

SOCIEDAD VINICOLA NUTIBARA S.A.S.
 Nit. 800.233.544-7
 Municipio de Itagui, Departamento de Antioquia
 Fecha cierre contable: Enero 22 de 2.020
 Vigilado por Supersalud
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.019 Y 2.018
 Expresado en pesos Colombianos, no se aplican redondeos

	Notas	2.019	2.018
1 ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	6	35.639.596	75.933.897
1105 EFECTIVO.		29.751.275	39.358.170
1110 CUENTAS CORRIENTES		5.888.321	36.575.727
13 INSTRUMENTOS FINANCIEROS CON DEUDORES COMERCIALE	7	156.465.746	84.936.233
1305 CLIENTES		63.712.397	45.119.490
1325 CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS		83.671.424	23.500.000
1355 ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		9.081.925	16.316.743
1365 A TRABAJADORES		0	0
14 INVENTARIO		11.250.134	9.260.315
1430 PRODUCTOS TERMINADOS		11.250.134	9.260.315
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		203.355.476	170.130.445
ACTIVOS NO CORRIENTES			
13 INSTRUMENTOS FINANCIEROS CON DEUDORES COMERCIALE	7	29.626.938	29.626.938
1305 CLIENTES		0	0
1325 CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS		29.626.938	29.626.938
15 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	8	0	0
1520 MAQUINARIA Y EQUIPO		20.505.790	20.505.790
1528 EQUIPOS DE COMPUTACION Y TELECOMUNICACIONES		4.204.138	4.204.138
1540 FLOTA Y EQUIPO TRANSPORTE		16.358.921	16.358.921
1592 DEPRECIACION ACUMULADA		-41.068.849	-41.068.849
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		29.626.938	29.626.938
TOTAL ACTIVOS		232.982.414	199.757.383
2 PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
22 CUENTAS POR PAGAR		2.501.843	0
2205 PROVEEDORES	9	2.501.843	0
23 CUENTAS POR PAGAR	11	19.330.749	19.086.630
2335 OTROS COSTOS Y DEDUCCIONES		1.798.549	0
2345 ACREEDORES OFICIALES		17.216.000	18.753.000
2368 IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO		0	17.430
2370 PARAFISCALES		316.200	316.200

24 IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	11	12.128.000	26.128.000
2404 DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		12.128.000	26.128.000
25 BENEFICIO A EMPLEADOS	13	0	0
2505 BENEFICIO A EMPLEADOS A CORTO PLAZO		0	0
TOTAL PASIVO CORRIENTE		33.960.592	45.214.630
PASIVOS NO CORRIENTES			
21 INSTRUMENTO DE OBLIGACIONES FINANCIERAS		0	0
2120 COMPAÑÍA DE FINANCIAMIENTO COMERCIAL		0	0
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		0	0
TOTAL PASIVOS		33.960.592	45.214.630
3 PATRIMONIO			
31 CAPITAL SOCIAL		2.000.000	2.000.000
3105 CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		2.000.000	2.000.000
36 RESULTADOS DEL EJERCICIO		44.644.069	74.877.774
3605 UTILIDAD DEL PERIODO		44.644.069	74.877.774
37 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		152.377.753	77.664.979
3705 UTILIDADES ACUMULADAS		129.639.213	54.926.439
3710 PERDIDAS ACUMULADAS		0	0
3720 ADOPCION POR PRIMERA VEZ		22.738.540	22.738.540
TOTAL PATRIMONIO		199.021.822	154.542.753
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		232.982.414	199.757.383

SOCIEDAD VINICOLA NUTIBARA
N.T. 800.233.644.7

NEFTALY RAMIREZ GIRALDO
Representante Legal

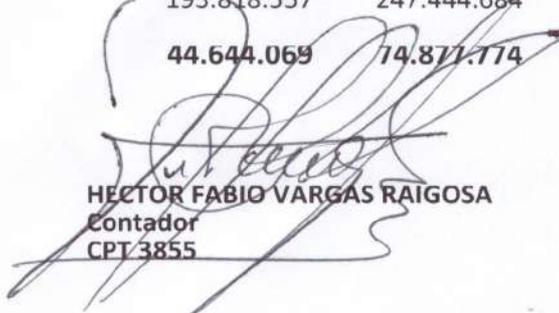
HECTOR FABIO VARGAS RAIGOSA
Contador
CPT 3855

SOCIEDAD VINICOLA NUTIBARA S.A.S.
 Nit. 800.233.544-7
 Municipio de Itagui, Departamento de Antioquia
 Fecha cierre contable: Enero 23 de 2.017
 Vigilado por Supersalud
ESTADO DE GANANCIAS Y PERDIDAS Y OTROS RESULTADOS INTEGRALES
POR LOS AÑOS TERMINADOS 2019 Y 2018
 Expresado en pesos Colombianos, no se aplican redondeos

	Notas	2.019	2.018
4 INGRESOS		430.883.138	537.137.021
41 INGRESOS OPERACIONALES	4	430.883.138	537.137.021
4120 INDUSTRIA MANUFACTURERA		430.883.138	537.137.021
5 GASTOS GENERALES		192.420.512	214.814.563
52 GASTOS GENERALES DE VENTAS	5	167.849.089	172.229.307
5205 BENEFICIOS A EMPLEADOS		23.123.252	26.309.265
5215 IMPUESTOS		13.107.470	15.663.965
5220 ARRENDAMIENTOS		0	847.000
5225 CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES		1.708.858	1.183.340
5230 SEGUROS		0	1.070.945
5235 SERVICIOS		113.735.513	104.792.292
5240 GASTOS LEGALES		0	3.041.388
5245 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		8.389.103	0
5260 DEPRECIACION		0	11.669.067
5295 GASTOS DIVERSOS		7.784.893	7.652.045
53 NO OPERACIONALES	5	2.025.423	4.177.256
5305 FINANCIEROS		375.169	2.660.384
5310 PERDIDA Y/O RETIRO DE BIENES		117.247	0
5315 GASTOS EXTRAORDINARIOS		1.533.007	1.126.172
5395 GASTOS DIVERSOS		0	390.700
54 PROVISION OBLIGACIONES FISCALES		22.546.000	38.408.000
5405 IMPUESTO DE RENTA		22.546.000	38.408.000
6 COSTO DE VENTAS		193.818.557	247.444.684
61 COSTO DE VENTAS		193.818.557	247.444.684
6135 COMERCIO AL POR MAYOR Y MENOR		193.818.557	247.444.684
3605 UTILIDAD DEL PERIODO		44.644.069	14.871.774

SOCIEDAD VINICOLA NUTIBARA
 NIT 800.233.544-7

NEFTALY RAMIREZ GIRALDO
 Representante Legal
 GERENTE


HECTOR FABIO VARGAS RAIGOSA
 Contador
 CPT 3855

VINOS NUTIBARA S.A.S.
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.019

NOTA 01. Naturaleza

VINOS NUTIBARA S.A.S. Nit No 800.233.544 es una persona jurídica perteneciente como organización a las sociedades por acciones simplificada constituida con escritura pública No 1655 en la notaria 16 el 17 de Junio de 1.994 bajo el nombre de SOCIEDAD VINICOLA NUTIBARA LTDA y por escritura 756 del 14 Mayo de 2.008 de la notaría Unica de Caldas estableció su domicilio en el Municipio de Itaguí. EL 20 de Septiembre de 2.011 por medio de acta de socios cambia de razón social a SOCIEDAD VINICOLA NUTIBARA S.A.S, tiene la calidad de contribuyente de impuestos nacionales , de industria y comercio y debe actuar como agente de retención en la fuente sobre los pagos realizados a sus proveedores de bienes y servicios. Cuenta con personería jurídica vigente, certificada por la Cámara de Comercio del Aburra Sur y está representada legalmente por el Sr. NEFTALY RAMIREZ GIRALDO

OBJETO: Su principal objeto es la elaboración de bebidas alcohólicas fermentas y no fermentadas.

RECURSOS PATRIMONIALES: Están conformados por los ingresos provenientes de la ventas de vinos y demás productos afines .

ÓRGANOS DE ADMINISTRACION: La dirección y administración de la persona jurídica corresponde a la Junta de Socios y al gerente que actúa como representante legal

ENTE DE CONTROL. La auditoría y el control de las operaciones de la sociedad y las actuaciones de la gerencia es controlada por LA JUNTA DE SOCIOS. La

VINOS NUTIBARA S.A.S.
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.019

GERENCIA permanente realiza las recomendaciones pertinentes y cada mes presenta su informe a la junta, además de acompañar el proceso de revisión y presentación de las declaraciones .

NOTA 02. Políticas y Prácticas contables

VINOS NUTIBARA S.A.S., a partir del 1 de enero de 2016 aplica las Normas de Contabilidad establecidas mediante la Ley 1314 de 2009, reglamentada por el Dec. 2706 de 2012, para las empresas del Grupo 3, que deben llevar una contabilidad simplificada, tomando como base la Norma Internacional de Información Financiera, NIIF para PYMES, que da lugar al Régimen Simplificado de Contabilidad de Causación para Microempresas, NIF. Además, se aplicó la Orientación 15 de CTCP de 2015 y la Circular Guía 115-00003 de 2013 de la Superintendencia de Sociedades, así como los diferentes Conceptos de las autoridades competentes, en los apartes en que apliquen y se compartan criterios. Para el efecto, se desarrolló el Manual de Políticas Contables, aprobado la Junta de Socios.

La contabilidad se lleva por el sistema de causación, reconociendo los ingresos, costos y gastos incurridos en cada vigencia, aunque no se haya hecho efectivo su recaudo o pago.

Para presentar Estados Financieros comparativos año 2016 vs. 2017, los Estados Financieros a 31 de diciembre de 2017, llevados bajo las Normas establecidas en los Decretos 2649 y 2650 de 1993 y demás normas reglamentarias, se re expresaron de acuerdo a las normas NIF, mediante la elaboración de un Comprobante de Ajuste en donde se incluyeron las diferencias por:

VINOS NUTIBARA S.A.S.
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.019

reconocimiento, baja en cuenta, revalorización, cambio de denominación y reclasificación para cada rubro que lo ameritó.

La Moneda funcional es el Peso Colombiano.

Bases de elaboración y políticas contables

Los estados financieros se han elaborado de acuerdo con las normas de información financiera para Microempresas, contenidos en el Decreto 2706 de 2012, y otras normas que lo modifican, adicionan, complementan o sustituyen.

Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias y otros ingresos

Los ingresos de actividades ordinarias proceden las ventas de vinos y demás bebidas alcohólicas a clientes comerciales.

Los otros ingresos proceden de rendimientos financieros en cuentas corrientes y de ahorro.

Deudores y otras cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar se reconocen inicialmente por su costo, esto es el valor registrado en la factura o documento equivalente. La mayoría de los saldos deudores corresponden a facturas pendientes de cancelar y que por lo regular son inferiores a 30 días.

VINOS NUTIBARA S.A.S.
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.019

Propiedades, planta y equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método de línea recta. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas:

Muebles y enseres, 10%

Equipo de transporte: 20%

Equipo de computación; 20%

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Activos intangibles

Los activos intangibles son programas informáticos adquiridos que se expresan al costo menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas. Se amortizan a lo largo de la vida estimada de xx años, empleando el método de línea recta. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de amortización, vida útil o valor residual de un activo intangible, se revisa la amortización de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas. En la actualidad no se tienen esta clase de activos en la Propiedad.

Deterioro del valor de los activos

VINOS NUTIBARA S.A.S.
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.019

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las cuentas por cobrar, las propiedades, plantas y equipo, activos intangibles y otros activos, para determinar si existen indicios de que esos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados. La pérdida por deterioro es la diferencia entre el valor en libros del activo y la mejor estimación del valor que se recibiría por el activo, si este fuera vendido o realizado, en la fecha de los estados financieros.

Si una pérdida por deterioro del valor se revierte posteriormente, el importe en libros del activo (o grupo de activos relacionados) se incrementa hasta la estimación revisada de su valor recuperable sin superar el importe que habría sido determinado si no se hubiera reconocido ninguna pérdida por deterioro de valor del activo (grupo de activos) en años anteriores. Una reversión de una pérdida por deterioro de valor se reconoce inmediatamente en resultados.

Sobregiros y préstamos bancarios

Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se reconocen en los resultados en la cuenta de gastos financieros.

Acreedores y otras cuentas por pagar

Los acreedores y otras cuentas por pagar representan obligaciones de la copropiedad que por lo general son exigibles en el corto plazo. Estos pasivos se contabilizan generalmente por su costo (precio de la transacción) o por el valor acumulado de los saldos por pagar.

VINOS NUTIBARA S.A.S.
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.019

Obligaciones laborales

Los beneficios a los empleados se reconocen sobre la base de los valores exigibles, en la fecha en que se adquiere el derecho de cobro por parte de empleados y contratistas. Dado que son partidas exigibles en el período corriente, se registran por su valor nominal y no son objeto de descuento.

3. Supuestos clave de la incertidumbre en la estimación

Las principales estimaciones realizadas por la sociedad se relacionan con las vidas útiles, métodos de depreciación, valores residuales y pérdidas por deterioro, de los activos. Otras estimaciones están relacionadas con las provisiones para obligaciones sobre las que existe incertidumbre en la cuantía o fecha de vencimiento.

4. Ingresos de actividades ordinarias

Concepto	2019	2018
Ventas	430.883.138	537.137.021

5. Gastos Generales (antes de imptos)

Concepto	2019	2018
Gastos de ventas	167.849.089	172.229.307
Gastos No operacionales	2.025.423	4.177.256
TOTAL	169.874.512	176.406.563

VINOS NUTIBARA S.A.S.
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.019

6. Efectivo y equivalentes al efectivo

Concepto	2019	2018
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	29.751.275	39.358.170
CUENTAS CTES Y DE AHORRO	5.888.321	36.575.727
TOTAL	35.639.596	75.933.897

7. Deudores y otras cuentas por cobrar

Concepto	2019	2018
Cuentas por cobrar por Clientes	63.712.397	45.119.490
Cuentas por cobrar socios Socios corto plazo	83.671.424	23.500.000
Cuentas por cobrar Socios largo plazo	29.626.938	29.626.938
Anticipo a Imptos y Contribuc	9.081.925	16.316.743
TOTALES	186.092.684	114.563.171

8. Propiedades, planta y equipo

VINOS NUTIBARA S.A.S.
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.019

CONCEPTO	Maquinaria y Equipo	Equipos computo	Equipo de Transporte	Total
Costo				
1 Enero 2.019	20.505.790	4.204.138	16.358.921	41.068.849
Adiciones	0	0	0	0
Disposiciones				
31 Diciembre 2.019	20.505.790	4.204.138	16.358.921	41.068.849
Depreciación acumulada y deterioros de valor				
1 Enero 2.019	12.065.014	2.691.912	14.237.202	28.994.128
Depreciación anual	8.440.776	1.512.226	2.121.719	12.074.721
Deterioro de valor				
Menos depreciación acumulada de los activos dispuestos				
31 Diciembre 2.019	20.505.790	4.204.138	16.358.921	41.068.849
Valor en libros al 31 Diciembre 2.019	0	0	0	0

9. Activos intangibles

No se poseen en la actualidad esta clase de activos.

10. Sobregiros y préstamos bancarios

Concepto	2018	2017
Sobre giros bancarios	0	0
Préstamos Bancarios	0	0
Total	0	0

11. Acreedores y otras cuentas por pagar

VINOS NUTIBARA S.A.S.
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.019

Concepto	2019	2018
Proveedores-Costos V	4.300.392	17.430
Acreedores oficiales	17.216.000	18.753.000
Parafiscales-Benef. Emp	316.200	316.200
Impuesto de renta	12.128.000	26.128.000
Total	33.960.592	45.214.630

13. Obligación laborales

Concepto	2019	2018
Benef. A Empleados	0	0
Total	0	0

14. Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa

No hay hechos que revelar

16. Aprobación de los estados financieros

Los estados financieros se presentan para la debida aprobación de la asamblea de socios



HECTOR FABIO VARGAS R
Contador
CPT 3855

Itagüí, 19 Marzo de 2.020

Nosotros, **NEFTALY RAMIREZ GIRALDO** como representante legal y **HECTOR FABIO VARGAS RAIGOSA** en calidad de contador público de la sociedad VINOS NUTIBARA S.A.S.

CERTIFICAMOS

Que hemos preparado bajo nuestra responsabilidad los estados financieros, estado de situación financiera, el estado de resultado integral, el estado de cambio en el patrimonio y el estado de flujo de efectivo a Diciembre 31 de 2019, de conformidad al Decreto 2706 de 2012, para las empresas del Grupo 3, que deben llevar una contabilidad simplificada, tomando como base la Norma Internacional de Información Financiera, NIIF para PYMES, que da lugar al Régimen Simplificado de Contabilidad de Causación para Microempresas, NIF. Además, se aplicó la Orientación 15 de CTCP de 2015 y la Circular Guía 115-00003 de 2013 de la Superintendencia de Sociedades, así como los diferentes conceptos de las autoridades competentes, en los apartes en que apliquen y se compartan criterios. Para el efecto, se desarrolló el Manual de Políticas Contables; incluyendo las correspondientes notas que forman parte de las revelaciones y que componen un todo indivisible con los estados financieros.

Además:

- a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos los cuales se encuentran diligenciados y al día.
- b. Durante este periodo:
 - a. No ocurrieron violaciones por parte del representante legal, ni se obtuvo información de que los empleados de manejo y otros empleados de la entidad hayan incurrido en las irregularidades.
 - b. No se recibieron comunicaciones de entidades reguladoras como Superintendencia de Sociedades, Dian, Superintendencia Financiera u otras; relativas al incumplimiento de las disposiciones legales vigentes o a la presentación correcta de los estados financieros de la entidad.
 - c. No se presentaron violaciones a las leyes o reglamentos. Estas actuaciones podrían implicar situaciones especiales a revelar en los estados financieros o suscitar obligaciones que serían base para registrar un pasivo contingente.

- d. No se conoce de la existencia de los otros pasivos de importancia diferentes a aquellos registrados en los libros o de ganancias o pérdidas contingentes que exigen sean revelados en las notas a los estados financieros
- c. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo corte de documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio del año 2.018
- d. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
- e. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los estados financieros y sus respectivas notas, incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos; pasivos reales y contingentes.
- f. Las garantías dadas a terceros para el cumplimiento de contratos son suficientes y el cumplimiento de los mismos está garantizado.
- g. No se ha dado manejo a recursos en forma distinta a la prevista en los procedimientos de la entidad.
- h. La entidad no tiene planes ni intenciones futuras que puedan afectar negativamente el valor en libros o la clasificación de los activos y pasivos a la fecha de este estado de situación financiera.
- i. Se ha preparado el presupuesto para el año 2.020 en el cual se tienen previsto ingresos suficientes para cubrir los gastos del período y cubrir pérdidas en todo o en parte de años anteriores si las ha habido.
- j. La entidad ha dado estricto y oportuno cumplimiento al pago de los aportes al sistema de Seguridad Social Integral, de acuerdo con las normas vigentes.
- k. No hemos sido advertidos de otros asuntos importantes que pudiesen dar motivo a demandas y que deban ser revelados.
- l. No se han presentado acontecimientos importantes después del cierre del ejercicio y la fecha de preparación de este informe, que requieran ajustes o revelaciones en los estados financieros y en las notas.

Cordialmente:


SOCIIDAD VINO LA NUTIBARA
C.R. 2011
NEFTALY RAMIREZ GIRALDO
Representante Legal
GERENTE


HECTOR FABIO VARGAS RAIGOSA
Contador CPT 3855