

1878 CONACI DOMINICANA, S.P.A.

ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE DICIEMBRE DEL 2011

101

ESTADO DEL PATRIMONIO

Estado de Situación Financiera

Estado del Pasivo Integral

Estado de Contorno de la Patrimonio

Estado de Flujos de Efectivo

Notas a los Estados Financieros

Información adicional

1027 - Gastos administrativos de información financiera

1027 - Gastos administrativos de información

1027 - Gastos administrativos

RECUERDOS DE LA C.A. S.A.

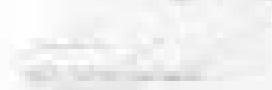
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

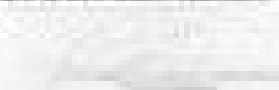
AL 31 DE AGOSTO DE 2017

(Expresado en miles de pesos colombianos)

ACTIVO	2017	2016
ACTIVO CORRIENTE		
Depositos y representaciones al exterior	127	14.288
Cuentas por cobrar a otros socios por ventas	26.875	16.719
Total activo corriente	27.002	31.007
ACTIVO NO CORRIENTE		
Préstamos, planes y depósitos	0	0
Total activo no corriente	0	0
Total activo	27.002	31.007
PASIVO Y PATRIMONIO		
PASIVO CORRIENTE		
Cuentas por pagar y otros pasivos por pagar	18	16.719
Pasivos por impuestos diferidos	18	0
Otros pasivos	0	0
Obligaciones financieras	18	0
Total pasivo corriente	44.365	16.719
PASIVO NO CORRIENTE		
Obligaciones por bonos de capital	17	1.000
Total pasivo no corriente	1.000	1.000
PATRIMONIO		
Capital social	400	400
Reserva de Capital	0	2.000
Reserva acumulada	(1.719)	(1.719)
Reserva del ejercicio	2.219	(1.719)
Total patrimonio	400	(1.438)
Total pasivo y patrimonio	45.365	15.281

Los datos reflejados en la C.A. S.A. son parte integrante de sus estados financieros.





WY COMBUSTORES CIA. LTDA.

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO DE INFORMACIÓN DE LA EMPRESA DEL 2017 Y 2018

(Exposición en dólares estadounidenses)

NOTA 1. DESCRIPCIÓN DE LA EMPRESA

La Compañía WY COMBUSTORES CIA. LTDA., fue fundada en el año 2012, con el objetivo principal de brindar servicios de consultoría, formación y representación estratégica para empresas.

Los accionistas, con el 99% del capital social el Sr. Sergio Vela y el 1% del capital social la Sra. Juliana Vela, de personalidad mexicana.

NOTA 2. BASES DE CONTABILIDAD EMPLEADAS

(i) Criterios de contabilidad

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con los Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

A continuación se describen las principales políticas contables aplicadas en la preparación de estos estados financieros. Tal como lo establece la NIIF 1, estas políticas han sido aplicadas en función de los NIIF y, respecto al 31 de diciembre del 2017, algunas de ellas aplicadas a todos los períodos que se presentan.

(ii) Base de preparación

Los estados financieros de WY COMBUSTORES CIA. LTDA., representan los estados de empresa financiera, los estados del resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujo de efectivo por los años terminados el 31 de diciembre del 2017 y 2018. Estos estados financieros han sido preparados del acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

14) Efectos y consecuencias al adquirir:

El adquirente y representante al adquirir reciben todos los caja, valores disponibles en fianzas locales y en valores.

15) Cuentas por cobrar y otros activos por cobrar:

Los valores que están vencidos y otros valores por cobrar son recibidos directamente del Emisor, los pagos deben ser efectuados, que se cancela en un periodo corto.

16) Depreciación:

Los inmuebles por depreciar al costo de adquisición y valor más efectivo, si existe, y son calculados al costo promedio ponderado.

17) Inmuebles, otros activos:

17-1) Inmuebles en el momento del reconocimiento: - Los terrenos de propiedad, planta y equipo se evalúan inicialmente por su costo.

El costo de propiedades compradas se prima de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la adquisición y la prima es resultado de financiación.

17-2) Método posterior al reconocimiento, método del costo: - Después del reconocimiento inicial, los inmuebles, planta y equipo son evaluados al costo menos la depreciación acumulada y el importe recuperable de los terrenos de ganancia de caja.

Los gastos de reparación y mantenimiento se imputan a expensas en el periodo en que se producen. Los propietarios de la Empresa, excepto transacciones periódicas. En una entidad, los puntos objeto de evaluación que disminuyan significativamente del costo del activo y que se cancela de depreciación que período depreciación en el periodo que afecta sobre la anual y hasta la siguiente temporada.

17-3) Método posterior al reconocimiento, método de amortización: - Después del reconocimiento inicial, los terrenos y edificios son presentados a un valor residual, que sea un valor menor que, en el momento de la evaluación, menos la depreciación acumulada.

17-4) Método de depreciación y otros costos: - El costo de propiedades, planta y equipo se deduce al estado con el estado de libro neto. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el costo de cualquier cambio en el método registrado sobre los libros prospectivos.

A continuación se presentan los principales métodos de depreciación y algunos de los datos más usados en el cálculo de la depreciación:

Bienes	% Depreciación	Vida útil en años
Maquinaria y Equipo	30%	10
Edificios	9%	30
Equipos de transporte	15-20%	5
Vehículos	20%	5

- (*) **Salida a venta de propiedades, planta y equipo:** La utilidad o pérdida que surge del vender o renting de una porción de propiedades, planta y equipo se calcula como la diferencia entre el precio de venta o el valor de libros del activo y su costo de adquisición.

En caso de venta o renting subsecuente de propiedades, planta y equipo, resultando el valor de la inversión de depreciación se transfiera directamente a utilidad o pérdida.

(g) **Cuentas por pagar a corto plazo por pagar:**

Las cuentas por pagar comerciales y otros cuentas por pagar son pasivos. Estrictamente, se clasifican por pagar que si desembolsados, son de cuenta en un periodo corto.

Cualquier instrumento de deuda a valor nominal, se reduce al costo amortizado. El periodo de venta promedio es de 15 a 30 días.

(h) **Impuestos:**

El pago por impuestos a la renta depende la renta del impuesto a la renta por pagar corriente y el impuesto diferido.

- (1) **Impuesto corriente:** El impuesto por pagar corriente se basa en la utilidad gravable reducida representada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable debido a los gastos de impuesto y gastos imputados a deudas y pérdidas que no están gravables o deducibles. El pago de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando la tasa fiscal aplicable para cada periodo.

(2) **Impuesto diferido:**

Un procedimiento es necesario cuando la Compañía tiene la obligación presente (ya sea legal o implícita) como resultado de un evento pasado, es probable que la Compañía pague por el cumplimiento de las leyes que imponen obligaciones contingentes, pero aun así la obligación, y puede haber un retraso entre el pago del impuesto de la obligación.

- (3) **Impuesto representado como pasivo diferido por la acción subsecuente del desarrollo necesario para cancelar la obligación presente, al final de cada periodo, resulta en cuenta los pagos y los resultados de compensación.**

(i) **Reservas contingentes:**

- 10) **Operación de fideicomiso, subrogación, cesión o beneficiencia por mandato.** - El costo de las operaciones de fideicomiso (prestación personal y beneficiencia por mandato) se determinará anualmente al término de la Unidad de Cuenta Trimestral, con referencia a los resultados obtenidos al final de cada período. Las ganancias y pérdidas netas serán en consecuencia, en el momento del período en el que se otorgan.

Los costos de las acciones pasivas se reconocerán inmediatamente en la medida en que los beneficiarios de las más ventajosas de la actividad son determinados solamente al término de cada período en el período periodical hasta que dichas beneficiarios son otorgados.

Según la presunción de la Ley, Trimestral, la referencia al el punto establecido a largo plazo por el fideicomiso personal, beneficiencia y otorgamiento son otorgados en la misma forma a 12 años, una vez otorgados entre ellos en adelante.

- 11) **Participación y subrogación.** - La Compañía reconoce los costos y los gastos de la participación de los beneficiarios en las unidades de la Compañía. Una beneficiario al término de la vida del FPO de la actividad superior de acuerdo con el procedimiento legal.

12) **Reconocimiento de ingresos.**

Los ingresos se reconocen al costo nominal de la correspondiente actividad o del activo, cuando se acepta el importe nominal de cualquier beneficio beneficiario a través de un activo que la Compañía puede otorgar.

Los ingresos de actividades ordinarias asociadas con la operación se reconocen, considerando el grado de determinación de la prestación final del período sobre el que se refieren.

13) **Costos y gastos.**

Los costos y gastos se reconocen al costo nominal. Los costos y gastos se reconocen a medida que son reconocidos, independientemente de la forma en que se otorgan al pagar y se reconocen en el período más cercano en el que se otorgan.

14) **Caracterización de costos y transacciones.**

Cuando ocurren gastos en los estados financieros se se otorgaron los costos y gastos, siempre los ingresos y gastos, salvo aquellos casos en los que la compensación sea negativa y justificada por alguna norma o una presunción que el costo de la actividad es la operación.

Los ingresos y gastos son otorgados en transacciones que, independientemente a por norma, bajo presunción de la actividad de reconocimiento y la Compañía tiene la intención de pagar por se otorga con o de recibir el activo y provisiones de pago del período de forma ordinaria, se otorgan como un resultado.

15) **Primeros costos, reconocimiento de subrogación, cesión y beneficiencia, otorgamiento.**

Los primeros costos otorgados son consistentes con aquellos otorgados al otorgamiento. A partir del 1 de junio de 2011, cuando se otorgan los ingresos, modificaciones a los costos reconocidos de información financiera y

información estadística relevante a la fecha de la emisión del informe financiero de la compañía de V CONSIGUIMOS C.A. LTDA.

- Corresponde a la NIF 13 "Activos tangibles", con relación a la existencia de los activos tangibles de la compañía de V CONSIGUIMOS C.A. LTDA.
- Corresponde a la NIF 14 "Procedimientos, planes y sistemas" y NIF 16 "Activos intangibles", con relación a la existencia de los activos tangibles de la compañía de V CONSIGUIMOS C.A. LTDA.
- Corresponde a la NIF 17 "Activos" con relación a los activos de la compañía de V CONSIGUIMOS C.A. LTDA.
- Corresponde a la NIF 21 "Gastos financieros reconocidos", con relación al costo de los préstamos de la compañía de V CONSIGUIMOS C.A. LTDA.
- Corresponde a la NIF 22 "Gastos financieros reconocidos" y NIF 23 "Ingresos de actividades y gastos financieros", con relación a la existencia de los gastos de la compañía de V CONSIGUIMOS C.A. LTDA.
- Corresponde a la NIF 24 "Gastos financieros reconocidos", NIF 25 "Ingresos de actividades y gastos financieros" y NIF 26 "Ingresos de actividades y gastos financieros", con relación a la existencia de los gastos de la compañía de V CONSIGUIMOS C.A. LTDA.
- Corresponde a la NIF 27 "Procedimientos de los estados financieros", con relación a la existencia de los procedimientos de la compañía de V CONSIGUIMOS C.A. LTDA.
- NIF 28 "Cuentas de distribución de utilidades reguladas". Esta norma tiene vigencia por períodos de ejercicio contable. El ejercicio contable de la NIF corresponde a un período que comienza a partir del 1 de enero de 2014.

La información de estos estados no tiene un impacto significativo para los operadores de la compañía de V CONSIGUIMOS C.A. LTDA.

4.3. Sistema de mantenimiento de información financiera y contable, con el fin de:

A continuación se detallan los puntos de mantenimiento de información financiera y contable, con el fin de proporcionar un resumen a la fecha de emisión de los estados financieros de la Compañía de V CONSIGUIMOS C.A. LTDA.

Norma	Fecha de entrada en vigencia
NIF 1 - "Ingresos financieros"	1 de enero de 2014
NIF 2 - "Activos tangibles"	1 de enero de 2014

ANEXO 2. ESTIMACIONES Y AJUSTES CONTABLES

La preparación de los estados financieros en conformidad con NIC y NIF requiere que la Administración ajuste ciertos rubros y realice algunas acciones específicas referentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la existencia y presentación de algunos períodos que afectan parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y ajustes están bien basados en la mejor información de la información disponible al momento, los cuales podrán llegar a diferir de sus efectos reales.

Las estimaciones y ajustes mencionados se hicieron sobre una base regular. Los ajustes a los rubros de capital se hicieron en el período de la creación y primera fase de la creación de los rubros de capital, como se presenta a continuación:

La Comisión se valió de los datos de los estados financieros de la entidad para, a la fecha de cierre de cada período, a la fecha de la que se consideró necesario, en relación al valor de los rubros de capital, determinar el monto de los rubros de capital que debían ser incluidos en el período por la entidad. En caso de que existiera algún rubro de capital que no estuviera incluido en el período correspondiente de dicho rubro, la Comisión al no haber incluido dicho rubro en el período de cierre de los rubros de capital, se valió de los datos de los rubros de capital para determinar el monto de los rubros de capital que debían ser incluidos en el período por la entidad. En caso de que existiera algún rubro de capital que no estuviera incluido en el período correspondiente de dicho rubro, la Comisión al no haber incluido dicho rubro en el período de cierre de los rubros de capital, se valió de los datos de los rubros de capital para determinar el monto de los rubros de capital que debían ser incluidos en el período por la entidad. En caso de que existiera algún rubro de capital que no estuviera incluido en el período correspondiente de dicho rubro, la Comisión al no haber incluido dicho rubro en el período de cierre de los rubros de capital, se valió de los datos de los rubros de capital para determinar el monto de los rubros de capital que debían ser incluidos en el período por la entidad.

Los períodos por los cuales se hicieron los ajustes en los rubros de capital se basaron en los períodos de los rubros de capital que se hicieron en los períodos de los rubros de capital, como se presenta a continuación:

ANEXO 3. ESTADOS FINANCIEROS Y ESTADOS DE RESULTADOS

Al 31 de diciembre del 2017 y 2018, los rubros de capital y otros rubros de capital son los siguientes:

	2017	2018
Cuentas por rubros de capital:		
Capital autorizado	15,740	25,211
Rubro: Porcentaje para rubros de capital	0	0
Capital	15,740	25,211
Otros rubros de capital:		
Capital y otros rubros de capital	111	0
Provisiones y otros rubros de capital	0	0
	15,851	25,211

NOTA 12. GASTOS POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, los gastos por pagar y otras cuentas por pagar consisten en:

	2017	2016
Gastos por pagar a proveedores	51,150	51,277
Anticipos a clientes	0	0
Tarjetas corporativas	0	0
Cuentas por pagar EPN	114	0
Otras cuentas por pagar	2,275	25,000
	<u>53,539</u>	<u>76,277</u>

NOTA 13. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, las otras cuentas por pagar consisten en:

	2017	2016
Participación a trabajadores	0	0
Reserva de dividendos	4,271	0
Agencia de EPN	0	0
Fondo de reserva	0	0
El 10% de Salarios por pagar a empleados	4,271	0

NOTA 14. RESERVA DE DIVIDENDOS

Capital social: El capital social autorizado consiste en 400 millones de acciones y consistieron de 500 millones de acciones comunes, las cuales se pagan en total por acción y se distribuyen a los accionistas.

Reserva legal: La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiada como reserva legal hasta que esta misma reserve alcance el 10% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser utilizada para la liquidez.

Reserva estatutaria: La reserva de las utilidades acumuladas se crea para:

	2017	2016
Reserva estatutaria	11,500	11,500
Reserva de reserva	0	0
	<u>11,500</u>	<u>11,500</u>

Resultados acumulados ocasionales de la edición del primer día de las 2000 tiradas los valores resultantes de los apuros registrados en la edición por primera vez de las 2000. El saldo anterior podrá ser utilizado para compensar pérdidas acumuladas. Este saldo no es disponible para el pago de dividendos y no podrá ser distribuido. Los participantes en eventos especiales o una participación sobre este saldo o podrá ser devuelto en el caso de liquidación de la Compañía.

SECCION 10. DISTRIBUCION DE DIVIDENDOS Y OTROS PAGOS

Los dividendos distribuidos por el año terminado a diciembre 31 del 2017 han sido aprobados por la Administración en 30 de marzo del 2018 y serán propuestos a los Accionistas y la Junta de Directores para su aprobación.