

BALANCE GENERAL
PRODUCTOS M Y M LTDA
NIT. 804.008.606-6
A DICIEMBRE 31 DE 2020
EJECUCION NIFF
BUCARAMANGA - SANTANDER
(EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS)

CODIGO

	ACTIVO CORRIENTE		\$ 733.256.976,00
1105	CAJA	\$ 11.149.683,00	
1110	BANCOS	\$ 126.387.209,00	
1305	CLIENTES	\$ 139.727.996,00	
1330	ANTICIPOS Y AVANCES	\$ 10.399.307,00	
1355	ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTR.	\$ 20.014.339,00	
1405	MATERIAS PRIMAS	99.150.466,00	
1430	PRODUCTOS TERMINADOS	20.807.338,00	
1460	ENVASES Y EMPAQUES	305.336.323,00	
1470	SUMINISTROS	284.315,00	
	TOTAL ACTIVOS	<u>733.256.976,00</u>	<u>\$ 733.256.976,00</u>
	PASIVO		
	PASIVO CORRIENTE		\$ 571.862.562,00
2195	OTRAS OBLIGACIONES	\$ 295.000.000,00	
2205	PROVEEDORES NACIONALES	\$ 23.932.403,00	
2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	\$ 111.943.588,00	
2345	ACREEDORES OFICIALES	\$ 142.026.000,00	
2365	RETENCION EN LA FUENTE	\$ 7.194.644,00	
2368	IMPUESTOS DE IND T COM RET	\$ 123.625,00	
2370	RETENCIONES Y APORTES NOMINA	\$ 1.505.695,00	
2380	ACREEDORES VARIOS	\$ 1.927.506,00	
2408	IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS	\$ 21.807.958,00	
2464	OTROS IMPUESTOS	-\$ 35.752.303,00	
2495	OTROS	\$ 3.510,00	
2510	CESANTIAS CONSOLIDADAS	\$ 1.466.901,00	
2515	INTERESES SOBRE CESANTIAS	\$ 14.670,00	
2520	PRIMAS DE SERVICIOS	\$ 389.384,00	
2525	VACACIONES CONSOLIDADAS	\$ 278.981,00	
	TOTAL PASIVO	<u>571.862.562,00</u>	<u>\$ 571.862.562,00</u>

**BALANCE GENERAL
PRODUCTOS M Y M LTDA
NIT. 804.008.606-6
A DICIEMBRE 31 DE 2020
EJECUCION NIFF
BUCARAMANGA - SANTANDER
(EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS)**

PATRIMONIO		
CAPITAL SOCIAL		
3115 APORTES SOCIALES	\$ 40.000.000,00	
RESERVAS		
3305 RESERVAS OBLIGATORIAS	\$ 5.436.197,00	
RESULTADOS DEL EJERCICIOS		
3605 UTILIDAD DEL EJERCICIOS	\$ 42.029.126,00	
TRANSACION AL NUEVO MARCO TEC		
3615 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFEC	(5.260.755,00)	
UTILIDADES ACUMULADAS		
3705 UTILIDADES ACUMULADAS	\$ 79.189.846,00	
TOTAL PATRIMONIO		\$ 161.394.414,00
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		\$ 733.256.976,00



VIGILADO Supersalud

Línea de Atención al Usuario: 6596879 - Bogotá, D.C.

Línea Gratuita Nacional: 01900000193



JAVIER MALDONADO MALDONADO
GERENTE GENERAL



CESAR JAVIER PEREZ
CONTADOR PUBLICO
T.P.N. 64391-T

**ESTADO DE RESULTADOS
PRODUCTOS M Y M LTDA
NIT. 804.008.606-6
ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE 2020
EJECUCION NIFF
BUCARAMANGA - SANTANDER
(EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS)**

CODIGO		
4120 VENTAS BRUTAS		\$ 1.201.154.403,00
4130 ALCOHOL ANTISEPTICO 70%		\$ 294.105.581,00
4175 (-)DEVOLUCIONES EN VENTAS		-\$ 67.959.350,00
TOTAL VENTAS NETAS		1.427.300.634,00
COSTO DE VENTAS		\$ 1.232.642.516,00
6120 INDUSTRIAS MANUFACTURERAS	\$ 630.449.775,00	
6135 COMERCIO AL POR MAYOR Y AL	\$ 190.421.993,00	
7301 COSTOS INDIRECTOS	\$ 200.801.877,00	
7303 MATERIALES INDIRECTOS	\$ 2.995.189,00	
7304 MATERIALES DIRECTOS	\$ 5.143.126,00	
7305 DOTACIONES Y SUMINISTROS	\$ 14.892.824,00	
7312 MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 316.140,00	
7315 SECRETERIA DE HACIENDA	\$ 187.100,00	
7316 MUNICIPIO DE OCAÑA	\$ 151.100,00	
7317 MUNICIPIO DE SUCRE	\$ 145.000,00	
7401 CONTRATOS DE SERVICIOS	\$ 74.625.139,00	
7505 DEVENGADOR	\$ 78.467.377,00	

7506 APORTES DEL NOMINA	\$ 34.045.876,00	
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		\$ 194.658.118,00
GASTOS OPERACIONALES		\$ 90.887.591,00
5105 GASTOS DE PERSONAL	\$ 12.843.080,00	
5110 HONORARIOS	\$ 13.962.800,00	
5115 IMPUESTOS	\$ 12.366.000,00	
5140 GASTOS LEGALES	\$ 2.307.645,00	
5135 SERVICIOS	\$ 2.056.826,00	
5145 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	\$ 30.697.676,00	
5150 ADECUACION E INSTALACION	\$ 2.250.714,00	
5155 GASTOS DE VIAJE	\$ 340.740,00	
5195 DIVERSOS	\$ 14.062.110,00	
UTILIDAD OPERACIONAL		\$ 103.770.527,00
GASTOS NO OPERACIONALES		\$ 68.248.968,00
5305 FINANCIEROS	\$ 27.328.104,00	
5315 GASTOS EXTRAORDINARIOS	\$ 6.292.532,00	
5395 GASTOS DIVERSOS	\$ 34.628.332,00	
INGRESOS NO OPERACIONALES		\$ 6.507.567,00
4295 DIVERSOS	\$ 6.507.567,00	
UTILIDAD ANTES DE INFLACION		\$ 42.029.126,00
3705 UTILIDAD NETA DEL PERIODO		\$ 42.029.126,00



JAVIER MALDONADO
GERENTE GENERAL

VIGILADO Supersalud 
Línea de Atención al Usuario: 60300070 - Bogotá, D.C.
Línea de Cobros Nacional: 01800091933



CESAR JAVIER PEREZ
CONTADOR PUBLICO
T.P.N. 64391-T

PRODUCTOS M Y M LTDA
NIT. 804.008.606-6
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(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 matricula de establecimiento comercial Productos M y M Limitada, con domicilio en el municipio de Bucaramanga, departamento de Santander. El objeto social principal es la fabricacion 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.

PRODUCTOS M Y M LTDA
NIT. 804.008.606-6
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(Expresado en pesos colombianos)

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).

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.

PRODUCTOS M Y M LTDA
NIT. 804.008.606-6
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(Expresado en pesos colombianos)

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.

PRODUCTOS M Y M LTDA
NIT. 804.008.606-6
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(Expresado en pesos colombianos)

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.

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 2020 está compuesto por las siguientes partidas.



Caja	11.149.683,00
Bancos	126.387.209,00
	<hr style="width: 100%; border: 0.5px solid black;"/>
	137.536.892,00

PRODUCTOS M Y M LTDA
NIT. 804.008.606-6
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(Expresado en pesos colombianos)

NOTA 4. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Los deudores a 31 de diciembre de 2020, están conformado por:

Clientes	139.727.996,00
Anticipos y Avances	10.399.307,00
Anticipo de Impuesto y Contribuciones	20.014.339,00
	<u>170.141.642,00</u>

NOTA 5. INVENTARIOS

El Saldo de inventarios a 31 de diciembre de 2020, están conformado por:

Materia Primas - Insumos	99.150.466,00
Producto Terminado	20.807.338,00
Envases y Empaques	305.336.323,00
Suministros	284.315,00
	<u>425.578.442,00</u>

NOTA 6. OTRAS OBLIGACIONES

El saldo de obligaciones a 31 de diciembre de 2020 está conformado por las siguientes partidas:

Particulares	50.000.000,00
Socios	245.000.000,00
	<u>295.000.000,00</u>

NOTA 7. PROVEEDORES

El saldo de proveedores a 31 de diciembre de 2020 está conformado por las siguientes partidas:

Proveedores Bogota	23.932.403,00
	<u>23.932.403,00</u>

PRODUCTOS M Y M LTDA
NIT. 804.008.606-6
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(Expresado en pesos colombianos)

NOTA 8. CUENTAS POR PAGAR

El saldo de los costos y gastos por pagar a 31 de diciembre de 2020 está conformado por las siguientes partidas:

Costos y gastos por pagar	111.943.588,00
Acreeedores Oficiales	142.026.000,00
Retenciones en la Fuente	7.194.644,00
Impuesto de industrias y comercio	123.625,00
Retenciones y aportes de nómina	1.505.695,00
Acreeedores varios	1.927.506,00
	<u>264.721.058,00</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	21.807.958,00
otros impuestos	- 35.752.303,00
Otros	3.510,00
	<u>- 13.940.835,00</u>

NOTA 10. BENEFICIOS A EMPLEADOS

La partida está conformada de la siguiente forma:

Cesantias Consolidadas	1.466.901,00
Intereses sobre cesantías	14.670,00
prima de servicios	389.384,00
vacaciones	278.981,00
	<u>1.481.571,00</u>

VIGILADO Supersalud
Línea de Atención al Usuario 0520091 - Bogotá, D.C.
Línea Oráculo Buzón 11932091381



JAVIER MALDONADO MALDONADO
Representante Legal
C.C. 91.500.493



CESAR JAVIER PEREZ WILCHES
Contador Público
TP. 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 2020, 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 2020, 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 17 días del mes de Marzo del 2020, 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

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 2020**, 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 a los Veintitres días (23) del mes de Marzo del 2021.

Atentamente,



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

CESAR JAVIER PEREZ WILCHEZ
CONTADOR PÚBLICO

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

CERTIFICA

Que conformidad con el artículo 203 del código de comercio y con el artículo 13 de la ley 43 de 1990, por el monto de activos e ingresos a Diciembre de 2020 la empresa **PRODUCTOS MYM LTDA**, con Nit. 804.008.606 -6 no se encuentra obligada a tener Revisor Fiscal.

Dado en Bucaramanga a petición del interesado a los veintitres días (23) del mes de Marzo del 2021.

Atentamente,



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

Bucaramanga Marzo 23 de 2020

Señores
PRODUCTOS MYM LIMITADA
Ciudad

ASUNTO: INFORME DE GESTION PERIODO 2020

Dando cumplimiento a los estatutos de la sociedad y de conformidad con las normas legales vigentes (los artículos 46 y 47 de la Ley 222 de 1995 y la Ley 603 de 2000), presento el Informe de Gestión en donde se describen las actividades más relevantes ejecutadas durante el año 2020.

Apreciados socios y miembros de la junta directiva de la empresa **PRODUCTOS MYM LIMITADA**, es para mí muy grato presentar ante ustedes mi informe anual de gestión que se realizó durante este periodo, los cuales narro a continuación:

1. Durante esta vigencia, Aun conservando el arrendamiento de las maquinas que permiten, mayor rapidez en el llenado, embotellado, y etiquetado, presentó aumento de ingresos con respecto al año anterior en 50.68%.
2. Se le dio cumplimiento a la normativa emitida por el invima, empresa estatal que nos supervisa, logrando una calificación de 100/100.
3. Se hicieron las adecuaciones locativas pertinentes a dicho requerimientos, según lo establece la ley.
4. Se dio cumplimiento al marco legal tanto en normas de carácter, nacional, municipal y departamental.
5. En cuanto al recurso humano, todas las personas que estuvieron involucradas directa o indirectamente con la empresa estuvieron afiliadas a las diferentes entidades de seguridad social.

6. Se pudo incrementar la producción lo que da un análisis positivo en los estados financieros, aunque la utilidad es baja, se debió a derogaciones del gasto para adecuación y poder cumplir con las nuevas disposiciones legales.
7. El incremento en las cuentas por cobrar a clientes se ve muy alta respecto al activo, esto se debe al tipo de producción que se maneja, pues la mayor parte de la producción y las ventas se ejecutan en la temporada de fin de año, lo que se le da un crédito a los clientes entre 45 y 60 días.
8. “A la fecha, con relación a la propiedad intelectual, a los derechos de autor, a las licencias necesarias para el funcionamiento de la compañía, así como las obligaciones laborales y pago de seguridad social se encuentran al día”.
9. “En cumplimiento de lo indicado en el artículo 87 de la Ley 1676 de agosto 20 de 2013, la organización no obstaculizó a los proveedores, en su intención de realizar alguna operación de factoring con las facturas de venta que ellos expidieron a la Sociedad durante el período.”

ANÁLISIS DEL ESTADO DE RESULTADOS Y EL BALANCE GENERAL

1.-Para el año 2020 las ventas se vieron notablemente afectadas debido a que el **DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO NACIONAL DE ESTADÍSTICA (DANE)**, valoró nuestros productos en el mercado con un precio superior al que teníamos en el año 2019, sin tener en cuenta que nuestros productos antes de llegar al cliente, han pasado por varios canales de distribución. Este valor del DANE incluyó un impuesto adicional al impuesto al consumo que veníamos pagando, más un valor de iva del 5%.

“Los ingresos totales para el año 2020 fueron de \$ 1.427.300.634.00 de pesos, y, representaron un aumento del 50.68.% con relación al año anterior. Con esto no se denota de forma directa una mejora en la utilidad bruta como es de esperar

debido a los gastos incrementaron por las continuas remodelaciones al establecimiento de acuerdo a lo exigido por el ente regulatorio.

En cuanto a los activos fijos, estos mantuvieron estables, ya que aún utilizamos bajo la modalidad de arrendamiento operativo la maquinaria, que es la que se utiliza para el embalaje del producto. Los trabajos de mantenimientos pues de acuerdo al nuevo marco técnico contable se deben contabilizar al gasto.

Atentamente,

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Javier Maldonado Maldonado', enclosed within a large, loopy oval shape.

JAVIER MALDONADO MALDONADO
Representante legal

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

CERTIFICA

Que durante el ejercicio del periodo gravable del 1 de enero a 31 de diciembre de 2020 la empresa **PRODUCTOS MYM LTDA**, con Nit. 804.008.606 -6 presentó utilidad neta del ejercicio por la suma de MIL PESOS MCTE. (\$42.029.126.00), suma que **no** fue objeto de distribución de utilidades correspondiente a este periodo ni a utilidades acumuladas de otros periodos, debido a que la empresa está en proceso de crecimiento y con los continuos cambios normativos, los socios determinan dejar estas utilidades como una reserva para futuras eventualidades.

Dado en Bucaramanga a petición del interesado al veintitres días (23) del mes de Marzo del 2021.

Atentamente,



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