



GLOBALTRADER S.A.

ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DEL 2015

ÍNDICE

Informe de los auditores independientes

Estado de situación financiera

Estado de resultados integrales

Estado de cambios en el patrimonio

Estado de flujos de efectivo

Notas explicativas a los estados financieros



INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Accionistas de

Globaltrader S.A.

Guayaquil, 31 de octubre del 2016

1. Hemos auditado los estados financieros que se acompañan de Globaltrader S.A., que comprenden el estado de situación financiera 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, así como un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la Administración de la Compañía por los estados financieros

2. La Administración de Globaltrader S.A. es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), y del control interno necesario para permitir la preparación de estados financieros que estén libres de distorsiones significativas, debido a fraude o error.

Responsabilidad del auditor

3. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en nuestra auditoría. Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas requieren que cumplamos con requisitos éticos y planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener certeza razonable de que los estados financieros no están afectados por distorsiones significativas. Una auditoría comprende la aplicación de procedimientos destinados a la obtención de la evidencia de auditoría sobre las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor e incluyen la evaluación del riesgo de distorsiones significativas en los estados financieros por fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración los controles internos de la Compañía, relevantes para la preparación y presentación razonable de sus estados financieros, a fin de diseñar procedimientos de auditoría adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la entidad. Una auditoría también comprende la evaluación de que las políticas contables utilizadas son apropiadas y de que las estimaciones contables hechas por la Administración son razonables, así como una evaluación de 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 expresar nuestra opinión de auditoría.



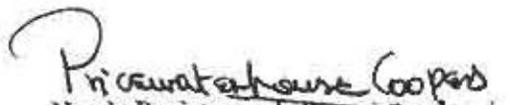
Globaltrader S.A.
Guayaquil, 31 de octubre del 2016

Opinión

4. En nuestra opinión, los estados financieros mencionados en el párrafo 1 presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de Globaltrader S.A. al 31 de diciembre del 2015, y el desempeño de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Otros asuntos

5. Los estados financieros de la Compañía por el año terminado el 31 de diciembre del 2014, fueron auditados por otra firma de auditores, cuyo dictamen de auditoría fechado el 15 de abril del 2015 expresó una opinión sin salvedades sobre los mismos.


No. de Registro en la Superintendencia
de Compañías, Valores y Seguros: 011


Sandra Vargas L.
Socia
No. de Licencia Profesional: 10489

GLOBALTRADER S.A.

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresado en dólares estadounidenses)**

Activo	Nota	2015	2014
Activos corrientes			
Efectivo y equivalente de efectivo		7,745	2,000
Cuentas por cobrar a clientes	7	115,204	135,270
Cuentas por cobrar a compañías relacionadas	10	366,362	1,213,398
Otras cuentas por cobrar	8	478,339	342,636
Impuestos por recuperar	12	8,731	6,409
Gastos pagados por anticipado		4,545	48,059
Total de los activos corrientes		<u>980,926</u>	<u>1,747,772</u>
Activos no corrientes			
Vehículos y equipos	9	1,073,374	1,236,268
Cuentas por cobrar a compañías relacionadas	10	2,285,587	1,145,995
Inversión en acciones		16,500	16,500
Total de los activos no corrientes		<u>3,375,461</u>	<u>2,398,763</u>
Total activos		<u>4,356,388</u>	<u>4,146,535</u>

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros


 Ing. Alexandra Gallo Martínez
 Gerente General


 Srta. Shirley Piguave
 Contadora General

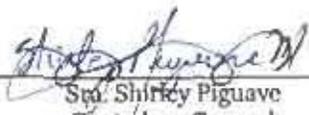
GLOBALTRADER S.A.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresado en dólares estadounidenses)

Pasivo y patrimonio	Nota	2015	2014
Pasivos corrientes			
Cuentas por pagar a proveedores	10	968,778	201,013
Cuentas por pagar a compañías relacionadas	16	179,908	-
Otras cuentas por pagar	11	651,920	1,101,747
Otros impuestos por pagar	12	4,817	2,410
Impuesto a la renta por pagar	12	20,937	-
Beneficios sociales	13	57,246	37,832
Total de los pasivos corrientes		1,883,606	1,403,002
Pasivos no corrientes			
Cuentas por pagar a compañías relacionadas	16	854,900	1,993,213
Beneficios sociales	14	131,586	89,052
Total de los pasivos no corrientes		986,486	2,082,265
Total pasivos		2,870,092	3,485,267
Patrimonio			
Capital social	15	547,800	547,800
Aportes para futuras capitalizaciones		650,000	-
Reservas		321,433	137,227
Resultados acumulados		(32,944)	(23,759)
Total del patrimonio		1,486,289	661,268
Total del pasivo y patrimonio		4,356,381	4,146,535

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros


Ing. Alexandra Gallo Martínez
Gerente General

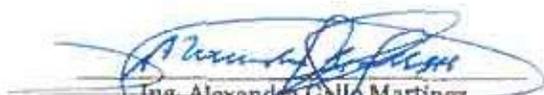

Sra. Shirley Piguave
Contadora General

GLOBALTRADER S.A.

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresado en dólares estadounidenses)**

	<u>Nota</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<i>Ingresos por servicios de transporte</i>		2,302,048	1,978,548
Gastos de administración y operación	6	(2,169,046)	(1,902,457)
Gastos financieros, netos	6	44,732	54,824
Utilidad operacional		237,734	130,915
Otros ingresos, neto		(508)	(535)
Utilidad antes de impuesto a la renta		237,136	130,380
Impuesto a la renta	12	(52,930)	(50,250)
Utilidad neta		184,206	80,130
Otros resultados integrales			
Partidas que no se reclasificarán posteriormente al resultado del ejercicio:			
(Pérdidas) Ganancias actuariales	14	(9,185)	10,151
Resultado integral del año		175,021	90,281

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros


Ing. Alexander Gallo Martínez
Gerente General


Sra. Shirley Piguave
Contadora General

GLOBALTRADER S.A.

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**
(Expresado en dólares estadounidenses)

	Capital social	Aportes por firmas nuevas	Reservas		Revoludos Acumulado	Total
			Legal	Facultativa		
Saldo a 1 de enero del 2014	800	-	5,717	51,380	(33,910)	23,987
Resolución de la Junta General de Accionistas de 2014						
Aumento de capital (Ver Nota 9)	547,000	-	-	-	-	547,000
Apropiación de reservas sobre resultados del año 2014	-	-	8,013	72,107	(80,130)	-
Utilidad neta del año	-	-	-	-	80,130	80,130
Otros resultados integrales	-	-	-	-	16,151	16,151
Saldo a 31 de diciembre del 2014	547,800	-	13,730	123,487	(23,759)	662,288
Aumento de capital según Acta de Junta General de Accionistas del 16 de diciembre de 2015 (Ver Nota 15)	-	650,000	-	-	-	650,000
Transferencia a reservas pendiente de aprobación por parte de la Junta General de Accionistas	-	-	16,423	165,783	(164,206)	-
Utilidad neta de laño	-	-	-	-	104,200	104,200
Otros resultados integrales	-	-	-	-	(9,183)	(9,183)
Saldo a 31 de diciembre de 2015	547,800	650,000	32,153	289,270	(72,943)	1,486,280

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros


Ing. ~~Roberto~~ **Roberto** ~~Martínez~~ **Martínez**
Gerente General


Sra. ~~Shirley~~ **Shirley** ~~Piguave~~ **Piguave**
Contadora General

GLOBALTRADER S.A.

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresado en dólares estadounidenses)**

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Flujo de efectivo de las actividades de operación:		
Utilidad antes de impuestos	237,126	130,386
Más/corregos (créditos) a resultados que no representan movimiento de efectivo:		
Depreciación del año de propiedades, muebles y equipos	9	162,854
Provisión para jubilación patronal y desahucio	14	31,374
Participación de los trabajadores en las utilidades	13	41,847
Beneficios sociales	13	105,625
Provisión para cuentas incobrables	7	-
	<u>658,880</u>	<u>388,043</u>
Pago de participación laboral	13	(23,008)
Pago de impuesto a la renta	12	(31,993)
Cambios en activos y pasivos:		
Cuentas por cobrar a clientes		20,066
Cuentas por cobrar a compañías y partes relacionadas CP y LP		(292,534)
Otras cuentas por cobrar		(135,703)
Impuestos por recuperar		29,671
Gastos pagados por anticipado		46,514
Cuentas por pagar a proveedores		707,705
Otras cuentas por pagar		(449,827)
Impuesto a la renta por pagar		(31,993)
Otros impuestos por pagar		2,408
Cuentas por pagar a compañías y partes relacionadas		(308,399)
Pagos de beneficios sociales	13	(195,050)
Pagos de jubilación y desahucio	14	11,970
Efectivo neto provisto por las actividades de operación		<u>5,745</u>
Flujo de efectivo de las actividades de inversión:		
Baja de inversiones permanentes		-
Adiciones de propiedades muebles y equipos	9	-
Bajas de propiedades muebles y equipos, neto	9	-
Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión		<u>(397,516)</u>
Flujo de efectivo de las actividades de financiamiento:		
Incremento de capital mediante aporte de accionistas	15	-
		<u>547,000</u>
Aumento (disminución) neto de efectivo		5,745
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año		2,000
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año		<u>7,745</u>

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


Ing. Alexandra Gallo Martinez
Gerente General


Sra. Shirley Piguave
Contadora General