

CESAR JAVIER PEREZ WILCHEZ
CONTADOR PÚBLICO

**EL SUSCRITO CONTADOR PÚBLICO CON TARJETA
PROFESIONAL No. TP 64391-T**

CERTIFICACION

Que conformidad con el artículo 37 de la ley 222 de 1995, que se han verificado previamente las afirmaciones que sobre existencias, integridad, derechos y obligaciones, evaluación, presentación y revelación se encuentra contenidos en los **ESTADOS FINANCIEROS 2017**, en cumplimiento cabal del mandato contenido en el artículo 57 del Decreto 2694 de 1993 y, que las mismas se han tomado de los libros.

Dado en Bucaramanga a petición del interesado al quintos días (05) días del mes de Marzo del año 2018.

Cordialmente,



CESAR JAVIER PEREZ WILCHEZ
Contador Público
T.P. 64391-T

CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Los suscritos Representante Legal **JAVIER MALDONADO MALDONADO** y Contador Público **CESAR JAVIER PEREZ WILCHES** de la Empresa **PRODUCTOS M Y M LIMITADA.**, con NIT. 804008606-6

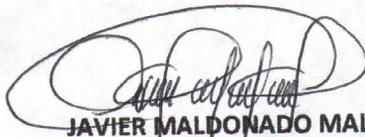
CERTIFICACION

• Que hemos preparado bajo nuestra responsabilidad los siguientes Estados Financieros: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados, con las notas explicativas con corte a Diciembre 31 del 2017, de acuerdo con la normatividad legal aplicable como son entre otras la Ley 222 de 1995 y el marco técnico aplicable de NIIF para pymes de las compañías clasificadas en el del Grupo 2 de acuerdo a la Ley 1314 del 2009 Por lo cual se regulan los Principios y Normas de Contabilidad e Información Financiera y de Aseguramiento de información Aceptados en Colombia.

• Que los hechos económicos que afectan la Empresa han sido correctamente clasificados, descritos y revelados y están contenidos en las notas a los Estados Financieros con corte al 31 de Diciembre del 2017, por lo que se certifica que las cifras incluidas son fielmente tomada de los registros contables y están debidamente soportados.

— Que los demás hechos económicos realizados, fueron reconocidos en su integridad bajo las normas internacionales de información financiero aplicables para el Grupo 2 en cumplimiento del Decreto 3022 del 2013 y los Decretos 2420 y 2496 de 2015.

— Se expide la presente certificación en Bucaramanga, a los 15 días del mes de Febrero del 2018, en cumplimiento al artículo 37 de la ley 222 de 1995.



JAVIER MALDONADO MALDONADO
Representante Legal
C.C No 88.140.493 de Ocaña



CESAR JAVIER PEREZ WILCHES
Contador Público
TP. 64391-T

PRODUCTOS M Y M LTDA
NIT. 804.008.606-6
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2017
(Expresado en pesos colombianos)

ACTIVO			\$ 393,242,159.00
DISPONIBLE			\$ 73,779,565.00
CAJA		\$ 10,709,240.00	
CAJA GENERAL	\$ 10,709,240.00		
BANCOS		\$ 63,070,325.00	
MONEDA NACIONAL	\$ 63,070,325.00		
DEUDORES			\$ 108,514,070.00
CLIENTES		\$ 88,677,970.00	
CLIENTES NACIONALES	\$ 88,677,970.00		
ANTICIPOS Y AVANCES		\$ 8,719,655.00	
PROVEEDORES	\$ 5,246,655.00		
OTROS	\$ 3,473,000.00		
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTR.		\$ 5,375,535.00	
EQUIDAD RENTA AÑO 2017	1,528,000.00		
OTROS	\$ 1,792,000.00		
AUTORRETENCION EN VENTAS 2017	\$ 2,055,535.00		
DEUDORES VARIOS		\$ 5,740,910.00	
EMBARGO BANCOLOMBIA	\$ 5,740,910.00		
INVENTARIOS			\$ 210,948,524.00
MATERIAS PRIMAS		\$ 54,454,563.00	
INSUMOS	54,454,563.00		
PRODUCTOS TERMINADOS		\$ 38,463,930.00	
VINOS/APERITIVOS/LICORES	38,463,930.00		
ENVASES Y EMPAQUES		112,017,817.00	
ETIQUETAS	50,944,813.00		
CAJAS	17,779,860.00		
ENVASES	22,598,409.00		
TAPONES	1,589,274.00		
TAPAS	7,430,746.00		
BANDAS SEGURIDAD	10,573,285.00		
DOSIFICADOR	47,550.00		
SEPARADORES	1,053,880.00		
SUMINISTROS		6,012,214.00	
PLACAS	6,012,214.00		

PRODUCTOS M Y M LTDA
NIT. 804.008.606-6
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2017
(Expresado en pesos colombianos)

PASIVO			\$ 329,422,801.00
OBLIGACIONES FINANCIERAS			\$ 157,000,000.00
OTRAS OBLIGACIONES		<u>\$ 157,000,000.00</u>	
SOCIOS A ACCIONISTAS	<u>\$ 157,000,000.00</u>		
PROVEEDORES			\$ 50,600,793.00
PROVEEDORES NACIONALES		<u>\$ 50,600,793.00</u>	
PROVEEDORES NACIONALES	<u>\$ 50,600,793.00</u>		
CUENTAS POR PAGAR			\$ 90,281,193.00
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		50,662,746.00	
GASTOS FINANCIEROS	7,296,000.00		
HONORARIOS	2,390,805.00		
SERVICIOS	140,341.00		
ARRENDAMIENTOS	40,505,600.00		
OTROS	<u>330,000.00</u>		
ACREEDORES OFICIALES		\$ 36,635,000.00	
ESTAMPILLAS, LICOR, VINOS, APER	\$ 36,635,000.00		
RETENCION EN LA FUENTE		\$ 1,279,567.00	
RETEFUENTE HONORARIOS	14,000.00		
RETEFUENTE ARRENDAMIENTOS	\$ 51,100.00		
RETEFUENTE RENDIMIENTOS	\$ 16,000.00		
RETEFUENTE COMPRAS	\$ 714,773.00		
RETEFUENTE AUTORRETENCIONES	<u>\$ 483,694.00</u>		
IMPUESTOS DE IND T COM RET		\$ 20,000.00	
IMPUESTOS DE IND T COM RET	<u>\$ 20,000.00</u>		
RETENCIONES Y APORTES NOMINA		\$ 729,603.00	
APORTES ENTIDADES SALUD	\$ 236,070.00		
APORTES ADMON DE RIESGO	\$ 257,463.00		
APORTES ICBF, SENA, CAJA COMP	<u>\$ 236,070.00</u>		
ACREEDORES VARIOS		<u>\$ 954,277.00</u>	
FONDO DE CESANTIAS	\$ 944,277.00		
OTROS	<u>\$ 10,000.00</u>		
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS			\$ 23,480,124.00
IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS		15,332,545.00	
IVA GENERADO EN VENTAS	\$ 23,745,454.00		
IVA DESCONTABLE COMPRAS	\$ 8,042,636.00		
IVA DESCONTABLE SERVICIOS	<u>\$ 370,273.00</u>		
IMPUESTOS INDUSTRIA Y COMERCIO		\$ 8,570,000.00	
VIGENCIAS FISCALES ANTERIOR	<u>\$ 8,570,000.00</u>		
DE LICORES, CERVEZAS Y CIG		(425,931.00)	
DE APERITIVOS/VINOS/LICORES	<u>(425,931.00)</u>		
OTROS		3,510.00	
OTROS	<u>3,510.00</u>		
OBLIGACIONES LABORALES			\$ 8,060,691.00
SUELDOS POR PAGAR		7,308,500.00	
SUELDOS POR PAGAR	<u>7,308,500.00</u>		
INTERESES SOBRE CESANTIAS		65,675.00	
INTERESES SOBRE CESANTIAS	<u>65,675.00</u>		
PRIMA DE SERVICIOS		386,996.00	
PRIMA DE SERVICIOS	<u>386,996.00</u>		
VACACIONES CONSOLIDADAS		299,520.00	
VACACIONES CONSOLIDADAS	<u>299,520.00</u>		

PRODUCTOS M Y M LTDA
NIT. 804.008.606-6
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2017
(Expresado en pesos colombianos)

PATRIMONIO		\$ 63,819,358.00
CAPITAL SOCIAL		\$ 40,000,000.00
APORTES SOCIALES	<u>\$ 40,000,000.00</u>	
CUOTAS O PARTES DE INTERESES		
RESERVAS		\$ 5,436,197.00
RESERVAS OBLIGATORIAS	<u>\$ 5,436,197.00</u>	
RESERVAS LEGAL		
RESULTADOS DEL EJERCICIOS		-\$ 793,646.00
PERDIDA DEL EJERCICIOS	<u>-\$ 793,646.00</u>	
PERDIDA DEL EJERCICIOS		
RESULTADOS DEL EJERCICIOS ANT		\$ 24,437,562.00
UTILIDADES ACUMULADAS	<u>\$ 24,437,562.00</u>	
UTILIDADES ACUMULADAS		
TRANSACION AL NUEVO MARCO TEC		-\$ 5,260,755.00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFEC	<u>(5,260,755.00)</u>	



VIGILADO Supersalud

Línea de Atención al Usuario: 0200070 - Bogotá, D.C.

Línea Gratuita Nacional: 0100000000



JAVIER MALDONADO MALDONADO
GERENTE



CESAR JAVIER PEREZ WILCHEZ
CONTADOR PUBLICO
T.P. No. 64391-T

PRODUCTOS M Y M LTDA
NIT. 804.008.606-6
ESTADO DE RESULTADOS
DE ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE 2017
(Expresado en pesos colombianos)

GASTOS EXTRAORDINARIOS		\$ 32,312,929.00
COSTOS Y GASTOS DE EJERCICIOS	\$ 26,512,475.00	
OTROS	<u>\$ 5,800,454.00</u>	
GASTOS DIVERSOS		<u>\$ 7,007,638.00</u>
MULTAS, SANCIONES Y LITIGIOS	\$ 6,894,550.00	
OTROS	<u>\$ 113,088.00</u>	
COSTOS DE VENTAS		\$ 384,716,539.00
COSTO DE VENTAS Y DE PRESTACION		\$ 384,716,539.00
INDUSTRIAS MANUFACTURERAS		<u>\$ 384,716,539.00</u>
ELABORACION DE VINOS,APERITIVO	<u>\$ 384,716,539.00</u>	
 PERDIDA DEL EJERCICIO		 <u><u>\$ (793,646)</u></u>



JAVIER MALDONADO MALDONADO
GERENTE GENERAL

VIGILADO Supersalud
Unidad de Atención al Usuario SUPERSALUD - Bogotá D.C.
 Línea Gratuita Nacional 01800090000



CESAR JAVIER PEREZ WILCHEZ
CONTADOR PUBLICO
T.P. No. 64391-T

PRODUCTOS M Y M LTDA
NIT. 804.008.606-6
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(Expresado en pesos colombianos)

NOTA 1.

La entidad es una persona jurídica, con matrícula mercantil en la ciudad de Bucaramanga, departamento de Santander, el (01) de Diciembre de 1999, y matrícula de establecimiento comercial Productos M y M Limitada, con domicilio en el municipio de Bucaramanga, departamento de Santander. El objeto social principal es la fabricación de licores, vinos, aperitivos.

Vigencia: Diciembre 01 del 2029

NOTA 2. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES.

Hipótesis de Entidad en Marcha

La entidad opera para la hipótesis de negocio en marcha, no hay indicios que permitan concluir que la entidad no estará en marcha en el periodo siguiente.

Los estados financieros se han elaborado en concordancia con las normas de contabilidad e información financiera para microempresas aprobadas en Colombia, bajo el marco normativo establecido Decreto 2706 de 2012 y sus reglamentarios.

Unidad monetaria

La unidad monetaria utilizada por la entidad es el peso colombiano.

Periodo contable

La entidad ha definido realizar corte, preparación y difusión de sus estados financieros de propósito general cada 31 de diciembre, sin embargo, considerando las necesidades en el desarrollo de su objeto social, se podrán realizar corte, preparación y difusión de sus estados financieros de propósito general con cortes trimestrales a 31 de marzo, 30 de junio, 30 de septiembre del cada año en curso.

Contabilidad de causación

La entidad elaborará los estados financieros usando la base de contabilidad de Causación.

Partidas Corrientes y No Corrientes

La entidad explicará sobre los activos y pasivos corrientes y no corrientes clasificados en los estados financieros bajo los criterios de los meses posteriores a la fecha de presentación, donde la parte no corriente corresponde a los vencimientos de los próximos meses a la fecha de corte.

Corriente: cuando se espera su realización o consumo en un ciclo normal de operación.

No Corriente: un año su realización o consumo se realiza en los 12 meses siguientes al periodo que se informa.

Cambio de políticas

La entidad informará si hubo cambios o no en las políticas contables aplicadas, y en caso de existir alguno, se indicará su incidencia en los estados financieros, junto con una interpretación de su incidencia como producto del cambio en las políticas sobre los estados financieros.

Efectivo y Equivalente en Efectivo

Representa los recursos en efectivo que a la fecha cuenta la entidad como disponible para atender sus operaciones más inmediatas.

Reconoce: Efectivo disponible.

Depósito en bancos

Inversiones disponibles (hasta 3 meses).

Mide: El valor razonable (que es el monto al momento de su realización).

PRODUCTOS M Y M LTDA
NIT. 804.008.606-6
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(Expresado en pesos colombianos)

Deudores

En esta cuenta se registran los valores que tiene como derecho a reclamar la entidad como consecuencia del desarrollo de su objeto social, anticipos y avances realizados, prestamos efectuados, anticipos de impuestos y contribuciones.

Inventarios

Las existencias se registran al costo o a su valor neto de realización el que resulte menor. El costo se determina usando el método de promedio ponderado, el valor neto de realización es el valor de uso estimado en el curso normal de las operaciones. El costo de los productos terminados y en curso incluye los costos de diseño, las materias primas, mano de obra directa, otros costos directos y gastos generales de producción relacionados (basados en una capacidad operativa normal), y no incluye costos por intereses. El valor neto realizable es el precio de venta estimado en el curso ordinario del negocio, menos los gastos variables de venta aplicables.

Gastos pagados por anticipado

Se relacionarán solo aquellos que sean posibles de recuperar durante su periodo de amortización.

Deterioro de activos no corrientes

La entidad informará sobre las estimaciones realizadas para el cálculo del deterioro, incorporando un anexo explicativo con la medición y bases utilizadas.

Pasivos financieros

La entidad relacionará la información pertinente a:

Reconoce: Obligaciones contraídas para el desarrollo de la actividad, registradas inicialmente al valor razonable.
Mide: Se actualizan periódicamente al costo amortizado, aplicando en el ORI el resultado del interés efectivo.

Se muestran con relación a la fecha de corte de cada estado financiero como:

Corriente: vencimiento menor a 12 meses.

No corriente: vencimiento mayor a 12 meses.

Acreedores Comerciales y Cuentas por Pagar

Representan los valores de las obligaciones generadas por la entidad en el desarrollo de su actividad por concepto de compras de bienes, servicios y gastos.

Reconoce: En la fecha de la transacción al valor razonable.,

Mide: Al costo amortizado con tasa de interés efectivo.

Costos por Préstamos

La Entidad presentará los costos relacionados con obligaciones reconociéndolas como gastos del periodo en el que se reconoce el préstamo.

Impuestos

La entidad reconocerá los impuestos derivados de las operaciones bajo las leyes colombianas y manejará los impuestos diferidos resultantes de la interpretación de las normas fiscales vigentes.

Pagos Laborales

Los pagos laborales de la entidad corresponderán a las prestaciones sociales, beneficios a empleados, los cuales son derivados de normas anteriores a la ley 100 de 1992.

PRODUCTOS M Y M LTDA
NIT. 804.008.606-6
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(Expresado en pesos colombianos)

Provisiones y Contingencias

La entidad deberá reconocer provisiones y contingencia como resultado de hechos ocurridos en el desarrollo de sus operaciones.

Provisiones: se reconoce luego de un suceso y se tiene la certeza de su obligación de dar.

Ingresos

Los ingresos comprenden el valor razonable de lo cobrado o por cobrar por la venta de bienes neto de descuentos y devoluciones en el curso normal de las operaciones.

Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos generados por venta de bienes y/o servicios se reconocen por el sistema de causación.

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO

El rubro de Efectivo y equivalente del efectivo a 31 de diciembre de 2017 está compuesto por las siguientes partidas.

Caja	10,709,240.00	
Bancos	63,070,325.00	<u>73,779,565.00</u>

NOTA 4. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Los deudores a 31 de diciembre de 2017, están conformado por:

Clientes	88,677,970.00	
Anticipos y Avances	8,719,655.00	
Anticipo de Impuesto y Contribuciones	5,375,535.00	
Deudores Varios	5,740,910.00	<u>108,514,070.00</u>

NOTA 5. INVENTARIOS

El Saldo de inventarios a 31 de diciembre de 2017, están conformado por:

Materia Primas - Insumos	54,454,563.00	
Producto Terminado	38,463,930.00	
Envases y Empaques	112,017,817.00	
Suministros	6,012,214.00	<u>210,948,524.00</u>

NOTA 6. OTRAS OBLIGACIONES

El saldo de obligaciones a 31 de diciembre de 2017 está conformado por las siguientes partidas:

Socios	<u>157,000,000.00</u>	<u>157,000,000.00</u>
--------	-----------------------	-----------------------

PRODUCTOS M Y M LTDA
NIT. 804.008.606-6
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(Expresado en pesos colombianos)

NOTA 7. PROVEEDORES

El saldo de proveedores a 31 de diciembre de 2017 está conformado por las siguientes partidas:

Proveedores Bucaramanga	25,923,786.00	
Proveedores Bogotá	15,281,507.00	
Proveedores Moniquira	4,900,000.00	
Proveedores Cali	<u>4,495,500.00</u>	<u>50,600,793.00</u>

NOTA 8. CUENTAS POR PAGAR

El saldo de los costos y gastos por pagar a 31 de diciembre de 2017 está conformado por las siguientes partidas:

Costos y gastos por pagar	50,662,746.00	
Acreedores Oficiales	36,635,000.00	
Retenciones en la Fuente	1,279,567.00	
Impuesto de industrias y comercio	20,000.00	
Retenciones y aportes de nómina	729,603.00	
Acreedores varios	<u>954,277.00</u>	<u>90,281,193.00</u>

NOTA 9. IMPUESTOS GRAVÁMENES Y TASAS

La partida de impuestos, gravámenes y tasas corresponde al recaudo realizado por la entidad durante el tercer cuatrimestre del año en curso por concepto de Impuesto sobre las ventas por pagar.

Impuestos sobre las ventas por pagar	15,332,545.00	
De industria y comercio	8,570,000.00	
De licores, cervezas y cigarrillos	- 425,931.00	
Otros	<u>3,510.00</u>	<u>23,480,124.00</u>

NOTA 10. BENEFICIOS A EMPLEADOS

La partida está conformada de la siguiente forma:

Salario por pagar	7,308,500.00	
Intereses sobre cesantías	65,675.00	
Prima de servicios	386,996.00	
Vacaciones consolidadas	<u>299,520.00</u>	<u>8,060,691.00</u>



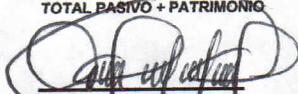
JAVIER MALDONADO MALDONADO
Representante Legal
C.C. 91.500.493



CESAR JAVIER PEREZ WILCHES
Contador Público
TP. 64391-T

COMPARATIVO DE BALANCE GENERAL
PRODUCTOS M Y M LTDA
 NIT. 804.008.606-6
 A DICIEMBRE 31 DE 2016
 Y
 A DICIEMBRE 31 DE 2017
 EJECUCION NIFF
 BUCARAMANGA - SANTANDER
 (MILES DE PESOS)

CODIGO	BALANCE 2017	BALANCE 2016	DIFERENCIA
ACTIVO CORRIENTE	\$ 393.242,00	\$ 402.858,00	-\$ 9.616,00
1105 CAJA	\$ 10.709,00	\$ 10.041,00	\$ 668,00
1110 BANCOS	\$ 63.070,00	\$ 10.583,00	\$ 52.487,00
1305 DEUDORES CLIENTES	\$ 88.678,00	\$ 270.849,00	-\$ 182.171,00
1330 ANTICIPOS Y AVANCES	\$ 8.720,00	\$ 2.873,00	\$ 5.847,00
1355 ANTICIPO DE IMPUESTOS	\$ 5.375,00	\$ 7.814,00	-\$ 2.439,00
1380 DEUDORES VARIOS	\$ 5.741,00	\$ 5.741,00	\$ 0,00
1405 MATERIAS PRIMAS	\$ 54.455,00	\$ 20.375,00	\$ 34.080,00
1430 PRODUCTOS TERMINADOS	\$ 38.484,00	\$ 1.754,00	\$ 36.710,00
1460 ENVASES Y EMPAQUES	\$ 112.018,00	\$ 69.863,00	\$ 42.155,00
1470 SUMINISTROS	\$ 6.012,00	\$ 2.965,00	\$ 3.047,00
TOTAL ACTIVOS	\$ 393.242,00	\$ 402.858,00	-\$ 9.616,00
PASIVO	329.423,00	338.245,00	-\$ 8.822,00
PASIVO CORRIENTE			
2195 OTRAS OBLIGACIONES	\$ 157.000,00	\$ 155.300,00	\$ 1.700,00
2205 PROVEEDORES	\$ 50.601,00	\$ 53.281,00	-\$ 2.680,00
2335 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	\$ 50.663,00	\$ 106.923,00	-\$ 56.260,00
2345 ACREEDORES OFICIALES	\$ 36.635,00	\$ 18.553,00	\$ 18.082,00
2365 RETENCION EN LA FUENTE	\$ 1.280,00	\$ 3.486,00	-\$ 2.206,00
2368 RETENCION INDUSTRIA Y COMERCI	\$ 20,00	\$ 94,00	-\$ 74,00
2369 RETENCION CREE	\$ 0,00	\$ 2.211,00	-\$ 2.211,00
2370 RETENCIONES Y APORTES NOMINA	\$ 730,00	\$ 719,00	\$ 11,00
2380 ACREEDORES VARIOS	\$ 954,00	\$ 844,00	\$ 110,00
2404 DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	\$ 0,00	\$ 4.527,00	-\$ 4.527,00
2408 IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TAS	\$ 15.333,00	\$ 0,00	\$ 15.333,00
2412 DE INDUSTRIA Y COMERCIO	\$ 8.570,00	\$ 2.710,00	\$ 5.860,00
2464 DE LICORES, CERVEZAS Y CIG	-\$ 426,00	-\$ 25.632,00	\$ 25.206,00
2495 IMPUESTOS, OTROS	\$ 3,00	\$ 3,00	\$ 0,00
2505 SALARIOS POR PAGAR	\$ 7.308,00	\$ 9.630,00	-\$ 2.322,00
2510 CESANTIAS	\$ 0,00	\$ 657,00	-\$ 657,00
2515 INTERESES SOBRE CESANTIAS	\$ 66,00	\$ 72,00	-\$ 6,00
2520 PRIMA DE SERVICIOS	\$ 387,00	\$ 866,00	-\$ 479,00
2525 VACACIONES	\$ 299,00	\$ 395,00	-\$ 96,00
2805 DE CLIENTES	\$ 0,00	\$ 3.606,00	-\$ 3.606,00
TOTAL PASIVO CORRIENTE			
TOTAL PASIVO	329.423,00	338.245,00	-\$ 8.822,00
PATRIMONIO	BALANCE 2017	BALANCE 2016	DIFERENCIA
CAPITAL SOCIAL			
3115 APORTES SOCIALES	\$ 40.000,00	\$ 40.000,00	\$ 0,00
RESERVAS			
3305 RESERVA OBLIGATORIA	\$ 5.436,00	\$ 5.436,00	\$ 0,00
RESULTADO DEL PERIODO			
3605 RESULTADO DEL PERIODO	\$ 0,00	\$ 11.678,00	-\$ 11.678,00
PERDIDA DEL EJERCICIOS			
3610 PERDIDA DEL EJERCICIOS	-\$ 794,00	\$ 0,00	-\$ 794,00
TRANSACCION AL NUEVO MARCO			
3615 EFECTIVO Y EQUIVALENTE	-\$ 5.261,00	-\$ 5.261,00	\$ 0,00
UTILIDADES ACUMULADAS			
3705 UTILIDADES ACUMULADAS	\$ 24.438,00	\$ 12.760,00	\$ 11.678,00
TRANSACCION AL NUEVO MARCO			
TOTAL PATRIMONIO	\$ 63.819,00	\$ 64.613,00	-\$ 794,00
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	393.242,00	402.858,00	-\$ 9.616,00


JAVIER MALDONADO
 GERENTE GENERAL


CESAR J. PEREZ
 CONTADOR
 T.P.N. 64391-T

VIGILADO Supersalud
Linea de Atención al Usuario: 800 2009 - Bogotá, D.C.
 Línea de Atención al Usuario: 01 654 00 11

COMPARATIVO DEL ESTADO DE RESULTADOS
PRODUCTOS M Y M LTDA
NIT. 804.008.606-6
ENERO 01 DE 2016 A DICIEMBRE 31 DE 2016
Y
ENERO 01 DE 2017 A DICIEMBRE 31 DE 2017
EJECUCION NIFF
BUCARAMANGA - SANTANDER
(MILES DE PESOS)

CODIGO	AÑO 2017	AÑO 2016	DIFERENCIA
4120 VENTAS BRUTAS	\$ 499.390,00	\$ 665.747,00	-\$ 166.357,00
4175 (-)DEVOLUCIONES EN VENTAS	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00
TOTAL VENTAS NETAS	499.390,00	665.747,00	-\$ 166.357,00
COSTO DE VENTAS	\$ 384.717,00	\$ 474.358,00	-\$ 89.641,00
6120 INDUSTRIAS MANUFACTURERAS	\$ 226.995,00	\$ 327.556,00	-\$ 100.561,00
7301 COSTOS INDIRECTOS	\$ 46.446,00	\$ 48.841,00	-\$ 2.395,00
7303 MATERIALES INDIRECTOS	\$ 3.822,00	\$ 2.354,00	\$ 1.468,00
7304 MATERIALES DIRECTOS	\$ 919,00	\$ 1.910,00	-\$ 991,00
7305 DOTACIONES Y SUMINISTROS	\$ 7.821,00	\$ 6.186,00	\$ 1.635,00
7314 AVISOS SEÑALIZACION	\$ 110,00	\$ 0,00	\$ 110,00
7315 SECRETERIA DE HACIENDA	\$ 589,00	\$ 666,00	-\$ 77,00
7316 MUNICIPIO DE OCAÑA	\$ 0,00	\$ 126,00	-\$ 126,00
7401 CONTRATOS DE SERVICIOS	\$ 65.342,00	\$ 46.283,00	\$ 19.059,00
7505 DEVENGADOR	\$ 23.486,00	\$ 29.071,00	-\$ 5.585,00
7506 APORTES DEL NOMINA	\$ 9.187,00	\$ 11.365,00	-\$ 2.178,00
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	\$ 114.673,00	\$ 191.389,00	-\$ 76.716,00
GASTOS OPERACIONALES	\$ 76.204,00	\$ 145.313,00	-\$ 69.109,00
5110 HONORARIOS	\$ 9.913,00	\$ 20.996,00	-\$ 11.083,00
5115 IMPUESTOS	\$ 5.880,00	\$ 0,00	\$ 5.880,00
5125 CONTRIBUCIONES Y AFILIACION	\$ 462,00	\$ 208,00	\$ 254,00
5130 SEGUROS	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00
5140 GASTOS LEGALES	\$ 2.618,00	\$ 1.744,00	\$ 874,00
5135 SERVICIOS	\$ 3.008,00	\$ 3.923,00	-\$ 915,00
5145 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	\$ 43.027,00	\$ 106.139,00	-\$ 63.112,00
5150 ADECUACION E INSTALACION	\$ 330,00	\$ 450,00	-\$ 120,00
5155 GASTOS DE VIAJE	\$ 2.248,00	\$ 1.218,00	\$ 1.030,00
5195 DIVERSOS	\$ 8.738,00	\$ 10.635,00	-\$ 1.897,00
UTILIDAD OPERACIONAL	\$ 38.469,00	\$ 46.076,00	-\$ 7.607,00
GASTOS NO OPERACIONALES	\$ 50.133,00	\$ 33.907,00	\$ 16.226,00
5305 FINANCIEROS	\$ 10.812,00	\$ 27.343,00	-\$ 16.531,00
5315 GASTOS EXTRAORDINARIOS	\$ 32.313,00	\$ 4.709,00	\$ 27.604,00
5395 GASTOS DIVERSOS	\$ 7.008,00	\$ 1.855,00	\$ 5.153,00

INGRESOS NO OPERACIONALES	AÑO 2017	AÑO 2016	DIFERENCIA
4205 OTRAS VENTAS	\$ 0,00	\$ 400,00	-\$ 400,00
4210 FINANCIEROS	\$ 81,00	\$ 0,00	\$ 81,00
4295 DIVERSOS	\$ 10.789,00	\$ 3.636,00	\$ 7.153,00
UTILIDAD ANTES DE INFLACION	-\$ 794,00	\$ 16.205,00	-\$ 16.999,00
(+) UTILIDAD POR EXPOSICION A LA INFLACION	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00
(=) UTILIDAD DESPUES DE INFLACION	-\$ 794,00	\$ 16.205,00	-\$ 16.999,00
5405 (-) PROVISION IMPUESTO DE RENTA	\$ 0,00	\$ 4.527,00	-\$ 4.527,00
3305 (-) RESERVAS OBLIGACIONES	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00
3605 UTILIDAD NETA DEL PERIODO	-\$ 794,00	\$ 11.678,00	-\$ 12.472,00


JAVIER MALDONADO
GERENTE GENERAL


CESAR J. PEREZ
CONTADOR
T.P.N. 64391-T

VIGILADO Supersalud
Línea de Atención al Ciudadano: 02-2299-0799 (Ext. 001)
 Fondo de Garantía Social: 02-2299-0799 (Ext. 001)