

CERVECERÍA UNIÓN S.A.

Nit: 890.900.168-1

Itagui (Antioquia)

BALANCE GENERAL

VIGILADO SUPERSALUD (Decreto 2462 de 2013)

(Cifras expresadas en miles de pesos)

PUC	Cuenta Descripción	31 de diciembre de 2014	31 de diciembre de 2013
	Activo Corriente		
1105	Caja	6,075,639	1,117,235
1110	Bancos	476,005	16,183,936
1120	Cuentas de ahorro	19,540,521	4,154,032
1245	Derechos fiduciarios	7,087,497	4,576,135
	Efectivo y equivalentes de efectivo	33,179,662	26,031,338
1305	Clientes	43,711,750	47,837,040
1310	Cuentas corrientes comerciales	228,420,102	144,307,247
1330	Anticipos y avances	388,622	672,281
1345	Ingresos por cobrar	0	4,760
1355	Anticipo de impuestos y contribuciones a favor	33,489,981	27,439,321
1360	Reclamaciones	408,111	352,163
1365	Cuentas por cobrar a trabajadores	1,614,889	1,100,117
1370	Prestamos a particulares	320,084	198,628
1380	Deudores varios	8,685,180	5,046,263
	Deudores	317,038,719	226,957,820
1405	Materias primas	1,247,955	296,933
1410	Productos en proceso	3,000,897	3,601,528
1430	Productos terminados	2,135,128	2,920,965
1435	Mercancías no fabricadas por la empresa	9,778,950	10,770,813
1455	Materiales, repuestos y accesorios	3,706,960	2,425,851
1460	Envases y empaques	1,300,307	1,718,487
1465	Inventarios en tránsito	(3,030,344)	(128,001)
1499	Provisiones	(345,176)	(292,963)
	Inventarios	17,794,677	21,313,613
1705	Gastos pagados por anticipado	136,647	329,190
1710	Cargos diferidos	5,677,865	4,229,629
	Diferidos	5,814,512	4,558,819
	Total Activo Corriente	373,827,570	278,861,590
	Activo no corriente		
1205	Acciones	213,671,268	208,667,965
1295	Otras inversiones	0	61,142
1299	Provisiones	(57,447)	(9,133,533)
	Inversiones	213,613,821	199,595,574
1365	Cuentas por cobrar a trabajadores	3,825,169	4,072,970
1380	Deudores varios	153,057	0
1390	Deudas difícil cobro	914,818	920,363
1399	Provisiones	(418,587)	(378,161)
	Deudores	4,474,457	4,615,172

1504	Terrenos	5,791,550	5,079,878
1508	Construcciones en curso	3,381,333	5,501,659
1512	Maquinaria y equipo en montaje	13,260,330	53,914,362
1516	Construcciones y edificaciones	74,373,820	56,367,053
1520	Maquinaria y equipo	277,136,726	246,566,482
1524	Equipo de oficina	6,164,246	4,658,216
1528	Equipo de computacion y comunicacion	5,479,038	5,386,787
1532	Equipo medico - cientifico	4,699,975	3,666,133
1540	Flota y equipo de transporte	894,569	1,096,322
1556	Acueductos, plantas y redes	488,095	253,624
1560	Armamento de vigilancia	836,625	831,246
1562	Envases y empaques	74,539,614	105,193,411
1588	Propiedades, planta y equipo en transito	64,741	64,541
1592	Depreciación Acumulada	(290,529,628)	(303,795,022)
1596	Depreciacion diferida	(1,703,879)	(11,047,985)
1599	Provisiones	(986,464)	(17,541)
Propiedades, planta y equipo		173,890,691	173,719,166
1635	Licencias	7,734,268	7,734,268
1698	Depreciacion y/o amortizacion acumulada	(417,806)	(429,864)
Intangibles		7,316,462	7,304,404
1710	Cargos diferidos	8,537,040	11,739,486
Diferidos		8,537,040	11,739,486
1905	De inversiones	565,324	1,200,321
1910	De propiedades, planta y equipo	585,163,881	571,757,542
Valorizaciones		585,729,205	572,957,863
Total Activo no Corriente		993,561,676	969,931,665
Total Activo		1,367,389,246	1,248,793,255

Pasivo

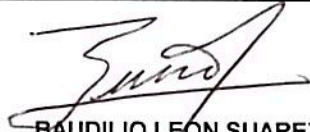
Pasivo Corriente

2205	Proveedores nacionales	36,371,434	14,672,529
2210	Proveedores del exterior	1,462,974	6,783,005
2315	A companias vinculadas	38,327,986	33,039,363
2335	Costos y gastos por pagar	981,053	10,105,933
2360	Dividendos o participaciones por pagar	1,934,999	1,691,256
2365	Retencion en la fuente	2,650,576	1,917,768
2367	Impuesto a las ventas retenido	174,128	152,663
2368	Impuesto de industria y comercio retenido	18,056	43,100
2370	Retenciones y aportes de nomina	312,611	497,525
2380	Acreedores varios	3,264,796	541,629
Proveedores y otras cuentas por pagar		85,498,613	69,444,771
2404	De renta y complementarios	92,255,410	67,531,639
2408	Impuesto sobre las ventas por pagar	17,418,197	15,900,359
2412	De industria y comercio	1,728,644	330,146
2456	A las importaciones	86,841	38,623
2464	De licores, cervezas y cigarrillos	30,123,960	26,592,569
Impuestos y contribuciones por pagar		141,613,052	110,393,336

2505	Salarios por pagar	24,509	51,568
2510	Cesantias consolidadas	1,049,146	1,124,540
2515	Intereses sobre cesantias	213,502	196,390
2520	Prima de servicios	0	624
2525	Vacaciones consolidadas	1,008,767	941,547
2530	Prestaciones extralegales	1,629,553	1,569,440
Obligaciones Laborales		3,925,477	3,884,109
2605	Para costos y gastos	3,479,181	2,734,583
2610	Para obligaciones laborales	399,265	533,022
2635	Para contingencias	1,972,661	1,972,661
2695	Provisiones Diversas	1,832,138	2,677,439
Pasivos Estimados y Provisiones		7,683,245	7,917,705
2805	Anticipos y avances recibidos		1,212,485
2810	Depositos recibidos	15,677,012	20,963,641
Depositos recibidos		15,677,012	22,176,126
Total Pasivo Corriente		254,397,399	213,816,047
Pasivo a Largo Plazo			
2510	Cesantias consolidadas	869,907	593,637
Obligaciones Laborales		869,907	593,637
2620	Pensiones de jubilacion	8,572,133	8,843,725
Pensiones de jubilación		8,572,133	8,843,725
2635	Para contingencias	0	17,694
Pasivos Estimados y Provisiones		0	17,694
2725	Impuestos diferidos	2,069,395	533,329
Pasivo por impuesto de renta diferido		2,069,395	533,329
Total Pasivo a Largo plazo		11,511,435	9,988,385
Total Pasivo		265,908,834	223,804,432
3105	Capital suscrito y pagado	5,438	5,438
3225	Superavit metodo de participacion	63,968,582	54,962,819
3305	Reservas obligatorias	97,864,390	91,842,490
3315	Reservas ocasionales	22,698,410	22,698,404
3405	Ajustes x inflacion	95,039,298	95,039,298
3410	Saneamiento fiscal	(20,822,681)	(18,275,374)
3605	Utilidad del ejercicio	256,997,770	205,757,885
3805	Valorizaciones de inversiones	565,324	1,200,321
3810	Valorizaciones de propiedades, planta y equipo	585,163,881	571,757,542
Total Patrimonio		1,101,480,412	1,024,988,823
Total Pasivo y Patrimonio		1,367,389,246	1,248,793,255
Cuentas de Orden			
8115	Bienes y Valores En Poder de Terceros	511,163,827	509,164,677
8120	Litigios y Demandas	709,786	569,617
8195	Diversas	1,487	1,487
8201	Deudoras Fiscales	213,290,787	236,267,548
8305	Bienes recibidos en arrendamiento Financiero	26,999,862	28,933,507
8315	Activos Fijos Totalmente Depreciados	173,823,403	189,526,664
8325	Activos Castigados	119,794	719,885
8399	Ajustes por Inflación Activos	139,435,771	139,435,771
Cuentas de Orden Deudoras		1,065,544,717	1,104,619,156

9110	Bienes y valores recibidos en garantia	31,634,670	31,380,214
9115	Bienes y Valores recibidos de Terceros	575,958,676	575,958,676
9120	Litigios y demandas	36,746,182	27,243,367
9195	Otras responsabilidades contingentes	33,858,928	126,478,928
9201	Acreedoras Fiscales	94,633,754	72,783,176
9395	Diversos	95,039,298	95,039,298
Cuentas de Orden Acreedoras		867,871,508	928,883,659
Total Cuentas de Orden		1,933,416,225	2,033,502,815


EDGARD ANTONIO GRANDE BERMUDEZ
 Representante Legal


BAUDILIO LEON SUAREZ
 Contador
 Tarjeta Profesional No 23383-T


SONIA ESPERANZA RIAÑO G
 Revisor Fiscal
 Tarjeta Profesional No 166333-T

CERVECERÍA UNIÓN S.A.

Nit: 890.900.168-1

Itagui (Antioquia)

ESTADO DE RESULTADOS


VIGILADO SUPERSALUD (Decreto 2462 de 2013)

(Cifras expresadas en miles de pesos)

PUC	Cuenta Descripción	31 de diciembre de 2014	31 de diciembre de 2013
4120	Industrias manufactureras	684,268,168	567,393,760
4135	Comercio al por mayor y al por menor	183,514,949	219,915,690
4175	Devoluciones en ventas (DB)	(30,262,978)	(29,850,204)
	Total Ingresos Operacionales	837,520,139	757,459,246
6120	Industrias manufactureras	151,120,860	116,514,211
6135	Comercio al por mayor y al por menor	160,728,159	187,299,362
	Costo de Ventas	311,849,019	303,813,573
	Utilidad Bruta	525,671,120	453,645,673
	Gastos de Administracion		
5105	Gastos de personal	9,778,714	4,049,509
5110	Honorarios	304,243	2,093,841
5115	Impuestos	4,784	484,848
5120	Arrendamientos	60,110	136,311
5125	Contribuciones y afiliaciones	70,615	26,352
5130	Seguros	422,563	425,736
5135	Servicios	11,910,995	9,610,050
5140	Gastos legales	232,361	18,572
5145	Mantenimiento y reparaciones	90,483	182,866
5155	Gastos de viaje	47,045	53,911
5160	Depreciaciones	206,712	276,306
5165	Amortizaciones	0	3
5195	Diversos	804,283	1,118,028
5199	Provisiones	0	66,313
	Total gastos de administración	23,932,908	18,542,646
	Gastos de Distribución y Ventas		
5205	Gastos de personal	21,795,048	21,428,336
5210	Honorarios	1,945	15,093
5215	Impuestos	5,889,762	5,627,541
5220	Arrendamientos	10,335,072	12,486,606
5225	Contribuciones y afiliaciones	10,412	15,890
5230	Seguros	2,347	6,758
5235	Servicios	117,131,020	111,306,773
5240	Gastos Legales	2,360	2,731
5245	Mantenimiento y reparaciones	3,161,614	2,753,705
5255	Gastos de viaje	601,691	715,362
5260	Depreciaciones	11,022,721	14,811,344
5265	Amortizaciones	4,381,149	3,991,617
5295	Diversos	6,645,595	5,392,979
5299	Provisiones	125,000	500,000
	Total gastos de distribución y ventas	181,105,736	179,054,735
	Utilidad Operacional	320,632,476	256,048,292

4205 Otras ventas	168,395	(553,848)
4210 Financieros	14,666,570	5,359,242
4215 Dividendos y participaciones	48,869	120,813
4218 Ingresos metodo de participacion	44,888,772	39,708,672
4240 Utilidad en venta de inversiones	591,030	43,720
4245 Utilidad en venta de propiedades, planta y equipo	194,702	194,707
4250 Recuperaciones	309,898	387,912
4255 Indemnizaciones	2,193,121	206,417
4265 Ingresos de ejercicios anteriores	0	397,015
4295 Diversos	28,497	266,643
Total Ingresos no operacionales	63,089,854	46,131,293
5305 Financieros	15,440,509	9,685,252
5310 Perdida en venta y retiro de bienes	1,011,286	337,826
5313 Perdidas metodo de participacion	0	2,207
5315 Gastos extraordinarios	195,138	0
5395 Gastos diversos	795,886	49,973
Total Egresos no operacionales	17,442,819	10,075,258
Utilidad antes de impuestos	366,279,511	292,104,327
5405 Impuesto de renta y complementarios	109,281,741	86,346,442
Utilidad neta	256,997,770	205,757,885


EDGAR ANTONIO GRANDE BERMUDEZ
 Representante Legal


BAUDILIO LEON SUAREZ
 Contador
 Tarjeta Profesional No 23383-T


SONIA ESPERANZA RIAÑO G
 Revisor Fiscal
 Tarjeta Profesional No 166333-T