



CONCESION PACIFICO TRES SAS

Concesión Pacifico Tres S.A.S.

***Estados Financieros
A 31 de Diciembre de 2014
Junto con el informe del Auditor Externo***

CONCESION PACIFICO TRES SAS

CERTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE LEGAL Y EL CONTADOR

02 de Marzo de 2015

A los señores accionistas de

CONCESIÓN PACIFICO TRES SA.S.

Los suscritos Representante Legal y Contador de la Concesión certifican, de acuerdo con el artículo 37 de la Ley 222 de 1995, que los Estados Financieros Básicos: Balance General, Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Cambios en la Situación Financiera y Estados de Flujos de Efectivos con sus respectivas notas, por el período terminado en 31 de diciembre de 2014, se han tomado fielmente de los libros y se han verificado las afirmaciones contenidas en ellos, conforme al reglamento.



Bruno Seidel Arango
Representante Legal

Diego Moreno
Diego Armando Moreno Román
Contador
Tarjeta Profesional No 135941-T

Informe del Auditor Externo

A la Asamblea General de Accionistas Concesión Pacífico Tres S.A.S.

Hemos efectuado la auditoria al balance general de la sociedad **Concesión Pacífico Tres S.A.S.** a 31 de Diciembre de 2014 y los correspondientes estados de resultados, de cambios en el patrimonio, de cambios en la situación financiera y de flujos de efectivo por el período comprendido entre el 26 de Agosto de 2014 (fecha de constitución) y el 31 de diciembre de 2014. Dichos estados financieros fueron preparados bajo la responsabilidad de la Administración, teniendo en cuenta que la Sociedad se encuentra en etapa preoperativa, y nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros con base en nuestra auditoria.

Efectuamos nuestra auditoria de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas en Colombia. Esas normas requieren que planifiquemos y realicemos la auditoria para obtener una seguridad razonable acerca de si los estados financieros están libres de errores significativos. Una auditoria incluye examinar, sobre una base selectiva, la evidencia que respalda los montos y las revelaciones en los estados financieros. Una auditoria incluye evaluar tanto los principios de contabilidad utilizados y las estimaciones significativas hechas por la Administración, como la presentación en conjunto de los estados financieros. Consideramos que nuestra auditoria ofrece una base razonable para expresar nuestra opinión.

En nuestra opinión, los estados financieros arriba mencionados, fielmente tomados de los libros de contabilidad, presentan razonablemente en todos sus aspectos importantes, la situación financiera de **Concesión Pacífico Tres S.A.S.** a 31 de diciembre de 2014, y el resultado de sus operaciones, los cambios en su patrimonio, los cambios en su situación financiera y sus flujos de efectivo por el período comprendido entre el 26 de Agosto de 2014 (fecha de constitución) y el 31 de diciembre de 2014, de conformidad con normas de contabilidad generalmente aceptadas en Colombia.

Por,

EUROEMPRESARIAL S.A.

- **EUROEMPRESARIAL S.A.** -
Tarjeta de Registro No. 703 de JCC
Firma Miembro de Integra International

Hilber A. Alfonso Castillo

Hilber A. Alfonso Castillo
Identificación 79.316.139
Contador Público Titulado
TP 29262 – T

Bogotá D.C., Colombia,
2 de Marzo de 2015



CONCESION PACIFICO TRES SAS

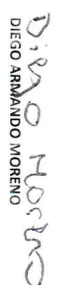
BALANCE GENERAL A 31 DE DICIEMBRE DE 2014 (Cifras en pesos colombianos)

2014		2014	
ACTIVOS		PASIVOS Y PATRIMONIO	
ACTIVO CORRIENTE:		PASIVO CORRIENTE:	
Disponible (Nota 3)	\$ 85.915.044	Proveedores (Nota 9)	\$ 4.486.841
Anticipos y avances (Nota 4)	60.785.904	Costos y Gastos por Pagar (Nota 10)	280.721.059
Ingresos por Cobrar (Nota 5)	77.778	Impuestos, gravámenes y tasas (Nota 11)	26.928.946
Reclamaciones (Nota 6)	766.667	Obligaciones laborales (Nota 12)	61.798.466
		Pasivos estimados y provisiones (Nota 13)	(59.285)
		Otros pasivos - Depósitos Recibidos (Nota 14)	500.000.000
Total activo corriente	147.545.393	Total pasivo corriente	873.876.027
Intangibles - Derechos (Nota 7)	33.373.521.161	Deudas con Accionistas o Socios (Nota 15)	33.696.934.014
Otros Activos (Nota 8)	1.183.031.012		
Total activo no corriente	34.556.552.173	Total pasivo largo plazo	33.696.934.014
		TOTAL PASIVOS	\$ 34.570.810.041
		PATRIMONIO	
		Capital Autorizado (Nota 16)	\$ 100.000.000
		Capital suscrito por cobrar (Nota 16)	0
		Utilidad o pérdida del ejercicio (Nota 16)	33.287.525
		Total patrimonio	133.287.525
TOTAL ACTIVO	\$ 34.704.097.566	TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	\$ 34.704.097.566
Cuentas de orden deudoras (Nota 13)	\$ 2.000.000.000	Cuentas de orden acreedoras (Nota 18)	\$ 2.000.000.000

Las notas 1 a 20 adjuntas son parte integral de los estados financieros.

Los suscritos Representante Legal y Contador Público certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en este balance general y los mismos han sido tomados del libro de los libros oficiales de contabilidad.


BRUNO EDILBERTO A. SEIDEL
Representante Legal
C.C. 10.272.592


DIEGO ARMANDO MORENO
CONTADOR
T.P. 135941-T



CONCESION PACIFICO TRES SAS

ESTADO DE RESULTADOS

Por el período comprendido entre el día 26 de agosto y el día 31 de diciembre de 2014

(Cifras en pesos colombianos)

Ingresos operacionales, netos	0
Costo de ventas	<u>0</u>
Utilidad operacional	0
Ingresos no operacionales (Nota 17)	50.435.644
Gastos no operacionales	<u>0</u>
Utilidad antes de impuestos	50.435.644
Provisión para impuesto de renta	(12.608.911)
Provisión para impuesto de renta para la Equidad Cree	<u>(4.539.208)</u>
Utilidad neta del ejercicio	<u>\$ 33.287.525</u>

Las notas 1 a 20 adjuntas son parte integral de los estados financieros.

Los suscritos Representante Legal y Contador Público certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y los mismos han sido tomados fielmente de los libros oficiales de contabilidad.


BRUNO EDUARDO SEIDEL
Representante Legal
C.C. 10.272.592


DIEGO ARMANDO MORENO
CONTADOR
T.P. 135941-T

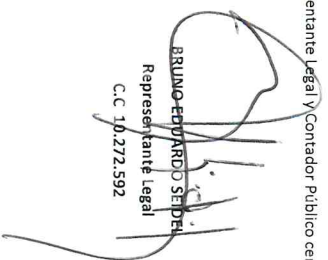


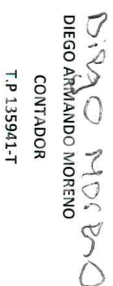
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2014
(Cifras en pesos colombianos)

	Capital Social	Reservas	Resultados del Ejercicio	Resultados de Ejercicios Anteriores	Total Patrimonio
SALDOS A 26 DE AGOSTO DE 2014	\$ 50.000.000	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 50.000.000
Traslado a utilidades de ejercicios anteriores	0	0	0	0	0
Distribución de utilidades	0	0	0	0	0
Utilidad del ejercicio	0	0	33.287.525	0	33.287.525
Apropiación reserva legal	0	0	0	0	0
Ajustes por inflación al patrimonio	0	0	0	0	0
Capital suscrito	50.000.000	0	0	0	50.000.000
SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2014	\$ 100.000.000	\$ 0	\$ 33.287.525	\$ 0	\$ 133.287.525

Las notas 1 a 20 adjuntas son parte integral de los estados financieros.

Los suscritos Representante legal y Contador Público certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos balances generales y los mismos han sido tomados fielmente de los libros oficiales de contabilidad.


BRUNO EDUARDO SEPÚLVEDA
Representante legal
C.C. 10.272.592


DIEGO ARMANDO MORENO
CONTADOR
T.P. 135941-T



CONCESION PACIFICO TRES SAS

NIT. 900.763.357 - 2

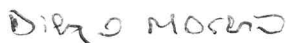
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
POR EL PERÍODO TERMINADO EN 31 DE DICIEMBRE DE 2014
(Cifras en pesos colombianos)

Utilidad del ejercicio	33.287.525
Partidas que no afectan el capital de trabajo	
Depreciaciones	0
Amortizaciones	0
Capital de Trabajo Generado por la Operación	33.287.525
Deudas con Accionistas o Socios	33.696.934.014
Capital Social	100.000.000
Capital de trabajo generado en la operación	33.796.934.014
Total Recursos Provistos	33.830.221.539
Los Recursos Financieros Fueron Usados para:	
Otros Activos	(1.183.031.012)
Intangibles	(33.373.521.161)
Total Recursos Usados	(34.556.552.173)
Aumento (Disminución) en el Capital de Trabajo	(726.330.634)

Las notas 1 a 20 son parte integral de los estados financieros.

Los suscritos Representante Legal y Contador Público certificamos, que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y los mismos han sido tomados fielmente de los libros oficiales de contabilidad.


BRUNO EDUARDO SEIDEL
Representante Legal
C.C. 10.272.592


DIEGO ARMANDO MORENO
CONTADOR
T.P. 135941-T

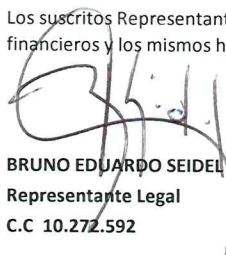


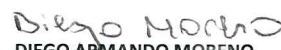
CONCESION PACIFICO TRES SAS
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL PERIODO TERMINADO EN 31 DE DICIEMBRE DE 2014
(Cifras en pesos colombianos)

	2014
Actividades de Operación	
Utilidades del período	33.287.525
Partidas que no afectan el efectivo	
Depreciaciones	0
Amortizaciones	0
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	33.287.525
Cambio en Partidas Operacionales	0
Aumento de Costos y Gastos por Pagar	285.207.900
Obligaciones laborales	20.383.146
Retenciones y aportes de nómina	41.356.035
Aumento en impuestos por pagar	26.928.946
Depósitos recibidos	500.000.000
Fijo de efectivo neto en actividades de operación	907.163.552
Actividades de inversión	
Inversiones en derechos fiduciarios	(33.373.521.161)
Cuentas por cobrar	(61.630.349)
Otros activos	(1.183.031.012)
Flujo de efectivo neto en actividades de inversión	(33.711.018.970)
Actividades de Financiación	
Capital suscrito y pagado	100.000.000
Obligaciones a largo plazo	33.696.934.014
Pago de dividendos	0
Flujo de efectivo neto en actividades de financiación	33.796.934.014
Aumento en el efectivo	85.915.044
Efectivo al final del período	85.915.044

Las notas 1 a 20 son parte integral de los estados financieros.

Los suscritos Representante Legal y Contador Público certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y los mismos han sido tomados fielmente de los libros oficiales de contabilidad.


BRUNO EDUARDO SEIDEL
Representante Legal
C.C. 10.272.592


DIEGO ARMANDO MORENO
CONTADOR
T.P. 135941-T