

CONSORCIO REMIX, S. A.
DICTAMEN DEL AUDITOR INDEPENDIENTE Y
ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 y 2018

INDICE

Dictamen del Auditor Independiente	1-3
<u>Estados Financieros:</u>	
Estados de Situación Financiera	4
Estados de Resultados	5
Estados de Cambios en el Patrimonio Neto	6
Estados de Flujos de Efectivo	7
Notas a los Estados Financieros	8-27



García Campos & Asociados, SRL

Auditoría y Consultoría Empresarial

Dictamen del Auditores Independiente

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

Hemos auditado los estados financieros de *Consortio Remix, S. A.*, que comprenden los balances generales al 31 de diciembre de 2019 y 2018, y los estados de resultados, estados de cambios en el patrimonio neto y estados de flujos de efectivo correspondientes a los años terminados en esas fechas, 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 2019 y 2018, su desempeño financiero y sus flujos de efectivo por los años terminados en dichas fechas, 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.

García Campos & Asocs.

Contador Público Autorizado

Registro I.C.P.A.R.D. No. 232

18 de mayo 2020

Santo Domingo, Distrito Nacional.

CONSORCIO REMIX, S.A.
Estados de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2019, 2018
(SalDOS en RD\$ pesos dominicanos)

ACTIVOS		
Corrientes	2019	2018
Efectivo y Equivalentes de Efectivo (Nota 5)	175,163,075	70,131,988
Cuentas por Cobrar Clientes (Nota 6)	520,986,709	777,904,623
Otras Cuentas por Cobrar (Nota 7)	149,907,351	345,376,637
Inventarios (Nota 8)	138,949,363	30,876,867
Gastos Pagados por Adelantado (Nota 9)	46,203,149	75,738,846
Activos Corrientes	1,031,209,647	1,300,028,962
No corrientes		
Inversiones (Nota 10)	1,016,522,102	330,300,764
Equipos y Mobiliarios Neto (Nota 11)	722,149,018	650,483,907
Otros Activos (Nota 12)	30,955,018	37,723,197
Otras Cuentas por Cobrar L.P. (Nota 13)	470,000	181,200,080
Activos no Corrientes	1,770,096,138	1,199,707,948
Total Activos	2,801,305,785	2,499,736,910
PASIVOS		
Corrientes		
Documentos por Pagar (Nota 14)	-	134,097,728
Préstamos por Pagar (Nota 15)	181,626,750	120,315,735
Cuentas por Pagar Proveedores (Nota 16)	229,434,568	236,053,193
Otras Cuentas por Pagar (Nota 17)	236,656,819	235,087,444
Retenciones, Acumuladas y Provisiones (Nota 18)	60,747,565	40,559,143
Pasivos Corrientes	708,465,702	766,113,243
No corrientes		
Documentos por Pagar (Nota 19)	793,533,000	582,621,566
Préstamos por Pagar L.P. (Nota 20)	132,452,374	96,879,739
Otros Pasivos por Pagar L.P. (Nota 21)	105,186,316	99,819,054
Pasivos no Corrientes	1,031,171,690	779,320,359
Total Pasivos	1,739,637,392	1,545,433,602
PATRIMONIO		
Capital Social Suscrito y pagado (Nota 22 a y 22 b)	811,977,200	750,000,000
Reserva Legal (Nota 22c)	55,614,631	47,806,696
Beneficios Acumulados Años Anteriores	68,255,230	61,210,934
Resultado del Período Neto	125,821,332	95,285,678
Total Capital	1,061,668,393	954,303,308
Total Pasivo y Capital	2,801,305,785	2,499,736,910

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros

CONSORCIO REMIX, S.A.
Estados de Resultados
Al 31 de diciembre de 2019, 2018
(SalDOS en RD\$ pesos dominicanos)

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Ingresos		
Ventas de productos	229,678,759	158,741,568
Ventas de servicios	1,058,806,796	1,299,768,635
Diferencia cambiaria	9,921,799	9,766,619
Utilidad en ventas de activos	32,530,004	10,658,871
	<u>1,330,937,358</u>	<u>1,478,935,693</u>
Otros Ingresos		
Intereses	105,729,184	17,755,469
Dividendos ganados	18,292,335	1,100,000
Prima de seguro	9,357,166	13,424,560
Otros	9,563,207	4,022,152
Total otros ingresos	<u>142,941,892</u>	<u>36,302,181</u>
Total Ingresos (Nota 23)	<u>1,473,879,250</u>	<u>1,515,237,874</u>
Costos		
Costos de Ventas	602,337,863	672,956,024
Gastos de depreciación	104,616,361	78,789,302
Total costos (Nota 24)	<u>706,954,224</u>	<u>751,745,326</u>
Utilidad Bruta	<u>766,925,026</u>	<u>763,492,548</u>
Gastos Operacionales		
Gastos por Servicios (Nota 25)	330,480,324	346,478,765
Gastos generales y administrativos (Nota 26)	181,477,597	184,548,062
Gastos depreciación	8,659,544	19,500,592
Total gastos operacionales	<u>520,617,465</u>	<u>550,527,419</u>
Resultados antes de los gastos financieros	<u>246,307,561</u>	<u>212,965,129</u>
Gastos financieros (Nota 27)	84,347,994	81,690,339
Resultados en operaciones	<u>161,959,567</u>	<u>131,274,790</u>
Otros gastos (Nota 28)	2,584,788	556,372
	<u>159,374,779</u>	<u>130,718,418</u>
Partidas extraordinarias (Nota 29)	<u>3,216,072</u>	<u>8,987,125</u>
Resultados antes del Impuestos sobre la Renta	<u>156,158,707</u>	<u>121,731,293</u>
Menos : Impuestos sobre la renta (Nota 30)	30,337,375	20,359,050
Resultados neto del Periodo	<u>125,821,332</u>	<u>101,372,243</u>

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros

CONSORCIO REMIX, S.A.
Estados de Cambios de Patrimonio Neto
Al 31 de diciembre de 2019, 2018
(Saldos en RD\$ pesos dominicanos)

	Capital en Circulación	Reservas Legal	Resultados Acumulados	Resultados del Ejercicio	Total Patrimonio
Saldo al 01 de Enero de 2018	700,000,000	41,720,131	34,716,249	93,407,218	869,843,598
Transferencia a Resultados Acumulados	-	-	93,407,218	(93,407,218)	-
Capitalización de Resultados Acumulados.	50,000,000	-	(50,000,000)	-	-
Distribución de Dividendos Incremento de la Reserva Legal	-	-	(16,912,533)	-	(16,912,533)
Resultado del Ejercicio	-	6,086,565	-	(6,086,565)	-
Saldos al 31 de Diciembre del 2018	750,000,000	47,806,696	61,210,934	95,285,678	954,303,308
Transferencia a Resultados Acumulados	-	-	95,285,678	(95,285,678)	-
Capitalización de Resultados acumulados	61,977,200	-	(61,977,200)	-	-
Distribución de Dividendos	-	-	(18,456,247)	-	(18,456,247)
Incremento de la reserva legal	-	7,807,935	(7,807,935)	-	-
Resultados del Ejercicio	-	-	-	125,821,332	125,821,332
Saldos al 31 de Diciembre 2019	811,977,200	55,614,631	68,255,230	125,821,332	1,061,668,393

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros

CONSORCIO REMIX, S.A.
Estados de Flujos de Efectivo
Al 31 de diciembre de 2019, 2018
(SalDOS en RD\$ pesos dominicanos)

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Flujo de efectivo por actividades de operación:		
Resultados del Periodo antes de impuestos	156,158,706	121,731,293
Depreciación del periodo	113,275,905	98,289,894
Efecto por deterioro en activos fijos netos	2,019,056	-
Efecto en ventas de Propiedad, equipos y mobiliarios, neto	45,885,190	3,463,406
Intereses	(105,729,184)	(17,755,469)
Intereses pagados por financiamientos	84,347,994	81,690,339
Efecto cambiario de cuentas por cobrar a largo plazo	-	(7,249,680)
Efecto cambiario de bonos por pagar	(7,944,300)	-
Cambios en activos y pasivos de operación:		
Cuentas por Cobrar	256,917,914	(62,317,993)
Otras cuentas por cobrar	376,119,366	(102,922,179)
Inventarios	(108,072,496)	3,195,874
Gastos pagados por anticipado	29,535,697	(29,264,425)
Otros activos	6,768,177	6,052,375
Cuentas por pagar proveedores	(6,618,620)	91,446,287
Otras cuentas por pagar	1,569,375	52,889,157
Retenciones y Acumulaciones	20,188,424	1,937,514
Impuesto sobre la renta pagado	(30,337,375)	(20,359,050)
Efectivo neto provisto por actividades de operación	<u>834,083,829</u>	<u>220,827,343</u>
Flujo de efectivo por actividades de inversión:		
Adquisición de activo fijo	(232,845,262)	(191,027,157)
Variación de inversiones	(686,141,338)	72,283,500
Efectivo neto usado en actividades de inversión	<u>(918,986,600)</u>	<u>(118,743,657)</u>
Flujo de efectivo por actividades de financiamiento:		
Efectivos recibidos por emisión de bonos	171,651,200	452,910,926
Efectivos pagados por emisión de bonos	(134,097,728)	(187,157,023)
Efectivos recibidos por financiamientos	509,729,070	142,707,304
Efectivos pagados por financiamientos	(365,640,887)	(325,773,129)
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	5,367,260	(69,540,077)
Dividendos pagados	(18,456,247)	(16,912,533)
Intereses ganados	105,729,184	17,755,469
Intereses pagados por financiamientos	(84,347,994)	(81,690,339)
Efectivo (usado en) provisto por actividades de financiamiento	<u>189,933,858</u>	<u>(67,699,402)</u>
Aumento de efectivo y equivalente de efectivo	<u>105,031,087</u>	<u>34,384,283</u>
Efectivo y equivalentes al inicio del año	70,131,988	35,747,704
Efectivo y equivalentes al final del año	<u><u>175,163,075</u></u>	<u><u>70,131,988</u></u>

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros

CONSORCIO REMIX, S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2019, 2018
(Saldo en RD\$ pesos dominicanos)

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 Murmann	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 2019 y 2018, 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 2019 y 2018, 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
Al 31 de diciembre de 2019, 2018
(Saldo en RD\$ pesos dominicanos)

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
Al 31 de diciembre de 2019, 2018
(SalDOS en RD\$ pesos dominicanos)

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 2019, incorporan ciertas reclasificaciones para permitir su comparación con los estados financieros al 31 de diciembre de 2018.

3. Cambios en políticas contables

Las políticas contables aplicadas por la Compañía para la preparación de sus estados financieros al 31 de diciembre de 2019, son consistentes con aquellas que fueron utilizadas para la preparación de sus estados financieros al 31 de diciembre de 2018.

4. SalDOS en moneda extranjera

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018 la tasa de cambio utilizada por la Empresa para convertir las partidas en pesos dominicanos a dólares estadounidenses fue de RD\$52.90 y RD\$50.20, 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
Al 31 de diciembre de 2019, 2018
(Saldos en RD\$ pesos dominicanos)

5. Efectivo y Equivalentes de Efectivo

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

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Efectivos en cajas		
Caja Chica	523,219	696,819
Efectivos en bancos	68,835,456	69,435,169
Certificados financieros corrientes	105,804,400	-
	<u>175,163,075</u>	<u>70,131,988</u>

6. Cuentas por cobrar clientes

El detalle de otras cuentas por cobrar es como sigue:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Cuentas por cobrar comerciales	391,084,075	584,837,846
Retenciones por cobrar	129,902,634	193,066,777
	<u>520,986,709</u>	<u>777,904,623</u>

7. Otras cuentas por cobrar

El detalle de otras cuentas por cobrar es como sigue:

<u>Cuentas por cobrar entes relacionados</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Inversiones Rotilla, S.A.	-	89,272
Tecnotiles, S.A.	1,856,147	9,332,685
Boulevard Turístico del Atlántico, S.A.	4,775,094	-
Construction Remix, S.A.	5,350,018	6,055,487
Consortio Remix Rotilla	21,000,994	-
Consortio Retero	50,568	-
Inmobiliaria Aura S.R.L.	6,129	28,347,315
Novagentrix Dominicana	1,275,640	80,962,282
Consortio Vincler Remix	20,239,199	25,621,002
Caribbean Basin Construction LTD	-	92,971,703
Onifled Energy	1,086,790	1,086,790
Cooperativa Remix	1,508,361	-
Aero Global, SRL	-	79,069,410
Target Group, S. A.	80,297,022	-
Inmobiliaria Alca, S.A.	113,429	54,000
Autopista Del Nordeste, S.A.	178,426	75,424

CONSORCIO REMIX, S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2019, 2018
(Saldos en RD\$ pesos dominicanos)

Autopista Del Nordeste Cayman	7,678,356	
Urbanización Girasol, S.A.	6,608	6,608
Inmobiliaria Beatus S.R.L.	1,203,400	1,203,400
Otros	146,626,181	324,875,378
Funcionarios y empleados	1,226,718	1,808,827
Reclamaciones de Seguros	375,921	-
Anticipos a proveedores	440,370	2,808,858
Anticipos a compras acciones	-	15,288,668
Otras cuentas	1,238,161	594,907
	3,281,170	20,501,260
	149,907,351	345,376,637

8. Inventarios

El detalle de los inventarios es como sigue:

	2019	2018
Producción en Proceso	50,971,828	-
Repuestos y accesorios	53,848,495	19,760,054
Gomas y tubos	1,529,331	641,107
Combustibles	213,510	-
Lubricantes	4,228,777	2,450,159
Varios (Material de limpieza, material de oficina y seguridad)	6,501,799	702,995
	117,293,740	23,554,315
Continuación Otros		
Mercancías en tránsito (Mercancías en proceso de importación)	21,655,623	7,322,552
	138,949,363	30,876,867

9. Gastos pagados por adelantado

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

	2019	2018
Anticipo Impuestos sobre la renta	32,222,181	26,520,711
Retenciones del 5% realizada por Instituciones del Gobierno Dom.	4,336,984	1,954,604
Anticipo de Ley de incentivo Cine 108-10	-	4,000,000
Itbis pagado por adelantado	-	33,019,709
Retención del 1% de los intereses ganados, Norma 13-11	4,583	4,350
Retenciones dividendos otras compañías	115,500	110,000
Pólizas de seguros	7,905,628	7,228,364
Placas	346,322	2,901,108
Fianza comercial	1,271,951	-
	46,203,149	75,738,846

CONSORCIO REMIX, S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2019, 2018
(Saldos en RD\$ pesos dominicanos)

10. Inversiones

El detalle de las Inversiones es como sigue:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Acciones y aportes en otras compañías		
Consortio Rotero	80,000	-
JV Proyecto ADN	500	500
JV Proyecto BTA	500	500
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	30,000,000
Inmobiliaria Aura, SRL	1,000,000	1,000,000
Boulevard Turístico del Atlántico (BTA)	250,000	250,000
Construction Remix, S.A.	36,242,265	36,242,264
Target Group, S.A.	439,516,000	42,757,000
Consortio Remix Rotilla	90,000	-
Thebes Group	-	98,714,000
	<u>628,515,765</u>	<u>330,300,764</u>
Otras Inversiones		
Capital de Riesgo(Autopista del Nordeste Cayman)	217,991,971	-
Deuda Subordinada (Bulevar turístico BTA)	169,714,366	-
Cooperativa Consortio Remix	300,000	-
	<u>388,006,337</u>	<u>-</u>
	<u>1,016,522,102</u>	<u>330,300,764</u>

CONSORCIO REMIX, S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2019, 2018
(Saldos en RD\$ pesos dominicanos)

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	2018 RD\$	Adiciones	Retiros	Otros Cambios	2019 RD\$
Costo:					
Terrenos	17,598,754	-	-	-	17,598,754
Edificaciones	8,213,660	-	-	-	8,213,660
Maquinarias y equipos de Transporte	1,244,691,652	226,431,339	(108,807,478)	(3,691,030)	1,358,624,483
Mobiliarios y equipos de oficina	64,763,133	6,413,923	(633,819)	-	70,543,237
Construcción en Proceso	34,800	-	(34,800)	-	-
	<u>1,335,301,999</u>	<u>232,845,262</u>	<u>(109,476,097)</u>	<u>(3,691,030)</u>	<u>1,454,980,134</u>
Depreciación:					
Edificaciones	(1,319,070)	(344,730)	-	-	(1,663,800)
Maquinarias y equipos de Transporte	(638,401,102)	(100,893,665)	63,580,274	-	(681,761,881)
Mobiliarios y equipos de oficina	(45,097,920)	(12,037,510)	10,633	1,671,974	(49,405,435)
	<u>(684,818,092)</u>	<u>(113,275,905)</u>	<u>63,590,907</u>	<u>1,671,974</u>	<u>(732,831,116)</u>
Totales	<u>650,483,907</u>	<u>119,569,357</u>	<u>(45,885,190)</u>	<u>(2,019,056)</u>	<u>722,149,018</u>

12. Otros Activos

El detalle de otros activos es el siguiente:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Arrendamiento Financiero		
Derecho por Arrendamiento Financiero	29,126,838	36,089,366
Fianzas y depósitos	<u>1,828,180</u>	<u>1,633,831</u>
	<u>30,955,018</u>	<u>37,723,197</u>

14. Otras cuentas por cobrar a L.P.

El balance de esta cuenta es el siguiente:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Otros Activos		
Crédito Mercantil	470,000	470,000
Otras cuentas por cobrar	-	180,730,080
	<u>470,000</u>	<u>181,200,080</u>

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

CONSORCIO REMIX, S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2019, 2018
(Saldo en RD\$ pesos dominicanos)

14. Documentos por Pagar

El balance de esta cuenta es el siguiente:

Bonos Corporativos

CCI Puesto de Bolsa, S.A. Bonos Corporativos emitidos en el año 2017, a una tasa de interés de 11.25%-12 % anual con fecha de vencimiento 2018, 2019.

2019

2018

-

134,097,728

15. Préstamos por Pagar

El detalle de los préstamos por pagar es el siguiente:

Préstamos a corto plazo

2019

2018

Préstamo No.812269231 Banco Popular Dominicano, S.A. por un monto original RD\$2,618,009, con vencimiento en el mes de enero 2024. Este préstamo causa una tasa de interés anual 9.90%. Este préstamo tiene garantía de equipos.

520,433

-

Préstamo No.8063342413 Banco Popular Dominicano, S.A. por un monto original RD\$625, 611, con vencimiento en el mes diciembre de 2022. Este préstamo causa una tasa de interés anual 13%. Este préstamo tiene garantía hipotecaria.

123,426

108,129

Préstamo No. 807854286 Banco Popular Dominicano S.A. por un monto original de RD\$915,000, con vencimiento en el mes de julio de 2024. Este préstamo causa una tasa de interés anual de 5%. Este préstamo tiene garantía solidaria.

18,021,273

-

Préstamo No. 814141446, Banco Popular Dominicanos, S.A. por un monto original RD\$1,960,000, con vencimiento en el mes Julio de 2024. Este préstamo causa una tasa de interés anual 6 %. Este préstamo tiene garantía hipotecaria

19,003,315

-

Préstamo No.806351243 Banco Popular Dominicanos, S.A. por un monto original RD\$27,000,000, con vencimiento en el mes febrero de 2022. Este préstamo causa una tasa de interés anual 10%. Este préstamo tiene garantía equipos.

6,875,000

-

Préstamo No. 001-620-00012-9, con Motor Crédito, con vencimiento en el mes de octubre 2022. Este préstamo causa una tasa de interés anual de 8%. Este préstamo tiene garantía prendaria.

1,005,294

1,009,024

CONSORCIO REMIX, S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2019, 2018
(Salos en RD\$ pesos dominicanos)

Préstamo No.9617, 9211 con Caterpillar Financial Services, por un monto original de US\$38,500 con vencimiento en el mes de enero 2020. Este préstamo causa una tasa de interés de 6.50%, pagadero mensualmente. Este préstamo tiene garantía prendaria de equipos.	5,082,087	5,017,005
Préstamo No.4287 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.	-	518,394
Prestamos No. 9601382877 con Banco de Reservas Dominicano. Por un monto original de RD\$5, 327,168, con vencimiento en el mes de diciembre de 2023, Este préstamo una tasa de interés anual de 11%. Este préstamo tiene garantía prendaria de quipos.	374,407	1,065,434
Arrendamiento Financiero con Banco Popular Dominicano, S. A., por un monto original de US\$891,950 con una tasa de interés anual de 5%, con fecha de vencimiento de octubre 2022. (Leasing).	9,358,546	8,448,760
Préstamo No. 806371746 con Banco Popular Dominicano, S.A., por un monto de RD\$625,611 a una tasa de un 13% con un vencimiento en el mes de diciembre 2022. Este préstamo tiene garantía prendaria.	124,880	108,130
Préstamo No. 812269231 con Banco Popular Dominicano, S.A., por un monto de RD\$2,980,800 con vencimiento en febrero 2020 a una tasa de un 9.90%.	-	6,875,000
Préstamo con Banco Popular Dominicano, S.A., por un monto de US\$915,000 a una tasa de un 10%con un vencimiento en el mes de mayo de 2021.	-	14,984,369
Préstamos No 72015-02-02-02-01-009. Con Faresin Forward SPA Unipernale, por un monto original de RD\$12, 247,471, a una tasa de interés de 0% fecha de vencimiento mayo de 2021.	6,142,654	-
	66,631,315	38,134,245
<u>Porción Corriente de Préstamos a Largo Plazo</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Préstamos No. 797864774 Banco Popular Dominicano, S.A por un monto original de US\$1,000,000, con vencimiento en el mes de julio 2020. Este préstamo causa una tasa de interés anual de 6.50%. Tiene garantía solidaria	8,239,347	13,387,411
Prestamos No.814964045 con Banco Popular Dominicanos, S.A. por un monto original US\$1,000,000, con vencimiento en el mes de septiembre 2020. Este préstamo causa una tasa de interés anual 4.75%. Este préstamo tiene garantía hipotecaria	52,902,200	-
Préstamo con Caterpillar Financial Services No. Préstamo 8780 por un monto original de US\$29,925. -, con vencimiento en enero de 2020. Este préstamo causa interés anual a tasa de 6.50% .La garantía del préstamos prendaria de equipo.	559,419	-

CONSORCIO REMIX, S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2019, 2018
(Salos en RD\$ pesos dominicanos)

Préstamo con Banco BHD León, S. A., por un monto original de US\$1,000,000, con vencimiento en el mes de junio 2020, a una tasa de interés 4.75%. Este préstamo tiene garantía hipotecaria	52,902,200	-
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% para ambos años pagaderos a vencimiento. Este préstamo tiene garantía prendaria de equipo.	392,269	-
Préstamos con Banco Popular Dominicano S.A., por un monto original de RD\$80,000,000, vencimiento en el mes de abril 2019. Estos préstamos causan interés anual de un 10.75% Este préstamos tienen garantía hipotecaria.	-	2,500,000
Préstamo con Banco Popular Dominicano S.A por un monto original de RD\$5,000,000, con vencimiento en el mes de junio de 2019. Este préstamo causa interés anual a tasa de 10.75%. Este préstamo tiene garantía solidaria.	-	5,000,000
Préstamos con aceptación y descuentos comerciales por un monto original de US\$535,264, con vencimiento en el 2019. Este préstamo causa una tasa de interés anual de 8%. Este préstamo tiene garantía prendaria.	-	12,179,509
Préstamo con Caterpillar Financial Services, por un monto original de US\$565,250, Este préstamo causa interés anual a tasa de 6.50%, pagaderos mensualmente. Este préstamo tiene garantía prendaria de equipos.	-	2,764,676
Prestamos con Banco Popular Dominicano S.A. por un monto original de RD\$40,000,000, con vencimiento en el mes de junio 2019 una tasa de interés anual de un 11%. Este préstamo tiene garantía prendaria	-	40,000,000
Préstamos con Deere Credit Inc, por un monto original de US\$1,106,284, con vencimiento en el mes de septiembre 2019. Este préstamo causa interés anual que oscila entre un 6.93%, para ambos años pagaderos a vencimiento de este préstamo. Estos préstamos tienen garantía prendaria de quipos.	-	6,349,894
	114,995,435	82,181,490
	<u>181,626,750</u>	<u>120,315,735</u>

CONSORCIO REMIX, S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2019, 2018
(SalDOS en RD\$ pesos dominicanos)

16. Cuentas por pagar proveedores

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

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Proveedores	<u>229,434,568</u>	<u>236,053,193</u>

17. Otras Cuentas por Pagar

El detalle de otras cuentas por pagar es el siguiente:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Anticipos recibidos	220,379,257	217,498,984
Otras Cuentas por Pagar	16,277,562	17,588,460
	<u>236,656,819</u>	<u>235,087,444</u>

18. Retenciones y Acumulaciones por Pagar

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

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Infotep	346,100	-
Bonificaciones	17,441,009	13,525,649
Descuento en Cooperativa	693,458	-
Impuesto sobre la renta utilidades (Anticipo diciembre 2019)	1,534,476	1,957,121
Impuesto sobre la renta retenidos de terceros	157,272	135,886
Otros	483,387	672,763
Itbis por Pagar en transito	5,569,526	-
Sueldos	-	24,301
Impuestos sobre la renta por pagar	30,337,375	20,359,050
Tesorería de la Seguridad Social (TSS)	2,999,468	2,771,112
Retención del Ibtis al 30%	276,627	349,248
Retenciones impuesto sobre la renta asalariados	908,867	764,013
	<u>60,747,565</u>	<u>40,559,143</u>

CONSORCIO REMIX, S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2019, 2018
(Saldo en RD\$ pesos dominicanos)

19. Documentos Por Pagar

El detalle de los documentos por pagar y retenciones por pagar es el siguiente:

Bonos Corporativos

2019

2018

CCI Puestos de Bolsa, S.A. Emisión de bonos corporativos en el año 2017, a una tasa de interés anual que oscila entre 6.5% y 12% con fecha de vencimiento en los años 2021, 2022 y 2023.

264,511,000 251,032,072

Parallax Valores Puesto de Bolsa, S.A. Emisión de bonos corporativos en el año 2017, a una tasa de interés anual que oscila entre 11.25% y 12% con fecha de vencimiento en el 2021, 2022 y 2023.

529,022,000 331,589,494
793,533,000 582,621,566

20. Préstamos Por Pagar a Largo Plazo

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

Préstamo No. 806372413 con Banco Popular Dominicano, S.A., por un monto de RD\$625,611 a una tasa de un 13% con un vencimiento en el mes de diciembre 2022. Este préstamo tiene garantía prendaria.

311,518 440,212

Préstamo No. 806351243 con el Banco Popular Dominicano, S.A., por un monto original de RD\$27,000,000.- con vencimiento en el mes de febrero de 2022. Devenga interés anual a tasa de 10.75%. Este préstamo tiene garantía Prendaria.

8,020,833 14,895,833

Préstamo No. 806371746 con Banco Popular Dominicano, S.A., por un monto de RD\$625,611 a una tasa de un 13% con un vencimiento en el mes de Febrero 2022. Este préstamo tiene garantía prendaria.

317,589 434,565

Préstamo No.797864774 con Banco Popular Dominicano, S.A., por un monto de US\$1,000,000 a una tasa de un 13% con un vencimiento en el mes de julio 2023. Este préstamo tiene garantía solidaria

- 7,814,127

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.

19,768,292 27,640,605

CONSORCIO REMIX, S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2019, 2018
(Saldos en RD\$ pesos dominicanos)

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.		15,854,057
Préstamo con Caterpillar Financial Services por un monto original de US\$450,875 con vencimiento en el 2021 y 2023. Este préstamo causa un interés anual a tasa de 6.5% para ambos años, pagaderos mensualmente. Este préstamo tiene garantía prendaria de equipos.	10,851,246	
Préstamo No. 81441446 con Banco Popular Dominicano, por un monto original de US\$1,960,000 vencimiento en el mes de julio de 2024. Este préstamo causa interés anual 5%. Este préstamo tiene garantía solidaria.	76,780,973	
Préstamo No. 812269231 con el Banco Popular Dominicano S.A, por un monto original de US\$2,618,009 con vencimiento en el mes de enero 2024. Estos préstamos causan interés anual que oscila entre un 8%, pagaderos mensualmente, devenga un interés anual a tasa de 9.90% Este préstamos tienen garantía solidaria.	2,097,576	
Préstamo No. 72015-02-02-01-009 con Faresin Fommword SPA, Unipernale, por un monto original de US\$12,247,470 vencimiento en el mes de mayo de 2021. Este préstamo causa interés anual 0%.	2,240,262	
Préstamo No.807854286 con el Banco Popular Dominicano, por un monto US\$ 915,000 vencimiento en el mes de mayo de 2021. Este préstamo causa interés anual 5 %. Con garantía solidaria.	5,740,629	22,549,431
Préstamo No. 001-620-000012-9 con Motor Crédito, S.A., por un monto original de RD\$4,991,628 con vencimiento en el año 2022 a una tasa de interés de 8%, Este préstamo tiene garantía prendaria.	2,217,515	2,989,175
Préstamo No. 9601382877 con Banreservas con un monto original de RD\$2,618,099. Este préstamo tiene causa un interés anual de 11%, Este préstamo vence en el 2023. Tiene garantía prendaria.	4,105,941	4,261,734
	<u>132,452,374</u>	<u>96,879,739</u>

CONSORCIO REMIX, S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2019, 2018
(SalDOS en RD\$ pesos dominicanos)

21. Otros Pasivos Por Pagar a Largo Plazo

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

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Cuentas por pagar entes relacionadas		
Avances recibidos	-	3,179,747
	<u>105,186,316</u>	<u>96,639,307</u>
	<u>105,186,316</u>	<u>99,819,054</u>

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

Incremento del año

Número de acciones del capital social autorizado al final del año

Valores en RD\$:

Capital social autorizado al inicio del año

Incremento del año

Capital social autorizado al final del año

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Número de acciones del capital social autorizado al inicio del año	7,000,000	7,000,000
Incremento del año	500,000	500,000
Número de acciones del capital social autorizado al final del año	<u>7,500,000</u>	<u>7,500,000</u>
<u>Valores en RD\$:</u>		
Capital social autorizado al inicio del año	750,000,000	700,000,000
Incremento del año	61,977,200	50,000,000
Capital social autorizado al final del año	<u>811,977,200</u>	<u>750,000,000</u>

b) Capital Suscrito y Pagado

Acciones:

Número de acciones del capital social autorizado al inicio del año

Incremento del año

Número de acciones emitidas del capital social autorizado al final del año

Valores en RD\$:

Capital social autorizado al inicio del año

Incremento del año

Capital social pagado al final del año

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Número de acciones del capital social autorizado al inicio del año	7,500,000	7,500,000
Incremento del año	619,772	500,000
Número de acciones emitidas del capital social autorizado al final del año	<u>8,119,772</u>	<u>7,500,000</u>
<u>Valores en RD\$:</u>		
Capital social autorizado al inicio del año	750,000,000	700,000,000
Incremento del año	61,977,200	50,000,000
Capital social pagado al final del año	<u>811,977,200</u>	<u>750,000,000</u>

CONSORCIO REMIX, S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2019, 2018
(SalDOS en RD\$ pesos dominicanos)

La distribución del aumento del capital pagado de la compañía en el año 2019, es el siguiente:

<u>Socio</u>	<u>Nº de</u> <u>Acciones</u>	<u>Valores en</u> <u>RD\$</u>
Onifled Corporation, LTD.	124,150	12,415,000
Compañía de Desarrollo de la Región Noroeste, S.A	96,750	9,675,000
Agregados Dominicanos, S.A.	99,000	9,900,000
Ronmur, Inc.	272,522	27,252,200
Simplon Corporation, LTD	12,150	1,215,000
Namiam Corporation, LTD	2,000	200,000
Helmar Corporation, LTD	13,200	1,320,000
	<u>619,772</u>	<u>61,977,200</u>

La distribución del capital pagado de la compañía en el año 2019, es el siguiente:

<u>Socios</u>	<u>Nº de</u> <u>Acciones</u>	<u>Valores en</u> <u>RD\$</u>
Onifled Corporation, LTD.	1,986,224	198,622,400
Cía. Desarrollo Región Nordeste, S.A.	1,548,088	154,808,800
Agregados Dominicanos, S.A.	1,584,001	158,400,100
Ronmur Inc.	2,563,428	256,342,800
Simplon Corporation, LTD	194,670	19,467,000
Namiam Corporation, LTD	32,281	3,228,100
Helmar Corporation, LTD	211,080	21,108,000
	<u>8,119,772</u>	<u>811,977,200</u>

c) Reserva Legal

Según lo establece el artículo 58 del Código de comercio de la República Dominicana, 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.

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Reserva Legal	<u>55,614,631</u>	<u>47,806,696</u>

CONSORCIO REMIX, S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2019, 2018
(Saldos en RD\$ pesos dominicanos)

23. Ingresos

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<u>Productos</u>		
Ventas de Productos	<u>229,678,759</u>	<u>158,741,568</u>
<u>Servicios</u>		
Ventas de Servicios	29,525,068	16,212,729
Construcciones e Instalaciones	<u>1,029,281,728</u>	<u>1,283,555,906</u>
	<u>1,058,806,796</u>	<u>1,299,768,635</u>
Diferencia Cambiaria	9,921,799	9,766,619
Utilidad en Venta de Activo	<u>32,530,004</u>	<u>10,658,871</u>
	<u>42,451,803</u>	<u>20,425,490</u>
<u>Otros Ingresos</u>		
Intereses Ganados	105,729,184	17,755,469
Dividendo Ganados	18,292,335	1,100,000
Prima de Seguros	9,357,166	13,424,560
Otros	<u>9,563,207</u>	<u>4,022,152</u>
	<u>142,941,892</u>	<u>36,302,181</u>
	<u>1,473,879,250</u>	<u>1,515,237,874</u>

24. Costos de Ventas y Construcciones

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Costos de Ventas y Construcción	602,337,863	672,956,024
Gastos de depreciación	<u>104,616,361</u>	<u>78,789,302</u>
	<u>706,954,224</u>	<u>751,745,326</u>

25. Gastos de Servicios

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Honorarios y servicios	208,745,833	240,605,975
Suministros	24,383,096	63,226,322
Arrendamientos	31,031,622	29,626,266
Otros	977,809	-
Mantenimientos	<u>65,341,964</u>	<u>13,020,202</u>
	<u>330,480,324</u>	<u>346,478,765</u>

CONSORCIO REMIX, S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2019, 2018
(SalDOS en RD\$ pesos dominicanos)

26. Gastos Generales y Administrativos

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Gastos de Personal	160,887,583	171,075,569
Trabajos Suministros y Servicios	16,565,095	9,385,156
Arrendamientos	71,046	625,910
Gastos de Activos Fijos	46,375	8,673
Gastos de Representación	879,264	1,426,802
Otras Deducciones Admitidas	3,018,708	2,023,990
Otras cuotas	9,526	1,962
	<u>181,477,597</u>	<u>184,548,062</u>

27. Gastos Financieros

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Gastos bancarios		
Intereses Bancarios	29,517,817	21,586,471
Otros Gastos Financieros	54,830,177	60,103,868
	<u>84,347,994</u>	<u>81,690,339</u>

28. Otros Gastos

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Pérdidas en Venta de Activos		
Fijos o por Deterioro	1,978,161	31,424
Cuentas Incobrables	606,627	524,948
	<u>2,584,788</u>	<u>556,372</u>

CONSORCIO REMIX, S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2019, 2018
(Saldos en RD\$ pesos dominicanos)

29. Partidas Extraordinarias

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Gastos Extraordinarias Fiscales	<u>3,216,072</u>	<u>8,987,125</u>

30. Impuestos

Impuestos Sobre la Renta

El Código Tributario Dominicano establece una tasa anual de impuesto del 27% para los periodos 2019 y 2018, 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>2019</u>	<u>2018</u>
Resultados antes de Impuestos	156,158,706	121,731,293
Mas (menos) diferencias temporales :		
Ajustes Positivos	16,625,608	11,042,114
Ajustes Negativos	(60,423,668)	(25,494,558)
Renta Neta imponible	<u>112,360,646</u>	<u>107,278,849</u>
Impuestos Sobre la Renta (27%)	30,337,375	28,965,289
Beneficio Ley 158-01 **	-	(8,551,400)
Crédito por energía renovable	-	(54,839)
Crédito por interes bancarios	(4,583)	-
Impuestos liquidado por pagar	<u>30,332,792</u>	<u>20,359,050</u>
Menos: Compensaciones:	(22,338,753)	-
Anticipo Impuesto Sobre La Renta	(28,673,842)	(24,985,545)
Retenciones entidades del estado	(4,336,984)	(5,958,954)
Impuestos a pagar o saldo a favor	<u>(25,016,787)</u>	<u>(10,585,448)</u>

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

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 del 2019 y 2018:

CONSORCIO REMIX, S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2019, 2018
(Saldos en RD\$ pesos dominicanos)

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Total activos	2,801,305,785	2,499,736,910
Menos activos exentos Inversiones en Acciones	(628,435,765)	(330,300,764)
Anticipo de Impuesto Sobre la Renta	(36,563,748)	(32,475,315)
Activos Imponibles	<u>2,136,306,272</u>	<u>2,136,960,830</u>
Cálculo del impuesto a los activos, tasa del (1%)	21,363,063	21,369,608
Menos: Impuestos sobre la renta (27%)	(30,337,375)	(28,965,289)
Impuestos por pagar	<u>N/A</u>	<u>N/A</u>

31. 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.

32. 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.

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.

CONSORCIO REMIX, S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2019, 2018
(Saldos en RD\$ pesos dominicanos)

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.

33. Eventos posteriores

Entre el 31 de diciembre de 2019, 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.