



GARCISA Auditores y Asesores Financieros

**CONSORCIO REMIX, S. A.
DICTAMEN DEL AUDITOR INDEPENDIENTE Y
ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016**

CONSORCIO REMIX, S. A.
DICTAMEN DEL AUDITOR INDEPENDIENTE Y
ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016

Índice

Dictamen del Auditor Independiente	1-3
<u>Estados Financieros:</u>	
Balance General	4
Estado de Resultado	5
Estado de Cambios en el Patrimonio Neto	6
Estados de Flujos de Efectivo	7
Notas a los Estados Financieros	8-28



García Campos & Asociados, SRL

Auditoría y Consultoría Empresarial

Informe de los Auditores Independientes

**A los Accionistas y Consejo de Administración de
Consortio Remix, S. A.**

Hemos auditado los estados financieros de *Consortio Remix, S. A.*, que comprenden el balance general al 31 de diciembre de 2017 y 2016, y los estados de resultados, cambios en el patrimonio neto y flujos de efectivo correspondientes al año terminado en esa fecha, así como las notas explicativas a los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de Consortio Remix, S. A., al 31 de diciembre de 2017 y 2016, su desempeño financiero y sus flujos de efectivo por el año terminado en dicha fecha, de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestras responsabilidades bajo estas normas se describen más adelante en la sección Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros de nuestro informe. Somos independientes de la entidad de acuerdo con el Código de Ética para Profesionales de la Contabilidad del Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores (Código de Ética del IESBA) junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestra auditoría de los estados financieros en la República Dominicana emitidos por el Instituto de Contadores Públicos Autorizados de la República Dominicana, y hemos cumplido con las demás responsabilidades éticas de conformidad con esos requerimientos y el Código de Ética del IESBA. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión.

Responsabilidades de la administración y de los responsables de gobierno corporativo en relación con los estados financieros.

La administración de la Entidad es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera, y del control interno que la administración considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de errores materiales debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la administración es responsable de evaluar la capacidad de la entidad para continuar como un negocio en marcha revelando, según corresponda, los asuntos relacionados con negocio en marcha y utilizando la base contable de negocio en marcha, salvo que la administración tenga la intención de liquidar la entidad o cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa más realista que hacerlo.



García Campos & Asociados, SRL *Auditoría y Consultoría Empresarial*

Los responsables del gobierno corporativo de la entidad son responsables de supervisar el proceso de presentación de los informes financieros de la Entidad.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de errores materiales, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Una seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría siempre detecte un error material cuando existe. Los errores pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, podría esperarse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

Como parte de una auditoría de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de errores materiales en los estados financieros, debido a fraude o error, diseñamos y realizamos procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar un error material resultante de un fraude es más elevado que en el caso que resulte de un error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionalmente erróneas o anulación del control interno.
- Obtenemos un entendimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Entidad.
- Evaluamos lo adecuado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y revelaciones relacionadas efectuadas por la administración.
- Concluimos sobre el uso adecuado por la administración del principio contable de negocio en marcha y, en base a la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o condiciones que puedan generar una duda significativa sobre la capacidad de la entidad para continuar como negocio en marcha. Si llegamos a la conclusión de que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre las correspondientes revelaciones en los estados financieros o, si tales revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada.



García Campos & Asociados, SRL

Auditoría y Consultoría Empresarial

Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la Entidad no pueda continuar como un negocio en marcha.

- Evaluamos la presentación general, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluyendo las revelaciones, y si los estados financieros representan las transacciones y los hechos subyacentes de una forma que logren una presentación razonable.

Nos comunicamos con los responsables del gobierno corporativo de la Entidad en relación con, entre otros asuntos, el alcance y la oportunidad de la auditoría planificados y los hallazgos de auditoría significativos, así como cualquier deficiencia significativa en el control interno que identificamos durante nuestra auditoría.


Contador Público Autorizado
Registro I.C.P.A.R.D. No. 232
15 de marzo 2018
Santo Domingo, República Dominicana

CONSORCIO REMIX, S.A.
BALANCE GENERAL
31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
(VALORES EXPRESADOS EN PESOS DOMINICANOS – RD\$)

ACTIVOS	2017	2016
Corrientes		
Efectivo en Cajas y Bancos (Nota 5)	35,747,704	14,185,752
Cuentas por Cobrar Clientes (Nota 6)	715,586,630	616,976,198
Otras Cuentas por Cobrar (Nota 7)	242,454,459	194,230,547
Inventarios (Nota 8)	34,072,741	123,959,202
Gastos Pagados por Adelantado (Nota 9)	46,474,421	33,907,195
Activos Corrientes	1,074,335,955	983,258,894
No corrientes		
Inversiones (Nota 10)	402,584,264	310,300,764
Equipos y Mobiliarios Neto (Nota 11)	561,210,050	559,678,771
Otros Activos (Nota 12)	43,775,572	1,201,466
Otras Cuentas por Cobrar L.P. (Nota 13)	173,950,400	168,291,560
Activos no Corrientes	1,181,520,287	1,039,472,561
Total Activos	2,255,856,242	2,022,731,455
PASIVOS		
Corrientes		
Documentos por Pagar (Nota 14)	196,395,163	143,234,200
Préstamos por Pagar (Nota 15)	316,805,847	317,677,578
Cuentas por Pagar proveedores (Nota 16)	144,606,907	151,994,466
Otras Cuentas por Pagar (Nota 17)	182,198,286	134,579,799
Retenciones, Acumuladas y Provisiones (Nota 18)	38,621,631	34,692,869
Pasivos Corrientes	878,627,834	782,178,912
No corrientes		
Documentos por Pagar (Nota 19)	254,570,228	234,097,728
Préstamos por Pagar L.P. (Nota 20)	83,455,451	185,597,516
Otros Pasivos por Pagar L.P. (Nota 21)	169,359,131	35,070,993
Pasivos no Corrientes	507,384,811	454,766,237
Total Pasivos	1,386,012,645	1,236,945,149
PATRIMONIO		
Capital Social Suscrito y pagado (Nota 22a)	700,000,000	650,000,000
Reserva Legal (Nota 22b)	41,720,131	38,200,198
Aporte para Futura Capitalizaciones (Nota 23)	-	10,000,000
Beneficios Acumulados Años Anteriores	34,716,249	17,187,447
Resultado del Período Neto	93,407,218	70,398,661
Total Capital	869,843,598	785,786,306
Total Pasivo y Capital	2,255,856,242	2,022,731,455

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros

CONSORCIO REMIX, S.A.
ESTADO DE RESULTADO
31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
(VALORES EXPRESADOS EN PESOS DOMINICANOS -RD\$)

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Ingresos		
Ventas de productos	236,375,225	138,380,425
Ventas de servicios	1,147,444,708	772,672,118
Diferencia cambiaria	4,404,474	-
Utilidad en bienes de capital	-	4,741,525
Utilidad en ventas de activos	11,877,980	6,755,029
	<u>1,400,102,387</u>	<u>922,549,097</u>
Otros Ingresos		
Intereses	36,512,686	294,712
Dividendo ganados	135,371	15,189,350
Prima de seguro	2,051,765	7,913,030
Otros	10,270,103	5,055,326
Total otros ingresos	<u>48,969,925</u>	<u>28,452,418</u>
Total Ingresos (Nota 24)	<u>1,449,072,313</u>	<u>951,001,515</u>
Costos		
Costos de Ventas	720,109,398	335,503,170
Gastos de depreciación	71,815,933	86,546,529
Total costos (Nota 25)	<u>791,925,331</u>	<u>422,049,699</u>
Utilidad Bruta	<u>657,146,982</u>	<u>528,951,816</u>
Gastos Operacionales		
Gastos por Servicio (Nota 26)	270,480,766	208,451,116
Gastos generales y administrativos (Nota 27)	166,594,515	129,400,583
Gastos depreciación	20,301,277	5,298,679
Total gastos operacionales	<u>457,376,558</u>	<u>343,150,378</u>
Resultados antes de los gastos financieros	<u>199,770,423</u>	<u>185,801,438</u>
Gastos financieros (Nota 28)	82,859,535	78,322,848
Resultados en operaciones	<u>116,910,888</u>	<u>107,478,590</u>
Otros gastos (Nota 29)	1,668,483	6,812,974
	<u>115,242,406</u>	<u>100,665,615</u>
Partidas extraordinarias (Nota 30)	<u>2,295,641</u>	<u>11,587,653</u>
Resultados antes del Impuestos sobre la Renta	<u>112,946,765</u>	<u>89,077,962</u>
Menos : Impuestos sobre la renta (Nota 31)	<u>19,539,547</u>	<u>18,679,301</u>
Resultados neto del Periodo	<u>93,407,218</u>	<u>70,398,661</u>

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros

CONSORCIO REMIX, S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
(VALORES EXPRESADOS EN PESOS DOMINICANOS –RD\$)

	Capital en Circulación	Reservas Legal	Otros Aportes Patrimoniales no Capitalizados	Resultados Acumulados	Resultados del Ejercicio	Total Patrimonio
Saldo al 01 de Diciembre de 2016	650,000,000	38,200,198	10,000,000	17,187,447	-	715,387,645
Resultado del Ejercicio	-	-	-	-	70,398,661	70,398,661
Saldos al 31 de Diciembre del 2016	650,000,000	38,200,198	10,000,000	17,187,447	70,398,661	785,786,306
Transferencia a Resultados Acumulados	-	-	-	70,398,661	(70,398,661)	-
Capitalización Aportes para futura capitalizaciones	10,000,000	-	(10,000,000)	-	-	-
Emisión de acciones	-	-	-	-	-	-
Capitalización de Resultados acumulados	40,000,000	-	-	(40,000,000)	-	-
Distribución de Dividendos	-	-	-	(9,349,926)	-	(9,349,926)
Incremento de la reserva legal	-	3,519,933	-	(3,519,933)	-	-
Resultados del Ejercicio	-	-	-	-	93,407,218	93,407,218
Saldos al 31 de Diciembre 2017	700,000,000	41,720,131	-	34,716,249	93,407,218	869,843,598

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros

CONSORCIO REMIX, S.A.
ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO NETO
AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
(VALORES EXPRESADOS EN PESOS DOMINICANOS –RD\$)

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Flujo de efectivo por actividades de operación:		
Resultados del Periodo antes de impuestos	112,946,765	89,077,962
Depreciación del periodo	92,117,211	91,845,208
Ajuste en Propiedad, equipos y mobiliarios, neto	2,947,351	-
Intereses ganados	(36,512,686)	(294,712)
Intereses pagados por financiamientos	82,859,535	78,322,848
Cambios en activos y pasivos de operación:		
Disminución (aumento) en activos y pasivos:		
Cuentas por Cobrar	(98,610,432)	(16,278,202)
Otras cuentas por cobrar	(48,223,912)	(85,869,092)
Inventarios	89,886,461	(94,469,749)
Gastos pagados por anticipado	(12,567,226)	14,057,322
Otros activos	(48,232,947)	(219,430)
Cuentas por pagar proveedores	(7,387,559)	(4,137,651)
Otras cuentas por pagar	47,618,487	80,248,636
Retenciones y Acumulaciones	3,928,761	1,317,665
Impuesto sobre la renta pagado	(19,539,547)	(18,679,301)
Efectivo neto provisto por actividades de operación	<u>161,230,262</u>	<u>134,921,504</u>
Flujo de efectivo por actividades de inversión:		
Adquisición de activo fijo	(96,595,841)	(112,573,743)
Adquisición de inversiones en acciones	(92,283,500)	2,995,000
Efectivo neto usado en actividades de inversión	<u>(188,879,341)</u>	<u>(109,578,743)</u>
Flujo de efectivo por actividades de financiamiento:		
Efectivo recibido por emisión de bonos	73,633,463	195,455,528
Efectivo recibido por financiamientos	279,267,651	257,467,998
Efectivo pagados por financiamientos	(382,281,447)	(359,944,427)
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	134,288,139	(27,245,220)
Disminución aportes por capitalizar	-	(19,765,018)
Dividendos pagados	(9,349,926)	-
Intereses ganados	36,512,686	294,712
Intereses pagados por financiamientos	(82,859,535)	(78,322,848)
Efectivo provisto por (usado en) actividades de financiamiento	<u>49,211,031</u>	<u>(32,059,275)</u>
Aumento (disminución) de efectivo y equivalente de efectivo	<u>21,561,952</u>	<u>(6,716,514)</u>
Efectivo y equivalentes al inicio del año	<u>14,185,752</u>	<u>20,902,266</u>
Efectivo y equivalentes al final del año	<u>35,747,704</u>	<u>14,185,752</u>

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros

CONSORCIO REMIX, S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS- CONTINUACIÓN
31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016

1. Información corporativa

CONSORCIO REMIX, S.A., inició sus operaciones en el año 1992, como una asociación empresarial para sociedad (Join-Venture) y en diciembre del año 2006, fue constituida como compañía por acciones, es una compañía de amplia experiencia en el sector de la construcción vial, construcción de aeropuertos, canales de riego, urbanización y producción de materiales de rellenos, agregados, hormigones, emulsiones y asfaltos. A partir del año 2011, la compañía inició su expansión internacional a fines de ampliar sus bases de mercado y diversificar sus oportunidades de negocio. El éxito de la compañía consiste en el desarrollo de contratos que tengan pagos asegurados, a través de la empresa privada y los trabajos institucionales con préstamos de la banca multilateral.

Consortio Remix, S.A., es una compañía que posee sucursales ubicadas en República Dominicana, y subsidiarias en otros países, a su vez, cada una es ramificada por sectores y/o obras específicas según el tamaño de estas últimas. La compañía posee sus instalaciones principales en San Cristóbal, Punta Cana, y Haití. Las oficinas ejecutivas se encuentran ubicadas en la Ave. Lope de Vega No. 29, Torre Novo Centro de la ciudad de Santo Domingo.

Los principales ejecutivos se detallan a continuación:

NOMBRE	CARGO EN EL CONSEJO	CARGO EN LA EMPRESA
Ing. Alfredo Delfino	Presidente	Presidente Ejecutivo
Licda. Yselsa M. Guillen	Vicepresidente	-
Ing. Raffaella Delfino	Segunda Vicepresidente	Vicepresidente Ejecutiva
Ing. José Juan Murman	Secretario	Vicepresidente Jr. Operaciones
Licda. Emanuela Delfino	Tesorera	Vicepresidente Financiera

2. Resumen de las principales políticas contables

2.1 Base de valuación y moneda de presentación

Los estados financieros de la Compañía al 31 de diciembre de 2017 y 2016, fueron preparados de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF o IFRS por sus siglas en inglés), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés).

Los estados financieros de la Compañía al 31 de diciembre de 2017 y 2016, fueron preparados sobre la base de costo histórico, excepto por ciertas partidas que se miden de acuerdo a las políticas contables de la nota 2.

Para propósito de los Estados Financieros, las cifras están expresadas en RD\$ Pesos dominicanos, la cual es la moneda funcional de la compañía.

2.2 Efectivo en caja y bancos

El efectivo en caja y bancos está representado por el dinero en efectivo y los depósitos en las cuentas corrientes que son propiedad de la Compañía. Estos activos financieros están valuados al valor razonable con cambios en resultados a la fecha del estado de situación financiera.

CONSORCIO REMIX, S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS- CONTINUACIÓN
31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016

2.3 Gastos pagados por anticipado

Corresponden a los seguros de construcción y ejecución de las obras, seguros de responsabilidad civil, fianzas y otros seguros, anticipo de impuestos sobre la renta, ITBIS pagado por adelantado y retenido. este activo es inicialmente registrado al costo y es amortizado bajo el método de línea recta durante el período de vigencia de la prima pagada, según se define en el contrato de seguro.

2.4 Inventarios

Los inventarios están valuados al costo o valor neto de realización, el que sea menor. El valor neto de realización corresponde el precio de venta en el curso ordinario del negocio, menos los costos estimados necesarios para realizar las ventas. Los costos de los inventarios comprenden todos los costos derivados de su adquisición y transformación, así como otros costos en los que se haya incurrido para darles su condición y ubicaciones actuales.

2.5 Propiedad, mobiliarios y equipos

La propiedad, planta y equipos se contabilizan originalmente al costo de adquisición menos su depreciación acumulada y las pérdidas acumuladas por deterioro, si las hubiese. Estos costos incluyen el costo del reemplazo de componentes de mobiliario o del equipo cuando ese costo es incurrido, si reúne las condiciones para su reconocimiento. Los desembolsos por reparación y mantenimiento que no reúnen las condiciones para su reconocimiento como activo se reconocen como gastos en el año en que se incurren.

La depreciación es calculada bajo el método de saldos decrecientes, los porcentajes utilizados por la compañía para la depreciación de sus activos lo detallamos a continuación:

Categorías	Activos	% de Depreciación
I	Edificaciones y sus componentes estructurales	5%
II	Mobiliario y equipo de oficina, equipo de procesamiento de datos y automóviles livianos.	25%
III	Cualquier otro bien depreciables no incluido en las categorías anteriores.	15%

2.6 Cargos diferidos

Los cargos diferidos incluyen las mejoras en propiedades arrendadas la cuales son amortizadas a cinco años y otros por concepto de gastos que aún no se han devengando, se registran el gasto a resultados a medida que se devenga.

2.7 Reconocimiento de ingresos y gastos

La Compañía reconoce los ingresos por servicios en base al método de lo devengado cuando los servicios han sido ofrecidos a los clientes, los costos y gastos cuando se incurre.

CONSORCIO REMIX, S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS- CONTINUACIÓN
31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016

2.8 Prestaciones laborales

El Código Laboral de la República Dominicana requiere que los empleadores paguen prestaciones laborales a los empleados que son despedidos sin causa justificada. El valor de esta compensación se reconoce en resultados en el momento en que se incurre o en el momento en que se conoce efectivamente que la relación laboral cesará y no existe posibilidad de cambiar esta decisión.

2.9 Beneficios a empleados

2.9.1 Fondo de pensiones y jubilaciones

Como consecuencia de los requerimientos de la Ley 87-01 de Seguridad Social de la República Dominicana, la Compañía reconoce mensualmente los aportes efectuados al Sistema de Seguridad Social, al igual que los aportes de los empleados, como una acumulación hasta el momento que son depositados en las entidades financieras autorizadas por la Superintendencia de Pensiones de la República Dominicana.

2.9.2 Bonificaciones

Consortio Remix, S.A otorga bonificaciones a sus funcionarios y empleados en base a acuerdos de trabajo y a un porcentaje sobre los beneficios obtenidos antes de dichas compensaciones, contabilizándose el pasivo resultante con cargo a resultados del ejercicio.

2.10 Impuestos sobre la Renta

El impuesto sobre la renta es determinado sobre los resultados del periodo. El impuesto corriente es el impuesto a pagar, resultante de la renta neta imponible del periodo, utilizando la tasa impositiva establecida a la fecha del balance general es de un 27% anual.

2.11 Reclasificaciones

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2017, incorporan ciertas reclasificaciones para permitir su comparación con los estados financieros al 31 de diciembre de 2016.

3. Cambios en políticas contables

Las políticas contables aplicadas por la Compañía para la preparación de sus estados financieros al 31 de diciembre de 2017, son consistentes con aquellas que fueron utilizadas para la preparación de sus estados financieros al 31 de diciembre de 2016.

4. Saldos en moneda extranjera

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016 la tasa de cambio utilizada por la Empresa para convertir las partidas en pesos dominicanos a dólares estadounidenses fue de RD\$48.19 y RD\$46.62, respectivamente. A continuación, se presenta un resumen de los activos financieros denominados en pesos dominicanos, los cuales se incluyen en los distintos rubros del estado de situación financiera que se acompaña.

CONSORCIO REMIX, S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS- CONTINUACIÓN
31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016

5. Efectivo en caja y bancos

El detalle de efectivo en caja y bancos es como sigue:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Efectivos en cajas		
Caja Chica	508,680	471,258
Efectivos en bancos		
Banco BHD León, S. A. (cta. corriente)	225,070	4,353,343
Banco Popular, S.A.(cta. corriente)	7,211,510	1,566,438
Banco del Progreso, S.A. (cta. corriente)	20,667	237,994
Banco Atlántico, S.A.(cta. de ahorro en RD\$)	15,740	16,092
Banco Santa Cruz, S.A. (cta. corriente en RD\$)	478,041	-
Banco BHD León, S.A. (cta. de ahorro en US\$)	18,065,929	6,076,243
Banco Santa Cruz ,S.A. (cta. de ahorro en US\$)	147,496	149,764
Banco Popular , S.A. (cta. de ahorro en US\$)	8,958,296	56,943
Banco Popular Dominicano, S.A. (cta. corriente EU\$)	116,274	-
Banco del Progreso, S.A. (cta. de ahorro en US\$)	-	1,257,677
	<u>35,239,024</u>	<u>13,714,494</u>
	<u>35,747,704</u>	<u>14,185,752</u>

6. Cuentas por cobrar clientes

El detalle de otras cuentas por cobrar es como sigue:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Cuentas por cobrar comerciales	539,535,599	443,591,965
Retenciones por cobrar	176,051,031	173,384,233
	<u>715,586,630</u>	<u>616,976,198</u>

CONSORCIO REMIX, S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS- CONTINUACIÓN
31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016

7. Otras cuentas por cobrar

El detalle de otras cuentas por cobrar es como sigue:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Cuentas por cobrar entes relacionados</u>		
Inversiones Rotilla, S.A.	-	31,910
Tecnotiles, S.A.	4,798,267	10,084,103
Construction Remix, S.A.	44,452,448	50,277,997
Inmobiliaria Villa Aura S.R.L.	12,494,905	5,052,202
Novagentrix Dominicana	70,822,893	61,843,923
Consortio Vincler Remix	23,414,212	7,732,980
Caribbean Basin Construction LTD	64,183,633	33,441,803
Onifled Energy	1,086,790	1,086,790
Aero Global, SRL	259,068	250,617
Urbanización Girasol, S.A.	6,608	-
Dominicana de Cales, S.A.	655,514	-
Inmobiliaria Beatus S.R.L.	1,203,400	1,203,400
	<u>223,377,739</u>	<u>171,005,726</u>
 <u>Otros</u>		
Funcionarios y empleados	498,888	986,506
Anticipos a proveedores	3,275,831	7,665,707
Anticipos a compras acciones	14,675,389	14,196,686
Otras cuentas	626,612	375,923
	<u>19,076,720</u>	<u>23,224,822</u>
	<u>242,454,459</u>	<u>194,230,547</u>

8. Inventarios

El detalle de los inventarios es como sigue:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Inventario de Obras en proceso		
Obras en proceso	-	105,586,972
<u>Inventarios de repuestos</u>		
Repuestos y accesorios	17,340,233	8,041,920
Gomas y tubos	173,386	553,608
Combustibles	1,646,004	331,067
Lubricantes	1,701,944	908,562
Redicote	-	908,508
Varios(material de limpieza, material de oficina y seguridad)	5,730,516	384,801
	<u>26,592,084</u>	<u>11,128,466</u>
 <u>Otros</u>		
Mercancías en tránsito (merc. en proceso de importación)	7,480,657	7,243,764
	<u>34,072,741</u>	<u>123,959,202</u>

CONSORCIO REMIX, S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS- CONTINUACIÓN
31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016

9. Gastos pagados por adelantado

El detalle de los gastos pagados por adelantado es como sigue:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Anticipo Impuestos sobre la renta	23,433,871	22,143,030
Retenciones del 5% realizada por Instituciones del Gobierno Dom.	3,791,292	1,376,318
Anticipo de Ley de incentivo Cine 108-10	-	4,645,000
Itbis pagado por adelantado	12,785,976	-
Retención del 1% de los intereses ganados, Norma 13-11	2,447	4,168
Pólizas seguros	5,648,377	5,483,820
Fianza comercial	812,459	254,859
	<u>46,474,421</u>	<u>33,907,195</u>

10. Inversiones

El detalle de las Inversiones es como sigue:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Inversiones en Certificados Financieros		
Depósitos Corrientes Banco Popular Dom. , S.A.	72,283,500	-
Acciones y aportes en otras compañías		
Autopistas del Oeste, S.A.	1,000	1,000
Inmobiliaria Beatus, SRL	476,500	476,500
Autopistas del Nordeste Cayman	1,000,000	1,000,000
Inversiones Rotilla, S.A.	119,860,000	119,860,000
Tecnotiles, S.A.	30,000,000	10,000,000
Inmobiliaria Aura, SRL.	1,000,000	1,000,000
Boulevard turístico del Atlántico(BTA)	250,000	250,000
Construction Remix, S.A.	36,242,264	36,242,264
Target Group, S.A.	42,757,000	42,757,000
Thebes Group,	98,714,000	98,714,000
	<u>330,300,764</u>	<u>310,300,764</u>
	<u>402,584,264</u>	<u>310,300,764</u>

CONSORCIO REMIX, S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS- CONTINUACIÓN
31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016

11. Propiedades, Mobiliarios y Equipos

El movimiento de las cuentas de propiedades, mobiliarios y equipos durante los años terminados al 31 de diciembre, es como sigue:

Clases de activos	2016 RD\$	Adiciones	Retiros	2017 RD\$
<u>Costo:</u>				
Terrenos	-	17,598,754	-	17,598,754
Edificaciones	8,213,660	-	-	8,213,660
Maquinarias y equipos de Transporte	1,000,426,454	77,164,784	(9,729,345)	1,067,861,893
Mobiliarios y equipos de oficina	60,383,358	1,832,303	-	62,215,661
Construcción en Proceso	34,800	-	-	34,800
	<u>1,069,058,272</u>	<u>96,595,841</u>	<u>(9,729,345)</u>	<u>1,155,924,768</u>
<u>Depreciación:</u>				
Edificaciones	(574,225)	(381,972)	-	(956,197)
Maquinarias y equipos de Transporte	(477,042,224)	(82,792,180)	6,781,994	(553,052,410)
Mobiliarios y equipos de oficina	(31,763,053)	(8,943,058)	-	(40,706,111)
	<u>(509,379,502)</u>	<u>(92,117,210)</u>	<u>6,781,994</u>	<u>(594,714,718)</u>
Totales	<u>559,678,771</u>	<u>4,478,631</u>	<u>(2,947,351)</u>	<u>561,210,050</u>

12. Otros Activos

El detalle de otros activos es el siguiente:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Arrendamiento Financiero		
Derecho por Arrendamiento Financiero	42,358,521	-
Fianzas y depósitos	1,417,051	1,201,466
	<u>43,775,572</u>	<u>1,201,466</u>

13. Otras cuentas por cobrar a L.P.

El balance de esta cuenta es el siguiente:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Otros Activos		
Crédito Mercantil	470,000	470,000
Otras cuentas por cobrar *	173,480,400	167,821,560
	<u>173,950,400</u>	<u>168,291,560</u>

* Esta cuenta por cobrar corresponde a la venta de una inversión en activos fijos.

CONSORCIO REMIX, S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS- CONTINUACIÓN
31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016

14. Documentos por Pagar

El balance de esta cuenta es el siguiente:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Bonos Corporativos		
Parallax Valores Puesto de Bolsa, S.A. Bonos corporativos emitidos en enero 2015, a una tasa de interés de 6% anual con fecha de vencimiento enero 2017 y 2018.	96,395,163	93,234,200
CCI Puesto de Bolsa, S.A. Bonos Corporativos emitidos en el año 2016, a una tasa de interés de 11.25% anual con fecha de vencimiento 2017, 2018.	100,000,000	50,000,000
	<u>196,395,163</u>	<u>143,234,200</u>

15. Préstamos por Pagar

El detalle de los préstamos por pagar es el siguiente:

Líneas de Créditos	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Línea de crédito suscrita con el Banco Popular Dominicano, S. A. con vencimiento original en fecha 15 de septiembre de 2015 y renovado hasta el 15 de julio de 2017. Esta línea de crédito causa interés anual a tasa de 6.5% para ambos años, pagaderos mensualmente. Esta línea de crédito tiene garantía solidaria.	-	94,166,542
	-	94,166,542
<u>Porción Corriente de Préstamos a Largo Plazo</u>		
Prestamos con Banco Popular Dominicanos, S.A. por un monto original RD\$80,000,000.-, con vencimiento en el mes de abril 2019. Este préstamo causa una tasa de interés anual 13%. Este préstamo tiene garantía hipotecaria.	30,000,000	30,000,000
Prestamos con Banco Popular Dominicanos, S.A. por un monto original US\$1,000,000.-, con vencimiento en el mes de julio 2020. Este préstamo causa una tasa de interés anual 6.5%. Este préstamo tiene garantía solidaria.	12,850,399	12,431,225
Préstamo con Banco BHD León, S. A., por un monto original de US\$2,000,000.-, con vencimiento en el mes de octubre de 2018. Este préstamo causa interés anual a tasa de 7% anual, pagaderos mensualmente. Este préstamo tiene garantía hipotecaria.	-	36,999,146
Préstamo con Banco BHD León, S.A., por un monto original de US\$1,000,000.-, con vencimiento en el mes de abril 2018, a una tasa de interés 7%. Este préstamo tiene garantía hipotecaria	-	18,646,840

CONSORCIO REMIX, S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS- CONTINUACIÓN
31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016

Préstamo con el Banco del Progreso, S. A., por un monto original de US\$900,000.-, con vencimiento en el mes de marzo de 2017. Este préstamo causa interés anual a tasa de 7.5% pagaderos a vencimiento. Este préstamo tiene garantía prendaria de paneles solares.	-	3,082,875
Préstamo con Banco Santander Brasil, por un monto original de US\$1,258,000.-, con vencimiento en el mes de diciembre de 2018. Este préstamo causa interés anual a tasa de 8% para ambos años pagaderos a vencimiento. Este préstamo tiene garantía hipotecaria.	12,124,356	11,728,861
Préstamo con Deere Credit, Inc. , por un monto original de US\$1,106,284.-, con vencimiento en el mes de septiembre de 2018. Este préstamo causa interés anual a tasa de 6.93% para ambos años pagaderos a vencimiento. Este préstamo tiene garantía prendaria de equipos.	9,871,792	12,920,672
Préstamos con Caterpillar Financial Services, por un monto original de US\$2,976,125.-, con vencimiento en 2017, 2018 y 2019. Estos préstamos causan interés anual a tasa de 6.5%, para ambos años, pagaderos mensualmente. Este préstamo tiene garantía prendaria de equipos.	6,016,598	24,874,392
Préstamo con Caterpillar Financial Services, por un monto original de US\$38,500.-, con vencimiento en el mes de enero de 2020. Este préstamo causa interés anual a tasa de 6.50%, pagaderos mensualmente. Este préstamo tiene garantía prendaria de equipos.	389,499	284,871
Préstamo con Wirtgen Group, por un monto original de US\$340,744.-, con vencimiento en el mes de mayo de 2017. Este préstamo causa interés anual de 6.5% para ambos años, pagaderos mensualmente. Este préstamo tiene garantía prendaria de equipos.	-	2,853,484
Préstamos con Aceptaciones y descuentos comerciales por un monto original de US\$1,298,074 recibidos en 2016, con vencimiento en octubre 2019. Estos préstamos causan interés anual que oscila entre un 8%, pagaderos mensualmente. Estos préstamos tienen garantía solidaria de quipos.	12,922,418	11,865,381
Préstamo con Motor Crédito, S.A Banco de Ahorro y Crédito, con una tasa de interés de 8 %. Con una fecha de vencimiento Septiembre 2022. Este préstamo tiene garantía prendaria de equipos.	931,654	-
Arrendamiento Financiero con Banco Popular Dominicano, S,A con una tasa de interés de 5% , con fecha de vencimiento de Noviembre 2022.	7,715,132	-
Préstamo con Deere Credit, Inc. , por un monto original de US\$.-435,812, con vencimiento en el 2019. Este préstamo causa interés anual a tasa de 6.93% para ambos años pagaderos a vencimiento. Este préstamo tiene garantía prendaria de equipos.	10,429,670	-

CONSORCIO REMIX, S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS- CONTINUACIÓN
31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016

Préstamos con Aceptaciones y descuentos comerciales, por un monto original de US\$535,264.-, con vencimiento en 2017 y 2018. Estos préstamos causan interés anual que oscila entre un 8% , pagaderos mensualmente. Estos préstamos tienen garantía solidaria de quipos.

-	4,514,739
103,251,517	170,202,486

Préstamos Corrientes

Préstamos con Aceptaciones y descuentos comerciales, por un monto original de US\$535,264.-, con vencimiento en 2017 y 2018. Estos préstamos causan interés anual que oscila entre un 8% , pagaderos mensualmente. Estos préstamos tienen garantía solidaria de quipos.

- 9,323,420

Prestamos con Banco Popular Dominicano, S.A. Por un monto original de US\$200,000.- a una tasa de 6.5% con vencimiento en el mes de Julio 2017. Este préstamo tiene garantía solidaria.

- 9,323,420

Prestamos con Banco Popular Dominicano, S.A., por un monto original de US\$100,000.-, a una tasa de 6.5% con vencimiento en el mes de Septiembre 2017. Este préstamo tiene garantía solidaria.

- 4,661,710

Prestamos con Banco Popular Dominicano, S.A., por un monto original de US\$1,000,000.-, a una tasa de 5.75% con vencimiento en el mes de Junio 2018. Este préstamo tiene garantía solidaria.

48,189,000 -

Préstamo con Banco Popular Dominicano, S.A., por un monto de RD\$25,000,000.- a una tasa de un 10% con un vencimiento en el mes de Junio 2018.

25,000,000 -

Préstamo con Banco Popular Dominicano, S.A., por un monto de RD\$10,000,000.- a una tasa de un 10% con un vencimiento en el mes de Junio 2018.

10,000,000 -

Préstamo con Banco Popular Dominicano, S.A., por un monto de RD\$10,000,000.- a una tasa de un 10% con un vencimiento en el mes de Junio 2018.

10,000,000 -

Préstamo con Banco Popular Dominicano, S.A., por un monto de RD\$10,000,000.- a una tasa de un 10% con un vencimiento en el mes de Junio 2018.

15,000,000 -

Prestamos con Banco BHD León, S.A. Por un monto original de RD\$30,000,000.-, con una tasa de interés anual de 13% y la fecha de vencimiento es de Marzo 2018. Este préstamo tiene garantía hipotecaria.

10,000,000 -

CONSORCIO REMIX, S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS- CONTINUACIÓN
31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016

Préstamo con Banco Popular Dominicano, S.A., por un monto de RD\$20,000,000.- a una tasa de un 10% con un vencimiento en el mes de Junio 2018.

20,000,000 -

Préstamo con Banco BHD León, S.A., por un monto original de US\$1,000,000.-, con vencimiento en el mes de abril 2018, a una tasa de interés 7%. Este préstamo tiene garantía hipotecaria

28,913,400 -

Préstamos con Aceptaciones y descuentos comerciales, por un monto original de US\$535,264.-, con vencimiento en 2018. Estos préstamos causan interés anual que oscila entre un 8%, pagaderos mensualmente. Estos préstamos tienen garantía solidaria de quipos.

3,187,366 -

Préstamos con Caterpillar Financial Services, por un monto original de US\$565,250.-, con vencimiento en 2018. Estos préstamos causan interés anual a tasa de 6.5%, para ambos años, pagaderos mensualmente. Este préstamo tiene garantía prendaria de equipos.

2,624,464 -

Préstamo con Wirtgen Group, por un monto original de US\$144,000.-, con vencimiento en el mes de mayo de 2018. Este préstamo causa interés anual de 6.5% para ambos años, pagaderos mensualmente. Este préstamo tiene garantía prendaria de equipos.

6,590,508 -

Préstamo con Banco BHD León, S. A., por un monto original de US\$2,000,000.-, con vencimiento en el mes de octubre de 2018. Este préstamo causa interés anual a tasa de 7% anual, pagaderos mensualmente. Este préstamo tiene garantía hipotecaria.

34,049,591 -

Préstamos con Banco BHD León, S.A. Por un monto original de RD\$30,000,000.-, con una tasa de interés anual de 15% y la fecha de vencimiento es de 21 de marzo 2017. Este préstamo tiene garantía hipotecaria.

-	30,000,000
213,554,330	53,308,550
316,805,847	317,677,578

CONSORCIO REMIX, S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS- CONTINUACIÓN
31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016

16. Cuentas por pagar proveedores

El detalle de las cuentas por pagar comerciales es el siguiente:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Cuentas por pagar proveedores	87,570,498	110,686,891
Cuentas por pagar entes relacionados		
Inversiones Rotilla, S.A	25,206,600	4,151,019
Tecnotiles, S.A.	7,129,999	-
Dominicana De Cales, S.A.	10,046,497	9,793,278
Colonial Real State	4,795,423	242,634
Inmobiliaria Alca, S.A.	2,086,463	1,602,630
Inmobiliaria T-Administra, SRL.	440,478	738,058
Servicio Tec. de Ing. Especial STSP, SAS.	720,295	-
Transporte Cade, SRL.	6,016,193	9,267,331
Caribbean Basin Construction LTD.	594,461	575,022
Urbanización Girasol S.A.	-	14,937,603
	57,036,409	41,307,575
Total	144,606,907	151,994,466

17. Otras Cuentas por Pagar

El detalle de otras cuentas por pagar es el siguiente:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Anticipos recibidos	164,066,116	133,149,685
Otras Cuentas por Pagar	18,132,171	1,106,242
Varios	-	323,872
	182,198,286	134,579,799

CONSORCIO REMIX, S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS- CONTINUACIÓN
31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016

18. Retenciones y Acumulaciones por Pagar

El detalle de las acumulaciones y retenciones por pagar es el siguiente:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Infotep	275,959	71,064
Bonificaciones	12,569,128	9,897,552
Impuesto sobre la renta utilidades(anticipo diciembre 2016)	305,077	1,920,902
Impuesto sobre la renta retenidos de terceros	391,772	206,546
Itbis por pagar	-	735,258
Sueldos	33,399	-
Impuestos sobre la renta por pagar	20,334,174	18,679,301
Tesorería de la Seguridad Social (TSS)	3,434,797	1,810,644
Itbis retenidos de terceros	176,776	872,210
Retenciones impuesto sobre la renta asalariados	1,100,549	499,391
	<u>38,621,631</u>	<u>34,692,868</u>

19. Documentos Por Pagar

El detalle de las acumulaciones y retenciones por pagar es el siguiente:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Bonos Corporativos		
CCI Puestos de Bolsa, S.A. Emisión de bonos corporativos en el año 2016, a una tasa de interés anual que oscila entre 6.5% y 12% con fecha de vencimiento en los años 2018 y 2019.	120,472,500	234,097,728
Parallax Valores Puesto de Bolsa de Bolsa, S.A. Emisión de bonos corporativos en el año 2016, a una tasa de interés anual que oscila entre 11.25% y 12% con fecha de vencimiento en el 2019.	134,097,728	-
	<u>254,570,228</u>	<u>234,097,728</u>

CONSORCIO REMIX, S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS- CONTINUACIÓN
31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016

20. Préstamos Por Pagar a Largo Plazo

El detalle de los préstamos por pagar a largo plazo es el siguiente:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Préstamo con Banco BHD León, S. A., por un monto original de US\$2,000,000 con vencimiento en el mes de octubre de 2018. Este préstamo causa interés anual a tasa de 7% anual pagadero mensualmente. Este préstamo tiene garantía hipotecaria.	-	32,985,528
Préstamo con Banco BHD León, S. A., por un monto original de US\$1,000,000 con vencimiento en el mes de abril de 2018. Este préstamo causa interés anual a tasa de 7% anual pagadero mensualmente. Este préstamo tiene garantía hipotecaria.	-	27,970,260
Préstamo con el Banco Popular Dominicano, S.A., por un monto original de RD\$80,000,000.00 con vencimiento en el mes de abril de 2019. Devenga interés anual a tasa de 13%. Este préstamo tiene garantía Hipotecaria.	2,500,000	32,500,000
Préstamo con el Banco Popular Dominicano S.A., por un monto original de US\$1,000,000.- con vencimiento en el mes de julio de 2020.Devenga interés anual a tasa de 6.5%. Este préstamo tiene garantía solidaria.	20,351,075	32,114,004
Arrendamiento Financiero con Banco Popular Dominicano, S,A con una tasa de interes de 5% , con fecha de vencimiento de Noviembre 2022.	34,641,702	-
Préstamo con Deere Credit, Inc., por un monto original de US\$435,812 con vencimiento en el mes de septiembre de 2019. Este préstamo causa interés anual a tasa de 6.93% para ambos años pagaderos a vencimiento. Este préstamo tiene garantía prendaria de equipos.	6,095,178	-
Préstamos con Caterpillar Financial Services por un monto original de US\$2,976,125 con vencimiento en 2017, 2018 y 2019. Estos préstamos causan interés anual a tasa de de 6.5% para ambos años, pagaderos mensualmente. Este préstamo tiene garantía prendaria de equipos.	4,260,398	10,968,654
Préstamo con Caterpillar Financial Services, por un monto original de US\$38,500 con vencimiento en el mes de enero de 2020. Este préstamo causa interés anual a tasa de 6.50% pagaderos mensualmente. Este préstamo tiene garantía prendaria de equipos.	-	973,590
Prestamo con Motor Credito, S.A. Banco de Ahorro y Credito con una tasa de interes 8% .con garantia prendaria de equipos.	3,923,652	-
Préstamo con Banco Santander Brasil, por un monto original de US\$1,258,000.- ,con vencimiento en el mes de diciembre de 2018. Este préstamo causa interés anual a tasa de 8% ,para ambos años pagaderos a vencimiento.. Este préstamo tiene garantía hipotecaria.	-	11,728,866

CONSORCIO REMIX, S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS- CONTINUACIÓN
31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016

Préstamos con Aceptaciones y Descuentos Comerciales, por un monto original de US\$1,298,074.-, recibidos en 2016, con vencimiento en octubre 2019. Estos préstamos causan interés anual que oscila entre un 8%, pagaderos mensualmente. Estos préstamos tienen garantía solidaria de quipos.

11,683,447 23,694,609

Préstamos con Aceptaciones y Descuentos Comerciales, por un monto original de US\$535,264 con vencimiento en 2017 y 2018. Estos préstamos causan interés anual que oscila entre un 8% y 9% para ambos años, pagaderos mensualmente. Estos préstamos tienen garantía solidaria de quipos.

- 3,112,226

Préstamo con Deere Credit, Inc., por un monto original de US\$1,106,284 con vencimiento en el mes de septiembre de 2018. Este préstamo causa interés anual a tasa de 6.93% para ambos años pagaderos a vencimiento. Este préstamo tiene garantía prendaria de equipos.

- 9,549,780

83,455,451 185,597,516

21. Otros Pasivos Por Pagar a Largo Plazo

El detalle de los otros pasivos a largo plazo es el siguiente:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Cuentas por pagar comerciales	93,919	1,671,137
Cuentas por pagar entes relacionadas	4,431,926	27,515,384
Avances recibidos	164,833,287	5,884,472
	169,359,131	35,070,993

22. Patrimonio social.

Capital en acciones: El capital en acciones de la empresa está compuesto por acciones comunes y el valor de cada acción es de RD\$100.- cada una. Actualmente el capital pagado representa el 93%, del capital autorizado.

a) Capital Autorizado

Acciones:

Número de acciones del capital social autorizado al inicio del año

2017 2016

6,500,000 6,000,000

Incremento del año

500,000 500,000

Número de acciones del capital social autorizado al final del año

7,000,000 6,500,000

Valores en RD\$:

Capital social autorizado al inicio del año

650,000,000 600,000,000

Incremento del año

50,000,000 100,000,000

Capital social autorizado al final del año

700,000,000 650,000,000

CONSORCIO REMIX, S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS- CONTINUACIÓN
31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016

Capital Suscrito y Pagado

	2017	2016
<u>Acciones:</u>		
Número de acciones del capital social autorizado al inicio del año	6,500,000	6,000,000
Incremento del año	500,000	500,000
Número de acciones emitidas del capital social autorizado al final del año	7,000,000	6,500,000
<u>Valores en RD\$:</u>		
Capital social autorizado al inicio del año	650,000,000	600,000,000
Incremento del año	50,000,000	50,000,000
Capital social pagado al final del año	700,000,000	650,000,000

Nota: El 31 de diciembre de 2017, se emitió una acta ordinaria no anual donde se acordó que por decisión del accionista Ronmur Inc., que el monto de RD\$3,919,625, correspondiente a sus dividendos de acuerdo a la proporción accionaria, pasara como aporte para futuras capitalizaciones para el período 2018.

La distribución del aumento del capital pagado de la compañía en el año 2016 , es el siguiente:

Socio	Nº de Acciones	Valores en RD\$
Onifled Corporation, LTD.	100,750	10,075,000
Compañía de Desarrollo de la Región Noroeste, S.A	78,526	7,852,600
Agregados Dominicanos, S.A.	80,348	8,034,800
Ronmur, Inc.	218,154	21,815,400
Simplon Corporation, LTD	9,877	987,700
Namiam Corporation, LTD	1,639	163,900
Helmar Corporation, LTD	10,706	1,070,600
	500,000	50,000,000

Actual composición accionarias después del aumento del capital suscrito y pagado

Socios	Nº de Acciones	Valores en RD\$
Onifled Corporation, LTD.	1,737,924	173,792,400
Cía. Desarrollo Región Nordeste, S.A.	1,354,588	135,458,800
Agregados Dominicanos, S.A.	1,386,001	138,600,100
Ronmur Inc.	2,138,156	213,815,600
Simplon Corporation, LTD	170,370	17,037,000
Namiam Corporation, LTD	28,281	2,828,100
Helmar Corporation, LTD	184,680	18,468,000
	7,000,000	700,000,000

b) Reserva Legal

Según lo establece el artículo 58 del Código de comercio de la Rep. Dom., toda compañía por acciones debe transferir anualmente por lo menos el 5% de sus beneficios antes del impuesto sobre la renta a una reserva legal hasta que esta sea igual al 10% del capital pagado o en circulación.

	2017	2016
Reserva Legal	41,720,131	38,200,198

CONSORCIO REMIX, S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS- CONTINUACIÓN
31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016

23. Aporte Para Futuras Capitalizaciones

El detalle de los aportes para futuras capitalizaciones es el siguiente:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Ronmur Inc.	-	10,000,000
	-	<u>10,000,000</u>

24. Ingresos

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Productos</u>		
Venta de Productos	236,375,225	138,380,425
<u>Servicios</u>		
Venta de Servicios	17,195,225	26,056,518
Construcciones e Instalaciones	1,130,249,483	746,615,601
	<u>1,147,444,708</u>	<u>772,672,118</u>
Diferencia Cambiaria	4,404,474	-
Utilidad en Venta de Activo	11,877,980	6,755,029
Utilidad en bienes de Capital	-	4,741,525
	<u>16,282,454</u>	<u>11,496,554</u>
<u>Otros</u>		
Intereses	36,512,686	294,712
Dividendo ganados	135,371	15,189,350
Prima de seguros	2,051,765	7,913,030
Otros	10,270,103	5,055,326
	<u>48,969,925</u>	<u>28,452,418</u>
	<u>1,449,072,313</u>	<u>951,001,515</u>

25. Costos de Ventas y Construcciones

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Costos de Ventas y Construcción	720,109,398	335,503,170
Gastos de depreciación	71,815,933	86,546,529
	<u>791,925,331</u>	<u>422,049,699</u>

CONSORCIO REMIX, S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS- CONTINUACIÓN
31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016

26. Gastos de Servicios

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Honorarios y servicios	158,859,231	89,208,258
Suministros	68,209,401	103,200,614
Arrendamientos	31,982,331	5,983,265
Mantenimientos	7,018,660	7,510,439
Arrendamientos	4,411,144	2,548,540
	<u>270,480,766</u>	<u>208,451,116</u>

27. Gastos Generales y Administrativos

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Gastos de Personal	144,015,773	75,380,224
Trabajos suministros y Servicios	14,716,437	30,000,897
Arrendamientos	596,979	10,207,529
Gastos de Activos Fijos	111,916	8,834,721
Gastos de Representación	1,100,887	2,026,329
Otras Deducciones Admitidas	1,334,254	2,840,455
Otras cuotas	4,718,268	110,428
	<u>166,594,515</u>	<u>129,400,583</u>

28. Gastos Financieros

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Gastos bancarios		
Intereses Bancarios	36,434,233	43,839,120
Otros Gastos Financieros	46,425,302	34,483,728
	<u>82,859,535</u>	<u>78,322,848</u>

CONSORCIO REMIX, S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS- CONTINUACIÓN
31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016

29. Otros Gastos

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Perdidas en Venta de Activos Fijos o por Deterioro	-	1,006,605
Cuentas Incobrables	1,668,483	4,971,343
Diferencia Cambiaria	-	835,026
	<u>1,668,483</u>	<u>6,812,974</u>

30. Partidas Extraordinarias

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Gastos Extraordinarias Fiscales	<u>2,295,641</u>	<u>11,587,653</u>

31. Impuestos

Impuestos Sobre la Renta

El Código Tributario Dominicano establece una tasa anual de impuesto del 27% para los periodos 2017 y 2016, respectivamente, sobre la renta neta imponible. Para los efectos del cómputo ordinario se resume la conciliación de dicho la conciliación de dicho efecto impositivo de los resultados del estado de resultados, es como sigue:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Resultado antes de Impuestos	112,946,765	89,077,963
Mas (menos) diferencias temporales:		
Ajustes Positivos	5,545,446	11,587,653
Ajustes Negativos	(14,451,665)	(31,483,019)
Renta Neta imponible	<u>104,040,546</u>	<u>69,182,597</u>
Impuestos Sobre la Renta (27%)	28,090,947	18,679,301
Beneficio Ley 158-01 **	(8,551,400)	-
Impuestos liquidado por pagar	<u>19,539,547</u>	<u>18,679,301</u>
Menos Anticipos y Compensaciones		
Anticipo Impuesto Sobre La Renta	(20,253,755)	(21,989,374)
Retenciones entidades del estado	(3,791,292)	(1,376,318)
Beneficio Ley 108-10 *	-	(4,645,000)
Impuestos a pagar o saldo a favor	<u>(4,505,500)</u>	<u>(9,331,391)</u>

* Beneficios de la Ley 108-10 para el Fomento para la Actividad Cinematográfica en la República Dominicana.

** Beneficios de la 158-01 sobre Fomento al Desarrollo Turístico (CONFOTUR)

CONSORCIO REMIX, S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS- CONTINUACIÓN
31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016

Impuestos a los activos

El Código Tributario Dominicano establece una tasa anual de impuesto del 1%, sobre los activos libre de depreciación, amortización y reserva de cuentas incobrables. Las inversiones, revaluación, impuestos anticipados. Los activos tales como, terrenos rurales y edificaciones de exportaciones agropecuarias no forman parte de la base imponible de este impuesto. Los saldos de impuestos sobre los activos son como siguen al 31 de diciembre de 2017 y 2016:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Total activos	2,255,856,242	2,022,731,455
Menos activos exentos Inversiones en Acciones	(330,300,764)	(310,300,764)
Anticipo de Impuesto Sobre la Renta	(23,433,871)	(28,164,348)
Activos Imponibles	1,902,121,607	1,684,266,343
Cálculo del impuesto a los activos, tasa del (1%)	19,021,216	16,842,663
Menos: Impuestos sobre la renta (27%)	(28,090,947)	(18,679,301)
Impuestos por pagar	<u>N/A</u>	<u>N/A</u>

32. Valor razonable de los instrumentos financieros

Los valores en libros del efectivo en cajas y bancos, cuentas por pagar comerciales y documentos por pagar a corto plazo, son aproximados a sus respectivos valores razonables, debido a su vencimiento a corto plazo.

33. Gestión de riesgos financieros

La Compañía está expuesta a los siguientes riesgos relacionados con el uso de instrumentos financieros:

- Riesgo crediticio
- Riesgo de liquidez
- Riesgo de mercado

Riesgo crediticio

El riesgo crediticio es el riesgo de pérdida de la Compañía si un cliente o una contraparte de un instrumento financiero, no cumple con sus obligaciones contractuales, y surge principalmente de las cuentas por cobrar y las inversiones en valores. La Compañía no está expuesta a este riesgo, porque evalúa la facturación de sus servicios a crédito a clientes con respaldo financieros.

Riesgo de liquidez

El riesgo de liquidez es el riesgo de que la Compañía no cumpla con sus obligaciones financieras conforme a su vencimiento. La Compañía realiza un monitoreo constante de las disponibilidades y los pasivos que tenga a la fecha de sus vencimientos, tanto bajo condiciones normales o como de crisis económica, para evitar tener que incurrir en pérdidas inaceptables o correr el riesgo de perjudicar su reputación. La Compañía mitiga este riesgo manteniendo montos razonables disponibles en sus cuentas bancarias.

Riesgo de mercado

El riesgo de mercado es el riesgo de cambios en el mercado, tales como tasas de cambio en moneda extranjera y tasas de interés financiero que pueden afectar los ingresos de la Compañía o el valor de los instrumentos financieros que ésta posea.

CONSORCIO REMIX, S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS- CONTINUACIÓN
31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016

El objetivo de administrar el riesgo de mercado es manejar y controlar las exposiciones al riesgo del mercado dentro de parámetros aceptables, mientras se optimiza el retorno del riesgo.

La Compañía está expuesta al riesgo cambiario porque mantiene sus activos y pasivos en moneda extranjera en una proporción muy importante.

Exposición al riesgo de tasa de interés

La Compañía se encuentra expuesta al riesgo de tasa de interés, dado que los pasivos a largo plazo son otorgados por instituciones bancarias y financieras los cuales le facturan intereses financieros.

34. Eventos posteriores

Entre el 31 de diciembre de 2017, y la fecha de emisión de estos estados financieros, no han ocurrido hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos o interpretación de los presentes estados financieros.

