



FABRICA DE LICORES Y ALCOHOLES DE ANTIOQUIA
BALANCE GENERAL ADMINISTRATIVO COMPARATIVO
A DICIEMBRE 31 DE 2014
 Cifras en Pesos

ACTIVOS	NOTAS			VARIACION	
		dic-14	dic-13	Pesos	%
Activo Corriente					
Efectivo	3	18.408.671.829	17.451.634.494	957.037.335	5,5%
Inversiones	4	0	98.947.744	98.947.744	0,0%
Inversiones Administracion de Liquidez		0	98.947.744		
Deudores	5	14.192.509.948	6.900.870.237	7.291.639.711	105,7%
Ingresos No Tributarios		0	0		
Venta de Bienes (Productos bebidas y alcoholes)		11.335.118.331	6.450.463.342	4.884.654.989	75,7%
Avances y Anticipos Entregados		67.500.005	67.500.005	0	0,0%
Anticipos y avances a favor de Impuestos		391.267.684	0	391.267.684	0,0%
Depósitos Entregados en Administración		0	0	0	0,0%
Otros Deudores		2.398.623.928	382.906.890	2.015.717.038	526,4%
Deudores de Difícil Cobro		118.426.533	118.426.533	0	0,0%
Prov. para Deudores		-118.426.533	-118.426.533	0	0,0%
Inventarios	6	144.181.012.662	175.032.466.081	-30.851.453.419	-17,6%
Productos Terminados		17.530.869.230	28.956.460.211	-11.425.590.981	-39,5%
Materias Primas y Suministros.		3.475.457.626	4.087.366.965	-611.909.339	-15,0%
Envase y Empaques		7.104.343.175	14.047.352.941	-6.943.009.766	-49,4%
Material Para Producción. Bienes		129.530.754	134.196.450	-4.665.696	-3,5%
Material Para La Prestación de Servicios		2.891.376.314	3.787.991.902	-896.615.588	-23,7%
Productos en Proceso		113.449.221.726	124.418.883.775	-10.969.662.049	-8,8%
Prov. Inventarios		-399.786.163	-399.786.163	0	0,0%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		176.782.194.439	199.483.918.556	-22.701.724.117	-11,4%
Activo No Corriente					
Terrenos		15.785.326	15.785.326	0	0,0%
Construcciones en curso		3.160.379.999	0	3.160.379.999	0,0%
Maq. planta y equipo en montaje		1	2.881.270.009	-2.881.270.008	-100,0%
Bienes Muebles en Bodega		0	2.438.847.909	-2.438.847.909	-100,0%
Propiedad, Planta y Equipo en Mantenimiento		0	0	0	0,0%
Edificaciones		31.222.566.156	29.280.663.037	1.941.903.119	6,6%
Maquinaria y equipo		62.992.501.302	51.308.462.282	11.684.039.020	22,8%
Equipo medico y científico		2.705.293.392	2.747.311.558	-42.018.166	-1,5%
Muebles, Enseres y Equipo de oficina		1.239.709.544	2.397.081.397	-1.157.371.853	-48,3%
Eq. de Comunicación y Computación		2.072.224.508	3.737.271.206	-1.665.046.698	-44,6%
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación		1.030.147.895	2.581.715.197	-1.551.567.302	-60,1%
Equipo de comedor y cocina		104.650.852	124.550.568	-19.899.716	-16,0%
Depreciación Acumulada		-28.256.114.118	-32.756.921.656	4.500.807.538	-13,7%
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	7	76.287.144.857	64.756.036.833	11.531.108.024	
BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO E HISTORICO		846.800	846.800	0	0,0%
Bienes de Beneficio y uso Publico		846.800	846.800	0	0,0%
Otros Activos	8				
Bs y Sevicios Pagados por Anticipado (Seguros)		242.549.013	1.765.289.524	-1.522.740.511	-86,3%
Cargos Diferidos		0	92.994.437	-92.994.437	-100,0%
Bs de Arte y Cultura (Libros y Publicaciones)		666.125.573	33.805.573	632.320.000	1870,5%
Intangibles (Software)		724.116.115	845.526.533	-121.410.418	-14,4%
Amortización Acumulada Intangibles		-244.344.010	-469.753.144	225.409.134	-48,0%
Valorizaciones (Propiedad, Planta y Equipo)		30.212.172.578	30.212.172.578	0	0,0%
TOTAL OTROS ACTIVOS		31.600.619.269	32.480.035.501	-879.416.232	-2,7%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		107.888.610.926	97.236.919.134	10.651.691.792	11,0%
TOTAL ACTIVO		284.670.805.365	296.720.837.690	-12.050.032.325	-4,1%
CUENTAS DE ORDEN		4.121.374.475	4.121.374.475	0	0,0%



FABRICA DE LICORES Y ALCOHOLES DE ANTIOQUIA
ANCE GENERAL ADMINISTRATIVO COMPARATIVO
A DICIEMBRE 31 DE 2014
Cifras en Pesos

PASIVOS	NOTAS	dic-14	dic-13	VARIACION
Pasivo Corriente				
Cuentas por Pagar	9	84.684.567.581	87.815.833.478	-3.131.265.897 -3,6%
Proveedores (Adquisición de Bienes y Servicios)	56.732.181.965	58.561.181.758	-1.828.999.793	-3,1%
Transferencias por Pagar	332.292.500	627.347.440	-295.054.940	0,0%
Acreeedores	27.620.093.116	27.886.116.895	-266.023.779	-1,0%
Retención en la Fuente	0	648.429.290	-648.429.290	0,0%
Impuesto Contribuciones y Tasas	0	0	0	0,0%
Impuesto al Valor Agregado	0	54.672.094	-54.672.094	0,0%
Recursos recibidos en Administracion	0	38.086.000	-38.086.000	0,0%
Sentencias y Conciliaciones	0	0	0	0,0%
Acciones de salud Pública	0	0	0	0,0%
			1	-1
Total Pasivo Corriente		84.684.567.581	87.815.833.478	-3.131.265.897 -3,6%
Pasivo No Corriente				
Salarios y prest.sociales	10	12.469.995.077	10.855.721.326	1.614.273.751 14,9%
PENSIONES Y PRESTACIONES ECONÓMICAS POR		0	0	
Pensiones y Prestaciones Economicas		0	0	
Recaudos a Favor de Terceros		70.313.151		
Total Pasivo no Corriente		12.540.308.228	10.855.721.326	1.684.586.902 15,5%
Total Pasivo		97.224.875.809	98.671.554.804	-1.446.678.995 -1,5%
Patrimonio Institucional				
Patrimonio Institucional	11	187.445.928.834	198.049.282.887	-10.603.354.053 -5,4%
Capital Fiscal		-111.275.713.015	-86.947.955.084	-24.327.757.931 28,0%
Resultado del Ejercicio		272.747.464.223	258.901.721.770	13.845.742.453 0,0%
Superavit por Valorización		30.212.172.578	30.212.172.578	-30.212.172.578 -100,0%
Patrimonio Público Incorporado		3.081.850.899	2.214.805.366	867.045.533 39,1%
Provisiones, agotamiento, depreciaciones		-7.319.845.851	-6.331.461.743	-988.384.108 15,6%
Total Pasivo y Patrimonio		284.670.804.643	296.720.837.691	-12.050.033.048 -4,1%


FERNANDO RESTREPO RESTREPO
 GERENTE


JORGE ARMANDO HINCAPIE CORREA
 PROFESIONAL ESPECIALIZADO
 T.P. 42975-T

FABRICA DE LICORES Y ALCOHOLES DE ANTIOQUIA
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
A DICIEMBRE 31 DE 2014
 Cifras en Pesos

CONCEPTO	NOTAS	ACUMULADA DICIEM 2014	ACUMULADA DICIEM 2013	VARIACION 2014-2013		
				\$	%	PARTICI EN EL GRUPO
INGRESOS OPERACIONALES	12	1.060.559.326.728	1.040.165.499.761	20.393.826.967	2%	
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS (BONIF Y DEG)		(42.070.116.158)	(47.978.627.145)	(5.908.510.987)	-12%	
Descuentos Vigencia Actual		(42.070.116.158)	(47.978.627.145)	(5.908.510.987)	-12%	
IMPUESTOS		(532.875.935.107)	(519.895.233.430)	12.980.701.677	0%	
Impuesto al Consumo Antioquia		(190.468.284.906)	(192.950.885.047)	(2.482.600.141)	-1%	
IVA Antioquia		(102.559.845.670)	(103.925.050.280)	(1.365.204.610)	-1%	
Impoconsumo Dptos y otros		(239.847.804.531)	(223.019.298.103)	16.828.506.428	8%	
VENTAS NETAS	13	485.613.275.463	472.291.639.186	13.321.636.277	3%	100%
COSTO DE VENTAS	14	(166.655.529.036)	(170.931.722.080)	-4.276.193.044	-3%	34%
COSTO DIRECTO		(149.220.445.408)	(157.983.509.240)	(8.763.063.832)	-6%	31%
COSTO INDIRECTOS		(17.435.083.628)	(12.948.212.840)	(4.486.870.788)	35%	4%
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		318.957.746.427	301.359.917.106	17.597.829.321	6%	66%
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN	15	(20.211.311.354)	(25.662.366.738)	(5.451.055.384)	-21%	4%
GASTOS OPERACIONALES DE VENTA	16	(51.292.773.341)	(43.715.288.840)	7.577.484.501	17%	11%
UTILIDAD OPERACIONAL		247.453.661.732	231.982.261.528	15.471.400.204	7%	51%
INGRESOS FINANCIEROS		613.658.219	264.161.045	349.497.174	132%	0%
GASTOS FINANCIEROS	17	(289.364.784)	(479.454.893)	(190.090.109)	-40%	0%
INGRESOS NO OPERACIONALES	18	37.395.478.469	32.479.465.513	4.916.012.956	15%	8%
GASTOS NO OPERACIONALES		(12.425.969.413)	(5.344.711.423)	7.081.257.990	132%	3%
UTILIDAD NETA		272.747.464.223	258.901.721.770	13.845.742.453	5%	56%

Frente 02
FERNANDO RESTREPO RESTREPO
 GERENTE

00006
JORGE ARMANDO HINCAPIE CORREA
 PROFESIONAL ESPECIALIZADO
 T.P. 42975-T

Fabrica de Licores de Antioquia



GOBERNACIÓN DE ANTIOQUIA

República de Colombia



Medellín, Febrero 13 de 2015

CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS 2014.

Los suscritos: Gerente y el Profesional Especializado (Contador Público) de la FABRICA DE LICORES Y ALCOHOLES DE ANTIOQUIA, se permiten declarar que los estados financieros a 31 de diciembre de 2014, se han verificado conforme al reglamento y de acuerdo a las normas de contabilidad generalmente aceptadas y que los mismos se han tomado fielmente de los libros (Art. 37 Ley 222 de 1995).

Atentamente,

FERNANDO RESTREPO RESTREPO
Gerente
Fabrica de Licores de Antioquia

JORGE ARMANDO HINCAPIE CORREA
Profesional Especializado Contabilidad
TP- 42975.T

Fabrica de Licores de Antioquia