

GLOBALPARTS S.A.

Estados de Situación Financiera

Por los Años Terminados al 31 de diciembre de 2017 y 2016
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

ACTIVOS	Notas	Diciembre 31,	
		2017	2016
Activo corriente:			
Efectivo y equivalentes del efectivo	5	409.754	34.546
Cuentas por cobrar comerciales, neto de provisión para cuentas de dudoso cobro	6	126.361	230.017
Cuentas por cobrar relacionadas	7	538.077	406.187
Otras cuentas por cobrar	8	323.160	73.901
Activos por impuestos corrientes	16(a)	2.956	103.868
Total activo corriente		1.400.308	848.519
Activo no corriente:			
Cuentas por cobrar relacionadas a largo plazo		-	105.686
Propiedad, maquinaria y equipo, neto de la depreciación acumulada	9	1.246.290	1.989.752
Inversiones largo plazo	10	25.023	25.023
Otros activos a largo plazo		2.800	2.800
Total activo no corriente		1.274.113	2.123.261
Total activos		2.674.421	2.971.780
PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS			
Pasivo corriente:			
Cuentas por pagar comerciales	11	166.637	197.441
Cuentas por pagar relacionadas	12	389.586	257.875
Otras cuentas por pagar		55.991	65.473
Obligaciones financieras		-	25.909
Pasivos por impuestos corrientes	16(a)	23.973	26.450
Beneficios a los empleados		29.615	11.274
Total pasivo corriente		665.802	584.422
Pasivo no corriente:			
Cuentas por pagar relacionadas L/P	13	871.096	109.495
Cuentas por pagar terceros no relacionados	14	699.616	934.235
Obligaciones por beneficios definidos	15	60.754	49.917
Pasivo por impuestos diferidos		-	83.174
Total pasivo no corriente		1.631.466	1.176.821
Total pasivos		2.297.268	1.761.243
Patrimonio de los accionistas (ver estado adjunto)		377.153	1.210.537
Total pasivos y patrimonio de los accionistas		2.674.421	2.971.780

Ing. Marcia Tutasí Cardenas
Gerente General
GLOBALPARTS S.A.

Ec. Teresa Chavez Manosalvas
Contadora General
GLOBALPARTS S.A.

Las notas explicativas anexas 1 a 25 son parte integrante de los estados financieros.

GLOBALPARTS S.A.

Estados de Resultados Integrales

Por los Años Terminados al 31 de diciembre de 2017 y 2016

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

	Notas	Diciembre 31,	
		2017	2016
Ventas netas	18	2.393.268	2.031.330
Costo de ventas	19	<u>(1.831.294)</u>	<u>(1.786.462)</u>
Utilidad bruta en ventas		561.974	244.868
Gastos de operación:			
Gastos de administración	20	(285.196)	(325.259)
Gastos financieros		(153.718)	(49.476)
Participación de los empleados en las utilidades		<u>(19.937)</u>	<u>(842)</u>
Total gastos operativos		<u>(458.851)</u>	<u>(375.577)</u>
Utilidad (Pérdida) neta de operación		103.123	(130.709)
Otros ingresos y (gastos):			
Otros gastos		(195)	(28.827)
Otros ingresos		<u>10.283</u>	<u>164.307</u>
Total ingresos y (gastos), neto		<u>10.088</u>	<u>135.480</u>
Otros resultados integrales		(237)	-
Utilidad antes de impuesto a la renta		112.974	4.771
Impuesto a las ganancias:			
Impuesto mínimo, Impuesto a la renta	14	<u>(144.210)</u>	<u>(25.400)</u>
Resultado integral total		<u>(31.236)</u>	<u>(20.629)</u>


 Ing. Marcia Tutasi Cardenas
 Gerente General
 GLOBALPARTS S.A.


 Ec. Teresa Chavez Manosalvas
 Contadora General
 GLOBALPARTS S.A.

Las notas explicativas anexas 1 a 25 son parte integrante de los estados financieros.

GLOBALPARTS S.A.

Estados de Cambios en el Patrimonio

Por los Años Terminados al 31 de diciembre de 2017 y 2016

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

	Capital Social	Reserva legal	Aportes futuras capitalizaciones	Superávit por revaluación de Activos Fijos	Resultados Acumulados NIIF adopción	Resultados acumulados	Total
Saldos al 31 de diciembre de 2015	220.898	2.582	-	-	128.845	(280.923)	71.402
Corrección de depreciación de maquinarias	-	-	-	-	-	21.372	21.372
Aportes futuras capitalizaciones	-	-	843.504	-	-	-	843.504
Revaluación	-	-	-	294.888	-	-	294.888
<u>Resultado integral total</u>	-	-	-	-	-	(20.629)	(20.629)
Saldos al 31 de diciembre de 2016	220.898	2.582	843.504	294.888	128.845	(280.180)	1.210.537
Reclasificación a cuentas de Pasivo	-	-	(843.504)	-	-	-	(843.504)
Ajuste del impuesto diferido	-	-	-	83.174	-	-	83.174
Ajuste por deterioro de maquinaria revaluada	-	-	-	(35.885)	-	-	(35.885)
Ajuste por venta de maquinaria revaluada	-	-	-	(5.933)	-	-	(5.933)
<u>Resultado integral total</u>	-	-	-	-	-	(31.236)	(31.236)
Saldos al 31 de diciembre de 2017	220.898	2.582	-	336.244	128.845	(311.416)	377.153

Ing. Marcia Tutasi Cardenas
Gerente General
GLOBALPARTS S.A.

Ec. Teresa Chavez Manosalvas
Contadora General
GLOBALPARTS S.A.

Las notas explicativas anexas 1 a 25 son parte integrante de los estados financieros.

GLOBALPARTS S.A.

Estados de Flujos de Efectivo

Por el Año Terminado al 31 de diciembre de 2017
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2017</u>
Flujo de efectivo de las actividades de operación:	
Efectivo recibido de clientes	2.365.034
Efectivo pagado a proveedores y empleados	(1.620.992)
Impuesto a la renta pagado	(144.210)
Otros ingresos / otros egresos	<u>9.995</u>
Efectivo neto provisto (utilizado) en actividades de operación	<u>609.827</u>
Flujo de efectivo por las actividades de inversión:	
Otros	<u>-</u>
Efectivo neto provisto en actividades de inversión	<u>-</u>
Flujo de efectivo por actividades de financiamiento:	
Préstamos a largo plazo	<u>(234.619)</u>
Efectivo neto provisto (utilizado) en actividades de financiamiento	<u>(234.619)</u>
(Disminución) aumento en el efectivo y equivalentes	375.208
Efectivo y equivalentes al inicio del año	<u>34.546</u>
Efectivo y equivalentes al final del año	<u><u>409.754</u></u>

GLOBALPARTS S.A.

Estados de Flujos de Efectivo, Continúa

Por el Año Terminado al 31 de diciembre de 2017
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2017</u>
Conciliación de la utilidad neta con el efectivo provisto por las actividades de operación:	
Pérdida neta	(31.236)
Cargos a resultados que no representan flujo de efectivo provisto por las actividades de operación:	
Depreciación de propiedad, maquinaria y equipo	397.860
Baja de maquinaria y equipo	5.782
Venta de maquinaria y equipo	47.892
Reconocimiento Multas Emdes	105.686
Jubilación patronal y desahucio	13.687
Provisión participación trabajadores	19.937
Cambio en activos y pasivos:	
Variación en cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar	(27.383)
Variación en activos por impuestos corrientes	100.912
Variación en cuentas por pagar y gastos acumulados	(20.460)
Variación en obligaciones con los trabajadores	(2.850)
Efectivo neto (utilizado) provisto por las actividades de operación	<u><u>609.827</u></u>

Ing. Marcia Tutasi Cardenas
Gerente General
GLOBALPARTS S.A.

Ec. Teresa Chavez Manosalvas
Contadora General GLOBALPARTS
S.A. .

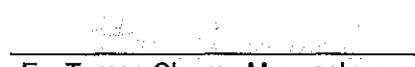
Las notas explicativas anexas 1 a 25 son parte integrante de los estados financieros.

NOTA 25 - HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERÍODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

En el período comprendido entre el 1 de enero de 2018 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 interpretaciones de los estados financieros al 31 de diciembre de 2017.



Ing. Marcia Tutasi Cardenas
Gerente General
GLOBALPARTS S.A.



Ec. Teresa Chavez Manosalvas
Contadora General
GLOBALPARTS S.A.
