

TRAIMC BSA
TRANSPORTE & LOGISTICA

TRANSPORTE Y DISTRIBUCION DE
BIBEL, OL, DIESEL, GASOLINA Y TORCOTRIBEL, DIBEL, DIBEL

**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 2015



INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

15 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 2015, 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 montos 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 esas evaluaciones del riesgo, el auditor considera el control interno relevante a la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la compañía, para diseñar los procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el fin de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la compañía. Una auditoría también incluye, evaluar la propiedad de las políticas contables usadas y lo razonable de las estimaciones contables hechas por la administración, así como evaluar la presentación general de los estados financieros. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión de auditoría.



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 2015, 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).

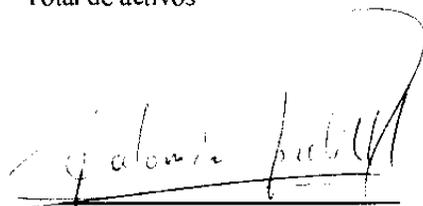
Informe sobre otros requisitos legales y normativos

Nuestra opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de la Compañía por el año terminado al 31 de diciembre del 2015, se emite por separado

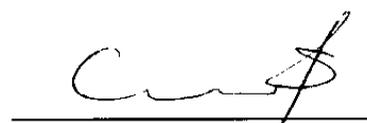
Dra. Marisela Suárez
Registro de la Superintendencia
de Compañías Sc-RNAE-902

TRAIMCOBSA TRANSPORTES IMPORTACIONES S.A.
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA (ACTIVO)
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014
(Expresados en dólares estadounidenses)

	<u>Referencia</u> <u>notas</u>	<u>Diciembre</u> <u>31/12/2015</u>	<u>Diciembre</u> <u>31/12/2014</u>
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
Efectivo y equivalentes de efectivo	4	4.886	1.224
Cuentas y documentos por cobrar y otras:		-----	-----
Cuentas por cobrar comerciales	5	208.962	412.764
Compañías relacionadas	6	218.429	44.641
Activos por impuestos corrientes	7	14.900	10.615
Otros activos no financieros		4.456	7.962
Total cuentas por cobrar netas		446.747	475.982
Inventarios	8	9.044	9.044
Total activos corrientes		460.677	486.250
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Maquinarias y equipos, neto	9	741.964	773.155
Inversiones en acciones		2.950	-
Activos por impuestos diferidos	10	-	4.169
Total activos no corrientes		744.914	777.324
Total de activos		1.205.591	1.263.574



Ing. Salomón Gordillo
Gerente General

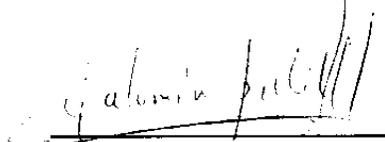


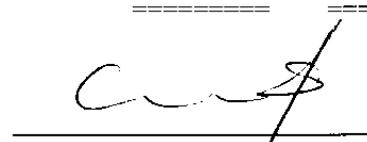
Lic. Carmen Sangoluisa
Contadora

Las notas adjuntas de la 1 a la 24 forman parte integrante de los estados financieros

TRAIMCOBSA TRANSPORTES IMPORTACIONES S.A.
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA (PASIVO Y PATRIMONIO)
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014
(Expresados en dólares estadounidenses)

	<u>Referencia</u> <u>Notas</u>	<u>Diciembre</u> <u>31/12/2015</u>	<u>Diciembre</u> <u>31/12/2014</u>
<u>PASIVOS Y PATRIMONIO</u>			
Sobregiros bancarios		17.752	-
Obligaciones Financieras	11	34.257	57.443
		-----	-----
Cuentas y documentos por pagar:			
Cuentas por pagar comerciales	12	66.115	150.236
Cuentas por pagar accionistas y relacionadas	6	527.001	600.137
Pasivos por impuestos corrientes	7	1.883	3.071
Otras provisiones y beneficios empleados	13	48.502	54.341
Otros pasivos no financieros		11.371	3.815
		-----	-----
Total cuentas por pagar		654.872	811.600
		-----	-----
Total de pasivos corrientes		706.881	869.043
Pasivos no Corrientes:			
Obligaciones de largo plazo	11	38.378	72.601
Cuentas por pagar accionistas y relacionadas largo plazo	6	76.719	88.978
Beneficios definidos por jubilación patronal	13 - 14	22.569	20.680
Beneficios definidos por desahucio	13 - 15	11.689	9.112
Pasivos por impuestos diferidos	10	44.215	45.918
		-----	-----
Total de pasivos no corrientes		193.570	237.289
		-----	-----
Total de pasivos		900.451	1.106.332
Patrimonio:			
Capital Suscrito	16	400.000	185.355
Reserva Legal	17	17.610	17.610
Resultados Acumulados		(112.470)	(45.723)
		-----	-----
Total Patrimonio – estado adjunto		305.140	154.465
		-----	-----
Total Pasivo y patrimonio		1.205.591	1.263.574
		=====	=====

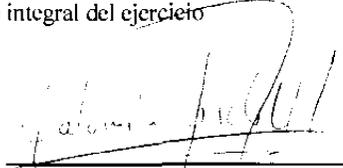

Ing. Salomón Gordillo
Gerente General

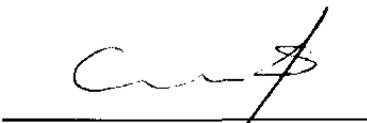

Lic. Carmen Sangoluisa
Contadora

Las notas adjuntas de la 1 a la 24 forman parte integrante de los estados financieros

TRAIMCOBSA TRANSPORTES IMPORTACIONES S.A.
ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014
(Expresados en dólares estadounidenses)

	<u>Referencia</u> <u>Notas</u>	<u>Diciembre</u> <u>31/12/2015</u>	<u>Diciembre</u> <u>31/12/2014</u>
<u>Ingresos por actividades ordinarias</u>			
Prestación de servicios de transporte	19	2.066.717	1.390.238
<u>Gastos de operación</u>			
Servicios Externos		1.203.496	482.355
Repuestos Vehículos		172.325	194.249
Sueldos y Salarios		190.407	165.859
Combustible y Lubricantes		169.217	156.226
Gasto de Viaje		54.645	60.654
IVA 12%		56.439	58.567
Mantenimiento Vehículo		54.332	50.463
Depreciaciones Activos		53.213	47.361
Seguro Vehículos		31.930	38.629
Aportes Seguridad Social		35.143	32.771
Beneficios Sociales		30.770	28.706
Otros Gastos de Personal		35.907	18.702
Matrículas y permisos		8.184	18.197
Impuestos y Seguros		6.578	17.961
Servicios Básicos		11.620	12.770
Mantenimiento		993	8.375
Suministros y Materiales		5.341	3.831
Vigilancia y Monitoreo		3.712	2.458
Otros Gastos		18.206	53.492
Total Gastos de Operación		(2.142.458)	(1.451.626)
Pérdida en actividades operacionales		(75.741)	(61.388)
Otros ingresos (egresos):			
Intereses Pagados		(10.928)	(6.273)
Ganancias	20	166.934	91.487
Otros egresos		(2.828)	(3.254)
Ganancia antes de participación de los Trabajadores e impuesto a la renta		77.437	20.572
Participación de los trabajadores	21	(11.616)	(3.086)
Impuesto a la renta	10, 22 y 23	(20.327)	(16.707)
		45.494	779
OTROS RESULTADOS INTEGRALES			
Ganancia actuarial en planes de beneficios definido		5.128	-
Resultado integral del ejercicio		50.622	779


Ing. Salomón Gordillo
Gerente General

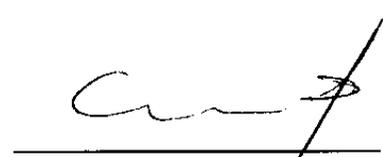

Lic. Carmen Sangoluisa
Contadora

Las notas adjuntas de la 1 a la 24 forman parte integrante de los estados financieros

TRAIMCOBSA TRANSPORTES IMPORTACIONES S.A.
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EN 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014
(Expresados en dólares estadounidenses)

	<u>Capital</u>	<u>Reserva</u>	<u>Resultados Acumulados</u>		<u>Total</u>
	<u>Suscrito</u>	<u>Legal</u>	<u>Acumulados</u>	<u>NIF</u>	
Saldo al 1 de enero del 2014	185.355	17.610	117.876	(166.376)	154.465
Dívidendos no pagados	-	-	1.998	-	1.998
Resultado integral del ejercicio	-	-	779	-	779
Saldo al 31 de diciembre del 2014	185.355	17.610	120.653	(166.376)	157.242
Incremento de capital (Véase Nota 16)	214.645	-	(117.369)	-	97.276
Resultado integral del ejercicio	-	-	50.622	-	50.622
Saldo al 31 de diciembre del 2015	400.000	17.610	53.906	(166.376)	305.140

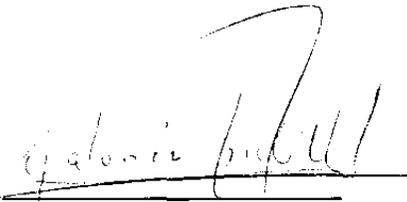

Ing. Salomón Gordillo
Gerente General


Lic. Carmen Sangoluisa
Contadora

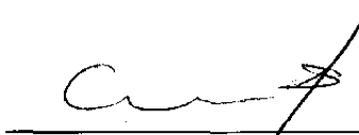
Las notas adjuntas de la 1 a la 24 forman parte integrante de los estados financieros

TRAIMCOBSA TRANSPORTES IMPORTACIONES S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EN 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014
(Expresados en dólares estadounidenses)

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Flujos de efectivo de las actividades de operación:		
Efectivo recibido de clientes	2.095.952	1.274.408
Efectivo entregado por pagos a proveedores, empleados y otros	(2.028.614)	(1.201.749)
Intereses pagados	(10.928)	(9.527)
	-----	-----
Efectivo neto provisto por actividades de operación	56.410	63.132
	-----	-----
Flujo de efectivo en actividades de inversión:		
Adiciones en propiedades y equipos	(22.022)	(172.826)
Producto de la venta de propiedades y equipos	-	10.714
Inversiones en acciones	(2.950)	-
	-----	-----
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	(24.972)	(162.112)
	-----	-----
Flujo de efectivo en actividades de financiamiento:		
Disminución de sobregiros bancarios	17.752	-
Incremento (disminución) de obligaciones bancarias largo plazo	(91.666)	21.813
Aumento de obligaciones bancarias corrientes	34.257	-
Dividendos no cancelados	-	1.998
Incremento de capital	97.276	-
Incremento (disminución) de Préstamos Accionistas	(85.395)	33.393
	-----	-----
Efectivo neto provisto (utilizado) en actividades de Financiamiento	(27.776)	57.204
	-----	-----
Disminución neta del efectivo	3.662	(41.776)
Efectivo al inicio del año	1.224	43.000
	-----	-----
Efectivo al final del año	4.886	1.224
	=====	=====



Ing. Salomón Gordillo
Gerente General

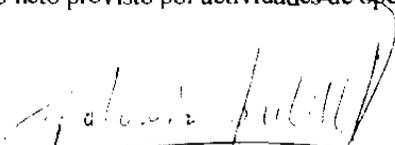


Lic. Carmen Sangoluisa
Contadora

Las notas adjuntas de la 1 a la 24 forman parte integrante de los estados financieros

TRAIMCOBSA TRANSPORTES IMPORTACIONES S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EN 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014
(Expresados en dólares estadounidenses)

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Conciliación del resultado integral con el efectivo neto provisto por actividades de operación		
Resultado Integral del Ejercicio	50.622	779
	-----	-----
Ajustes que concilian el resultado integral con el efectivo neto provisto por actividades de operación:		
Depreciación de activo fijo	53.213	47.232
Utilidad en venta de propiedades y equipos	-	(1.227)
Pérdida en venta de propiedades y equipos	-	-
Baja de propiedades y equipos	-	74.152
Provisión por Deterioro de Cuentas por Cobrar	-	2.052
Provisión de Beneficios Definidos por Jubilación Patronal	1.889	3.853
Provisión de Beneficios Definidos por Desahucio	2.577	3.451
Uso de Beneficios Definidos por Desahucio	-	(2.474)
Cambios en activos y pasivos de operaciones:		
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar comerciales	29.235	(118.832)
Disminución en inventarios		836
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	(77.753)	41.123
Incremento en Beneficios Sociales	(5.839)	8.915
Incremento en activos por Impuestos Diferidos	4.169	(4.169)
Incremento (disminución) en pasivos por Impuestos Diferidos	(1.703)	7.441
	-----	-----
Total de ajustes al resultado integral del año	5.788	62.353
	-----	-----
Efectivo neto provisto por actividades de operación	56.410	63.132
	=====	=====



Ing. Salomón Gordillo
Gerente General



Lic. Carmen Sangoluisa
Contadora

Las notas adjuntas de la 1 a la 24 forman parte integrante de los estados financieros