración y operación (1)	144.099.867	223.021.218	(78.921.351)	-35%
Gastos por deterioro, depreciaciones y amortiz. (2)	24.499.180	25.143.144	(643.964)	-3%
Total Gastos Operacionales	168.599.047	248.164.362	(79.565.315)	-32%

(1)	ene-19	ene-18	Absoluta	Porcentual
sueldos y salarios	64.310.823	71.342.512	-7.031.689	-10%
Contribuciones efectivas	16.084.991	16.283.500	-198.509	-1%
Aportes sobre la nómina	3.612.500	3.563.600	48.900	1%
Prestaciones sociales	34.927.901	32.292.142	2.635.759	8%
Gastos de Personal Diversos	7.834.200	2.995.593	4.838.607	162%

60

Gastos generales: vigilancia y seguridad, materiales y suministros, mantenimiento, reparaciones, servicios públicos, impresos y publicaciones, publicidad, aseo, cafetería, gastos legales. (1a).	17.329.452	96.543.871	-79.214.419	-82%
	144.099.867	223.021.218	-78.921.351	-35%

(1a) Gastos Generales	ene-19	ene-18	Absoluta	Porcentual
Vigilancia y seguridad	0	4.423.690	-4.423.690	-100%
Materiales y suministros	667.298	9.135.504	-8.468.206	-93%
Mantenimiento	338.000	12.624.682	-12.286.682	-97%
Servicios públicos	2.936.056	2.687.650	248.406	9%
Publicidad y propaganda	9.180.000	34.037.808	-24.857.808	-73%
Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones, fotocopias	404.917	2.283.237	-1.878.320	-82%
comunicaciones y transporte	793.181	799.513	-6.332	-1%
Seguros generales	0	9.053.266	-9.053.266	-100%
servicio de aseo, cafetería, restaurante	290.000	98.350	191.650	195%
Gastos legales	0	341.454	-341.454	-100%
Honorarios	2.600.000	10.728.232	-8.128.232	-76%
Servicios	120.000	10.326.335	-10.206.335	-99%
Otros gastos generales	-	4.150	-4.150	-100%
Total Gastos de Admón	17.329.452	96.543.871	-79.214.419	-82%

Los gastos generales durante el mes de enero de 2019 disminuyeron en un 82% con respecto al periodo anterior. Lo anterior como resultado de la no contratacion de bienes y servicios en este mes, como se puede observar en los rubros de honorarios, servicios, publicidad donde se presenta una disminucion del 76%, 99% y 73%, respectivamente.

En el rubro de servicios de aseo, cafetería y restaurante se incremento en un 195%, con respecto al periodo anterior, obedeciendo a la adquisicion de prestacion de servicios con una empresa de aseo para que prestara el servicio por dias.

(2) Gastos por deterioro, depreciaciones y amortizaciones	ene-19	ene-18	Absoluta	Porcentual
Están conformados así:				
Depreciaciones Propiedad, Planta y Equipo	24.499.180	25.143.144	-643.964	-3%
TOTALES	24.499.180	25.143.144	-643.964	-3%

18. OTROS GASTOS	ene-19	ene-18	Absoluta	Porcentual
------------------	--------	--------	----------	------------

OTROS GASTOS NO OPERACIONALES (17)				
Financieros		10.359.301	9.141.068	1.218.233
Gastos Diversos (1)		14.162.373	4.711	14.157.662
TOTALES		24.521.674	9.145.779	15.375.895

(1) Diversos: La variación absoluta en este rubro por \$15.375.895,00 corresponde a los impuestos asumidos por la Fábrica en lo concerniente a IVA e impuesto al consumo.

17. UTILIDAD O PERDIDA OPERACIONAL				
Utilidad (perdida) Operacional		85.399.180	(14.894.051)	Absoluta
				100.293.231
				Porcentual
				-673%

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 \$85,399,180,00. Con respecto a la pérdida del periodo anterior, esta utilidad presento una variacion del 673%.

		ene-19	ene-18	Absoluta	Porcentual
Utilidad (Perdida) del Periodo		165.098.946	(20.941.234)	186.040.180	-888%


Constituye el resultado consolidado del periodo comprendido del 01 de enero al 31 de enero de 2019, originados como consecuencia del reconocimiento de ingresos, gastos y costos relacionados con las funciones de cometido estatal, donde se generó una utilidad del \$165.098.946,00.



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 RONDON GUAQUE - APOYO AL PROCESO DE GESTION FINANCIERA
Revisó: EMILSE MARROQUIN SALAS - SUBGERENTE FINANCIERA