

TRAIMCOBSA
TRANSPORTE & LOGISTICA



TRAIMCOBSA TRANSPORTES IMPORTACIONES S.A.

ESTADOS FINANCIEROS

(Junto con el Informe de los Auditores Independientes)
(Expresados en dólares estadounidenses)

Correspondiente al ejercicio terminado al 31 de diciembre del 2014



INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

08 de abril del 2015

A los Accionistas de TRAIMCOBSA TRANSPORTES IMPORTACIONES S.A.

Informe sobre los estados financieros

He auditado el estado de situación financiera adjunta de la compañía TRAIMCOBSA TRANSPORTES IMPORTACIONES S.A., al 31 de diciembre del 2014, y los correspondientes estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha y un resumen de las políticas contables significativa y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la Gerencia de la Compañía por los estados financieros

La Gerencia es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES). Esta responsabilidad incluye el diseñar, implementar y mantener el control interno relevante a la preparación y presentación razonable de los estados financieros que estén libres de representaciones erróneas de importancia relativa, ya sea debido a fraude o error; seleccionando y aplicando políticas contables apropiadas, y haciendo estimaciones contables que sean razonables en las circunstancias.

Responsabilidad del Auditor

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en mi auditoría. Mi auditoría fue efectuada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas requieren que cumplamos con requisitos éticos así como que planeemos y desempeñemos la auditoría para obtener seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de representación errónea de importancia relativa.

Una auditoría implica desempeñar procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los puntos y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de presentación errónea de importancia relativa de los estados financieros, ya sea debido a fraude o error. Al hacer estas evaluaciones del riesgo, el auditor considera el control interno relevante a la preparación y presentación razonable de los estados financieros de



INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES (Continuación)

Opinión:

En mi opinión los estados financieros arriba mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de la compañía TRAIMCOBSA TRANSPORTES IMPORTACIONES S.A., al 31 de diciembre de 2014, y los resultados integrales de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES).

Asunto de Énfasis

Los estados financieros de TRAIMCOBSA TRANSPORTES IMPORTACIONES S.A. al 31 de diciembre del 2013 fueron auditados por otros auditores, cuyo informe con fecha 2 de abril del 2014 contiene una opinión sin salvedades sobre esos estados.

Informe sobre otros requisitos legales y normativos

Nuestra opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de la Compañía por el año terminado al 31 de diciembre del 2014, se emite por separado.



Dra. Mariela Suárez
Registro de la Superintendencia
de Compañías Se-RNAE-902

TRAIMCOBSA TRANSPORTES IMPORTACIONES S.A.
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 Y 2013
(Expresados en dólares estadounidenses)

	<u>Referencia</u> <u>notas</u>	<u>Diciembre</u> <u>31/12/2014</u>	<u>Diciembre</u> <u>31/12/2013</u>
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
Efectivo y equivalentes de efectivo	4	1.274	43.000
Cuentas y documentos por cobrar y otras:			
Cuentas por cobrar comerciales	5	412.764	295.373
Compañías relacionadas	6	44.641	48.493
Activos por impuestos corrientes	7	10.613	10.161
Otros activos no financieros		7.962	5.175
Total cuentas por cobrar netas		475.982	359.202
Inventarios	8	9.014	9.880
Total activos corrientes		496.250	412.082
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Maquinaria y equipos, neto	9	773.155	731.200
Activos por impuestos diferidos	10	4.169	-
Total activos no corrientes		777.324	731.200
Total de activos		1.263.574	1.143.282



Ing. Salomón Gordillo
Gerente General



Lic. Carmen Suroloqui
Contadora

Las notas adjuntas de la 1 a la 25 forman parte integrante de los estados financieros

TRAIMCORSA TRANSPORTES IMPORTACIONES S.A.
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 Y 2013
(Expresados en dólares estadounidenses)

	<u>Referencia</u> <u>Notas</u>	<u>Diciembre</u> <u>31/12/2014</u>	<u>Diciembre</u> <u>31/12/2013</u>
PASIVOS Y PATRIMONIO			
Obligaciones Financieras largo plazo	11	57.443	161.599
Cuentas y documentos por pagar:			
Cuentas por pagar comerciales	12	150.236	107.785
Cuentas por pagar accionistas y relacionadas	6	600.137	561.743
Pasivos por impuestos corrientes	7	3.071	5.011
Otras provisiones y beneficios empleados	13	54.341	45.426
Otros pasivos no financieros		3.815	2.603
Total cuentas por pagar		811.600	723.168
Total de pasivos corrientes		869.043	824.767
Pasivos no Corrientes:			
Obligaciones de largo plazo	11	72.601	6.632
Cuentas por pagar accionistas y relacionadas largo plazo	6	88.978	93.979
Beneficios definidos por jubilación patronal	13 + 14	20.680	16.827
Beneficios definidos por seguro	13 + 15	9.112	8.135
Pasivos por impuestos diferidos	10	43.918	38.477
Total de pasivos no corrientes		237.289	164.050
Total de pasivos		1.106.332	988.817
Patrimonio:			
Capital Noctivo	16	185.355	185.355
Reserva Legal	17	17.610	17.610
Resultados Acumulados	18	(45.723)	(48.500)
Total Patrimonio - Estado adjunto		157.242	154.465
Total Pasivo y patrimonio		1.263.574	1.143.282

TRAIMCOBSA TRANSPORTES IMPORTACIONES S.A.
ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES
POR LOS AÑOS TERMINADOS EN 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 Y 2013
(Expresados en dólares estadounidenses)

	<u>Referencia</u> <u>Notas</u>	<u>Diciembre</u> <u>31/12/2014</u>	<u>Diciembre</u> <u>31/12/2013</u>
<u>Ingresos por actividades ordinarias</u>			
Prestación de servicios de transporte	19	1.390.238	1.514.354
<u>Gastos de operación</u>			
Servicios Externos		482.355	534.289
Repuestos Vehículos		194.249	209.171
Salarios y Salarios		163.839	158.971
Combustible y Lubricantes		156.226	182.717
Gasto de Viage		60.654	79.789
IVA 12%		58.567	82.908
Mantenimiento Vehículo		50.403	66.467
Depreciaciones Activos		47.361	37.065
Seguro Vehículos		38.629	39.778
Aportes Seguridad Social		32.771	35.213
Beneficios Sociales		28.706	28.362
Otros Gastos de Personal		18.702	10.168
Materiales y permisos		18.197	11.571
Impuestos y Seguros		17.961	9.308
Servicios Básicos		12.779	10.149
Mantenimiento		8.375	4.363
Suministros y Materiales		3.831	5.009
Vigilancia y Monitoreo		2.458	2.680
Otros Gastos		53.492	57.001
Total Gastos de Operación		(1.451.626)	(1.503.875)
Ganancia de actividades operacionales		(61.388)	(51.481)
Otros ingresos (egresos):			
Ganancias	20	91.487	81.521
Otros egresos	21	(9.527)	(20.481)
Ganancia antes de participación de los Trabajadores e impuesto a la renta		20.572	9.559
Participación de los Trabajadores	22	(3.086)	(1.434)
Impuesto a la renta	16, 22 y 23	(16.707)	5.091

TRAIMCOBSA TRANSPORTES IMPORTACIONES S.A.
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EN 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 Y 2013
(Expresados en dólares estadounidenses)

	Capital Suscrito	Reserva Legal	Resultados Acumulados Años Anteriores	NTIP primera vez	Total
Saldo al 1 de enero del 2013	185.355	17.610	187.704	(141.343)	249.326
Dividendos pagados	-	-	(20.699)	-	(20.699)
Ajuste otros aumentos	-	-	(62.285)	(25.031)	(87.316)
Resultado integral del ejercicio	-	-	17.326	-	17.326
Saldo al 31 de diciembre del 2013	185.355	17.610	117.876	(166.374)	154.667
Dividendos no pagados	-	-	1.998	-	1.998
Resultado integral del ejercicio	-	-	779	-	779
Saldo al 31 de diciembre del 2014	185.355	17.610	120.655	(166.374)	157.242



Presidente del Directorio



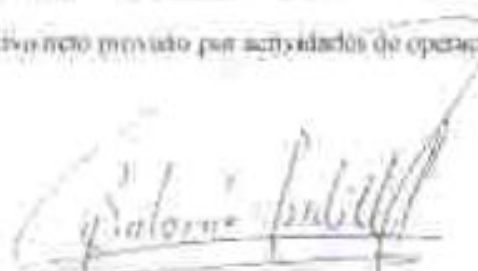
Gerente General

TRAIMCOBSA TRANSPORTES IMPORTACIONES S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EN 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 Y 2013
(Expresados en dólares estadounidenses)

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Flujos de efectivo de las actividades de operación:		
Efectivo recibido de clientes	1,274,908	1,833,986
Efectivo entregado por pagos a proveedores, empleados y otros	(1,201,749)	(1,528,383)
Intereses pagados	(9,527)	(20,891)
Efectivo neto provisto por actividades de operación	62,132	285,642
Flujo de efectivo en actividades de inversión:		
Adiciones en propiedades y equipos	(172,836)	(141,261)
Producto de la venta de propiedades y equipos	10,714	56,413
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	(162,112)	(104,848)
Flujo de efectivo en actividades de financiamiento:		
Disminución de Pasivo Financiero Corto Plazo	-	(32,701)
Incremento (disminución) de Pasivo Financiero Largo Plazo	21,813	(26,592)
Pago de dividendos	-	(20,669)
Dividendos no cancelados	1,998	-
Ajustes de años anteriores	-	(87,318)
Incremento (disminución) de Préstamos Accionarios	33,393	(29,342)
Efectivo neto provisto (utilizado) en actividades de financiamiento	57,204	(190,622)
Disminución neta del efectivo	(41,776)	(16,428)
Efectivo al inicio del año	43,000	59,428
Efectivo al final del año	1,224	43,000

TRAIMCOBSA TRANSPORTES IMPORTACIONES S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EN 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 Y 2013
(Expresados en dólares estadounidenses)

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Conciliación del resultado integral con el efectivo neto provisto por actividades de operación:		
Resultado Integral del Ejercicio	779	13,126
Ajustes que concilian el resultado integral con el efectivo neto provisto por actividades de operación:		
Depreciación de activo fijo	47,232	31,065
Utilidad en venta de propiedades y equipos	(1,227)	(5,253)
Pérdida en venta de propiedades y equipos	-	273
Baja de propiedades y equipos	78,152	-
Provisión por Deterioro de Cuentas por Cobrar	2,052	1,760
Provisión de Beneficios Definidos por Jubilación Patronal	3,853	3,183
Provisión de Beneficios Definidos por Deterioro	3,451	4,000
Uso de Beneficios Definidos por Deterioro	(2,474)	-
Cambios en activos y pasivos de operaciones:		
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar comerciales	(118,832)	317,752
Disminución en inventarios	836	903
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	41,123	(70,919)
Incremento en Beneficios Sociales	8,915	1,721
Incremento en activos por impuestos Diferidos	(4,169)	-
Incremento (disminución) en pasivos por impuestos Diferidos	7,441	(18,571)
Total de ajustes al resultado integral del año	<u>62,555</u>	<u>271,916</u>
Efectivo neto provisto por actividades de operación	<u>63,332</u>	<u>285,042</u>


Ing. Salomón Gardillo
Gerente General


Lic. Carmen Sanguinetti
Contadora