

TRANSPORTES CROMOTEX S.A.C.

ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2013



PROPÓSITO El Portal de data abierta de Datos Perú, fue creado para promover la transparencia, servir de fuente de datos al periodismo de investigación y para facilitar negocios nacionales e internacionales. El portal ofrece información relativa a empresas, marcas registradas, normas y leyes peruanas así como datos de comercio exterior en detalle. Lanzado en 2011, este portal es una iniciativa de los que éramos un grupo de estudiantes peruanos en el extranjero. Este portal fue multado de manera notoria en el 2014 por la Autoridad Nacional de Protección de Datos Personales en un asombroso despliegue de pobre interpretación de la legislación en esa materia. Esta mala interpretación así como un afán de figuración y un notorio abuso de poder tuvieron como consecuencia el cierre temporal de este portal. Al momento de escribir estas líneas, Datos Perú no tiene otros ingresos que los que sus promotores aportan y estamos a la espera que se pueda reactivar nuestro canal de ingresos publicitarios. La creación de este site ha demandado miles de horas de trabajo desinteresado por parte de sus fundadores e impulsores. Este grupo declara aquí su compromiso a:

- Aumentar la disponibilidad de información sobre las actividades gubernamentales
- Apoyar la participación ciudadana
- Fomentar un gobierno y un sector privado responsables
- Fomentar los negocios y la prosperidad
- Apoyar la lucha contra la corrupción
- Aumentar el acceso a las nuevas tecnologías para la apertura y la rendición de cuentas
- Combatir los intentos de cualquier gobierno a limitar el acceso a la información pública
- Combatir los intentos de cualquier gobierno a vigilarnos

Más información: Datos Perú

TRANSPORTES CROMOTEX S.A.C.

ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2013

CONTENIDO

Páginas

Dictamen de los auditores independientes

Estados Financieros:

Estado de Situación Financiera 1

Estado de Resultados Integrales 2

Estado de Cambios en el Patrimonio Neto 3

Estado de Flujos de Efectivo 4 - 5

Notas a los Estados Financieros 6 - 21

S/. = Miles de Soles

US\$ = Dólar estadounidense

TRANSPORTES CROMOTEX S.A.C

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Al 31 de Diciembre del 2014 y 2013
(Expresado en Miles de Soles)

<u>ACTIVO</u>	<u>NOTAS</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalente de Efectivo	4	3,738	2,869
Cuentas por Cobrar Comerciales - Terceros	5	183	1,007
Cuentas por Cobrar Diversas - Terceros	6	458	1,124
Servicios y Otros Contratados por Anticipado	7	649	2,204
Existencias	8	1,342	1,276
Otros Activos	9	2,824	2,037
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		9,194	10,518
ACTIVO NO CORRIENTE			
Inversiones Mobiliarias	10	1,139	542
Activos Adquiridos en Arrendamiento Financiero (Neto)	11	16,199	22,270
Inmueble, Maquinaria y Equipo (Neto)	12	18,913	22,320
Activos Intangibles (Neto)	13	60	57
Impuesto a la Renta y Participaciones Diferidas	14		160
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		36,311	45,349
TOTAL ACTIVO		45,505	55,867
<u>PASIVO Y PATRIMONIO</u>			
		<u>2014</u>	<u>2013</u>
PASIVO CORRIENTE			
Sobregiros Bancarios	15	484	
Cuentas por Pagar Comerciales - Terceros	16	2,025	1,422
Otras Cuentas por Pagar	17	1,436	1,354
Obligaciones Financieras	18 a	8,357	8,790
TOTAL PASIVO CORRIENTE		12,301	11,565
PASIVO NO CORRIENTE			
Obligaciones Financieras	18 b	7,624	16,134
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		7,624	16,134
TOTAL PASIVO		19,925	27,699
PATRIMONIO			
Capital Social	19	3,120	3,120
Reservas		1,221	1,221
Resultados Acumulados		21,240	23,827
TOTAL PATRIMONIO NETO		25,580	28,167
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		45,505	55,867

TRANSPORTES CROMOTEX S.A.C.

ESTADO DE RESULTADOS

Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2014 y 2013

(Expresado en Miles de Soles)

	<u>NOTAS</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
INGRESOS OPERACIONALES			
Ventas netas	20	56,187	63,293
Devoluciones - Descuentos			
TOTAL DE INGRESOS BRUTOS		56,187	63,293
COSTO DE VENTAS			
	21	(46,692)	(45,667)
UTILIDAD BRUTA		9,495	17,626
Gastos de Administración	22	(5,218)	(6,409)
Gastos de Ventas	23	(7,653)	(6,279)
UTILIDAD OPERATIVA		(3,377)	4,938
OTROS INGRESOS Y GASTOS			
Ingresos Diversos	24	2,807	3,789
Gastos Diversos	25		(210)
Ingresos Financieros	26	329	369
Gastos Financieros	27	(2,740)	(5,052)
RESULTADO ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA		-2,980	3,835
Impuesto a la Renta			(1,539)
PÉRDIDA DEL EJERCICIO		-2,980	2,296
PÉRDIDA POR ACCIÓN			
Pérdida Básica por Acción Común			
Pérdida Diluida por Acción Común			

TRANSPORTES CROMOTEX S.A.C.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2014 y 2013
(Expresado en Miles de Soles)

	CAPITAL	RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL
Saldo al 1ero. De enero de año 2013	3,120	1,221	23,746	28,086
Ganancia (perdida) por valor razonable de:				
1 Inmueble maquinaria y equipo				
2 Activos financieros disponibles para la venta				
3 Ganancia (perdida) por diferencia de cambio				
Ingresos (gastos) reconocidos directamente en patrimonio				
4 Transferencias netas de resultados no realizados				
5 Donaciones Recibidas				
6 Utilidad (perdida) neta del ejercicio			2,296	2,296
Total de ingresos y gastos reconocidos			2,296	2,296
7 Efecto acumulado de cambios en políticas contables y corrección de errores				
8 Distribuciones o asignaciones a reservas de utilidades efectuadas en el periodo				
9 Dividendos declarados y participaciones acordadas durante el periodo				
10 Nuevos aportes de accionistas				
11 Reducción de capital o redención de acciones de inversión				
12 Gastos reconocidos directamente en el Patrimonio				
13 Capitalización de partidas patrimoniales				
14 Incrementos o disminuciones por fusiones o escisiones				
15 Conversión a moneda de presentación				
16 Variación de intereses minoritarios				
17 Otros incrementos o disminuciones de las partidas patrimoniales			(2,215)	(2,215)
Saldos al 31 de diciembre de año 2013	3,120	1,221	23,827	28,167
Ganancia (perdida) por valor razonable de:				
1 Inmueble maquinaria y equipo				
2 Activos financieros disponibles para la venta				
3 Ganancia (perdida) por Diferencia de Cambio				
Ingresos (gastos) reconocidos directamente en patrimonio				
4 Transferencias netas de resultados no realizados				
5 Donaciones Recibidas				
6 Utilidad (perdida) neta del ejercicio			(2,980)	(2,980)
Total de ingresos y gastos reconocidos			(2,980)	(2,980)
7 Efecto acumulado de cambios en políticas contables y corrección de errores				
8 Distribuciones o asignaciones a reservas de utilidades efectuadas en el periodo				
9 Dividendos declarados y participaciones acordadas durante el periodo				
10 Nuevos aportes de accionistas				
11 Transferencias del resultado del ejercicio anterior				
12 Ingresos reconocidos directamente en el Patrimonio				
13 Capitalización de partidas patrimoniales				
14 Incrementos o disminuciones por fusiones o escisiones				
15 Conversión a moneda de presentación				
16 Variación de intereses minoritarios				
17 Otros incrementos o disminuciones de las partidas patrimoniales			392	392
Saldos al 31 de diciembre de año 2014	3,120	1,221	21,240	25,580

TRANSPORTES CROMOTEX S.A.C

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2014 y 2013
(Expresado en Miles de Soles)

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Cobranzas (entradas) por:	58,857	86,087
Otras cobranzas relativas a la actividad		
Menos pagos (salidas) por:		
Proveedores de Bienes y Servicios	(38,033)	(43,873)
Remuneraciones y Beneficios Sociales	(8,558)	(10,615)
Tributos	(2,362)	(3,432)
Otros pagos de Efectivo Relativos a la Actividad	(2,573)	(736)
Aumento (Disminución) del Efectivo y Equivalente de Efectivo Provenientes de Actividades de Operación	<u>7,331</u>	<u>27,431</u>
 ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Pago por compra de activos fijos	(480)	(1,551)
Cobro por la venta de activos fijos	2,807	3,789
Aumento (Disminución) del Efectivo y Equivalente de Efectivo Proveniente de Actividades de Inversión	<u>2,328</u>	<u>2,238</u>
 ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Emisión y aceptación de obligaciones financieras		
Escisión de capital		
Aumento (Disminución) de Sobregiros Bancarios		
Amortización de préstamos obtenidos	(8,790)	(28,531)
Aumento (Disminución) del Efectivo y Equivalente de Efectivo Provenientes de Actividades de Financiamiento	<u>(8,790)</u>	<u>(28,531)</u>
 Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalente de Efectivo	<u>869</u>	<u>1,139</u>
 Saldo Efectivo y Equivalente de Efectivo al Inicio del Ejercicio	2,869	1,730
 Saldo Efectivo y Equivalente de Efectivo al Finalizar el Ejercicio	<u><u>3,738</u></u>	<u><u>2,869</u></u>

TRANSPORTES CROMOTEX S.A.C

**CONCILIACIÓN DE LA UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO
NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

**Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2014 y 2013
(Expresado en Miles de Soles)**

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Utilidad Neta del Ejercicio	(2,980)	2,296
Más Ajustes a la Utilidad del Ejercicio		
Depreciación y Deterioro del Valor del Ejercicio	3,485	13,570
Provisión de Beneficios Sociales		
Recupero de Provisión de Clientes Morosos Diferencia de Cambio		
Otros		
Menos Ajustes a la Utilidad del Ejercicio		
Utilidad en Venta de Inmuebles, Maquinaria y Equipo		
Utilidad en Venta de Inversiones Financieras		
Dividendos Percibidos		
Otros Ajustes		
Cargos y Abonos por Cambios Netos en los Activos Corrientes y Pasivos Corrientes		
(Aumento) Disminución de Cuentas por Cobrar Comerciales	824	5,404
(Aumento) Disminución de Otras Cuentas por Cobrar	666	(370)
(Aumento) Disminución de Existencias	(65)	503
(Aumento) Disminución de Gastos Pagados por Anticipado	766	1,264
Aumento (Disminución) de Cuentas por Pagar Comerciales	604	444
Aumento (Disminución) de Otras Cuentas por Pagar	4,031	4,320
Aumento (Disminución) del Efectivo y Equivalente de Efectivo Provenientes de Actividades de Operación	<u>7,331</u>	<u>27,431</u>

TRANSPORTES CROMOTEX S.A.C.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 de diciembre de 2014

1. IDENTIFICACION DE LA EMPRESA Y ACTIVIDAD ECONOMICA

TRANSPORTES CROMOTEX S.A.C. (en adelante la Compañía), es una sociedad anónima cerrada constituida por escritura pública de fecha 19 de junio de 1985, tiene su domicilio legal la calle Villa Hermosa N° 1013 distrito de Cerro Colorado departamento de Arequipa - Perú.

Su objeto social está orientado al servicio de transporte local, provincial, interprovincial, nacional e internacional de carta terrestre y/o pasajeros por vía terrestre, marítima, lacustre y fluvial incluyendo servicios de consultoría y asesoría. Labores de comisionistas de transporte, consignaciones y representaciones mercantiles, importación, exportación y comercialización de bienes y demás afines y conexos.

Los estados financieros al 31 de diciembre 2014 han sido formulados por la Gerencia, y serán sometidos a consideración del Directorio y de la Junta Obligatoria Anual de Accionistas que será convocada dentro los plazos establecidos por ley en el primer trimestre del año 2015. La Gerencia de la Compañía, considera que los estados financieros Incluidos en el presente informe, serán aprobados por los accionistas sin modificaciones.

A continuación se muestran los principales datos financieros al 31 de diciembre:

	<u>2014</u> S/. 000	<u>2013</u> S/. 000
Total de activos	46,294	55,867
Total de pasivos	20,714	27,699
Patrimonio neto	25,580	28,167
Total ingresos operacionales	56,187	63,293
Utilidad (Pérdida) operativa	(3,377)	4,938
Utilidad (Pérdida) neta	(2,980)	2,296

2. RESUMEN DE LAS PRACTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.

Las principales políticas contables significativas aplicadas en la preparación de los estados financieros se detallan a continuación.

Estas políticas se han aplicado uniformemente en los años presentados, a menos que se indique lo contrario:

a) Bases de Preparación de los estados financieros -

Los Estados Financieros de la Compañía han sido preparados de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Perú; en consecuencia los estados financieros

asumen en su preparación la base de la contabilidad histórica.

En la preparación y presentación de los estados financieros al 31 de diciembre del 2014, la Gerencia de la Compañía ha observado el cumplimiento de principios contables vigentes en el Perú que le son aplicables.

b) Estimados y Supuestos Contables Significativos -

La preparación de los estados financieros siguiendo principios de contabilidad generalmente aceptados en el Perú, requiere que la Gerencia efectúe estimados y supuestos para determinar las cifras reportadas de activos y pasivos, ingresos y gastos, y la exposición de eventos significativos en las notas a los estados financieros.

Las estimaciones y criterios son continuamente evaluados y se basan en la experiencia histórica y otros factores, incluyendo la expectativa de ocurrencia de eventos futuros que se consideran razonables de acuerdo a las circunstancias. En opinión de la Gerencia, estas estimaciones se efectuaron sobre la base de su mejor conocimiento de los hechos relevantes y circunstancias a la fecha de preparación de los estados financieros, sin embargo, los resultados finales podrán diferir de las estimaciones incluidas en los estados financieros. La Gerencia de la Compañía no espera que las variaciones, si hubiera, tengan un efecto material sobre los estados financieros.

Los estados financieros adjuntos son preparados usando políticas contables uniformes para transacciones y eventos similares.

Las estimaciones más significativas efectuadas por la Gerencia se refieren a la vida útil de los muebles y enseres, maquinaria, equipos de cómputo, equipos diversos, unidades de transporte, la provisión para beneficios sociales y la determinación del impuesto a la renta diferido. Cualquier diferencia de las estimaciones en los resultados reales posteriores es registrada en los resultados del año en que ocurre.

c) Transacciones en moneda extranjera -

Moneda Funcional y moneda de representación

Las partidas incluidas en los estados financieros de la Compañía se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera, es decir, su moneda funcional. La Gerencia considera al nuevo sol como su moneda funcional y de representación, debido a que refleja la naturaleza de los eventos económicos y de las circunstancias relevantes de la Compañía.

Transacciones y Saldos

Se consideran así a las operaciones realizadas en una moneda diferente a la moneda funcional. Las transacciones en moneda extranjera, Inicialmente, se registran en la moneda funcional a los tipos de cambios vigentes fijados por la Superintendencia de Banca y Seguros y AFP (en adelante SBS), en las fechas de ocurrencia de las transacciones. Los activos y pasivos monetarios denominados en moneda extranjera, posteriormente, son ajustados a la moneda funcional al tipo de cambio en vigor a la fecha de cierre del estados de situación financiera las diferencias de cambio, positivas y negativas, que resulten del cobro y/o pago de tales transacciones y de la traducción a los tipos de cambio al cierre del ejercicio de dichos activos y pasivos monetarios, son reconocidas en el estado de ganancias y pérdidas en el periodo en que se generan, mostrándose en rubro por separado. Los activos y pasivos no monetarios determinados en moneda extranjera son trasladados a la moneda funcional al tipo de cambio prevaeciente a la fecha de la transacción.

d) Activos y pasivos financieros -

La Compañía clasifica a sus activos y pasivos financieros presentados en el estado de situación financiera, en las siguientes categorías: efectivo y equivalentes de efectivo, cuentas por cobrar comerciales, otras cuentas por cobrar, cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar. Las políticas contables para su reconocimiento y medición se describen en las correspondientes notas de principios y prácticas contables. La Gerencia determina la clasificación de sus instrumentos financieros en la fecha de su reconocimiento inicial y revisa esta clasificación a la fecha de cada cierre.

El valor razonable es el importe por el que un activo puede ser intercambiado entre un comprador y un vendedor debidamente informados, o cancelarse una obligación, entre un deudor y un acreedor con suficiente información, bajo los términos de una transacción de libre competencia.

e) Efectivo y equivalente de efectivo -

El efectivo y equivalente de efectivo, corresponden a saldos del fondo fijo, y de cuentas corrientes disponibles en institución bancaria, todas ellas registradas en el estado de situación financiera.

f) Cuentas por cobrar -

Las cuentas por cobrar son expresadas a su valor nominal, netas de la cobranza dudosa, se determina sobre la base de la identificación específica de los saldos que se estiman Incobrables, y es cargado a resultados en el ejercicio en el cual se establece la necesidad de dicha provisión. Las cuentas por cobrar en moneda extranjera cuando se producen, se ajustan de acuerdo a la paridad cambiaria (compra) vigente al cierre del ejercicio.

g) Existencias -

Las existencias están valuadas al costo, el cual no excede el valor del mercado, este costo se determina en base al método promedio; excepto para algunas existencias que se determina en base al costo específico de adquisición.

El costo de los materiales, repuestos y/o suministros diversos se determinan sobre la base de los valores históricos por el método del costo promedio.

h) Gastos contratados por anticipado -

Comprenden principalmente los intereses, los cuales se registran por el valor consignado en los contratos de arrendamiento financieros celebrados y se amortizan de acuerdo a la cancelación de los mismos.

i) Inmuebles, maquinaria y equipo -

El rubro inmueble, maquinaria y equipo se presenta al costo neto de la depreciación acumulada. El mantenimiento y las reparaciones menores son cargados a gastos cuando se incurren, los desembolsos que resultaran en beneficios futuros por el uso de las maquinarias, unidades de transporte y equipos, más allá de su estándar de rendimiento original son activados, la depreciación anual se reconoce como gasto y es calculada siguiendo el método de línea recta, a tasas que son adecuadas para extinguir el costo al fin de la vida útil estimada, las tasas aplicadas para la depreciación de los activos son las siguientes:

	<u>Años</u>	<u>%</u>
Edificaciones y otras construcciones	20	5
Maquinaria	10	10
Muebles y enseres	10	10
Mobiliario y Equipo de Oficina	10	10
Equipos de Cómputo	4	25
Equipos Diversos	10	10
Unidades de transporte	5	20

La estimación de la vida útil y el método de depreciación se revisan periódicamente para asegurar que sean consistentes con el patrón previsto de beneficios económicos de las partidas de inmuebles, maquinaria y equipo.

j) Pasivos y activos contingentes -

Los pasivos contingentes no se reconocen en los estados financieros, solo se revelan en notas, a menos que la posibilidad de la utilización de recursos sea remota.

k) Reconocimiento de Ingresos, costos y gastos -

Los ingresos son reconocidos cuando se han transferido todos los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del bien, y es probable que los beneficios económicos asociados a la transacción fluyan a la Compañía y el monto puede ser medido confiablemente.

El costo de los servicios prestados, se reconocen en los resultados cuando se efectúa la venta, a medida que se devengan, independientemente del momento en que se paguen y se registran en los periodos con los cuales se relacionan. Las diferencias de cambio a favor y/o en contra derivadas del ajuste de activos en moneda extranjera, se reconocen y consideran como ingresos o gastos del ejercicio.

l) Provisiones -

Las provisiones por demandas legales, de presentarse en un futuro, se reconocerán cuando la Compañía tenga una obligación presente (legal) o inminente como resultado de un evento pasado y sea probable que requieran recursos para cancelar dicha obligan. El importe provisionado o equivalente al valor presente de los pagos futuros esperados para liquidar la obligación, cuando la Compañía considere que una parte o el total de la provisión pueda ser recuperada, dichos resarcimientos serán reconocidos como activos siempre que se tenga la certeza de su efectivización.

El importe provisionado, de ser el caso, será presentado en el estado de resultados integrales neto de los montos recuperables.

m) Beneficios Sociales -

De conformidad con el Decreto legislativo N° 650, Y sus disposiciones reglamentarias, ampliatorias y modificatorias; la Compañía efectúa liquidaciones semestrales para la Compensación por Tiempo de Servicios de los trabajadores, por los períodos de noviembre a abril y de mayo a octubre, el importe de las liquidaciones se deposita a nombre de cada uno de ellos en la institución financiera que eligen. Para determinar la suma de los depósitos se considera remuneraciones de carácter fijo y permanente que sean de libre disponibilidad para el trabajador, asimismo, se computa las gratificaciones de fiestas patrias y navidad en los respectivos meses en que se perciben.

n) Impuesto a la renta -

El impuesto a la renta se calcula y contabiliza de conformidad con la legislación peruana, establecida por el Decreto Supremo 179-2004-EF Texto Único Ordenado de la Ley del Impuesto a la Renta Decreto Legislativo N° 774 Y disposiciones reglamentarias.

El impuesto a la renta para el año comprende el Impuesto corriente y diferido. Este se reconoce en el estado de resultados integrales, excepto en la medida que se relacione con

partidas cargadas o abonadas directamente en el patrimonio, en cuyo caso, se reconoce en el patrimonio.

El gasto por impuesto corriente es el impuesto por pagar esperado sobre la renta imponible del año, usando tasas impositivas promulgadas a la fecha del estado de situación financiera y cualquier ajuste que en el futuro se pueda dar en los impuestos por pagar de años anteriores.

La Compañía reconoce los efectos de las diferencias temporales entre la base contable y la base Imponible, en la medida que se origine un pasivo diferido, siguiendo el método del pasivo.

En caso que origine un activo diferido, éste es reconocido solamente en caso que su realización sea probable.

3. TRANSACCIONES EN MONEDA EXTRANJERA.

Las operaciones en moneda extranjera se efectúan a los tipos de cambio del mercado libre publicados por la Superintendencia de Banca y Seguros y AFP al 31 de diciembre 2014, los tipos de cambio promedio del mercado libre para las transacciones en dólares estadounidenses fueron de: S/.2.986 para la compra (activos) y S/. 2.990 para la venta (pasivos) por cada US\$ 1.00; (S/. 2.794 para la compra y S/.2.796 para la venta por cada US\$1.00 al 31 de diciembre 2013), respectivamente.

La cobertura de los activos y pasivos, así como la exposición a riesgo de cambio en moneda extranjera es la siguiente.

	2014	2013
ACTIVOS	US\$ 000	US\$ 000
Efectivo o equivalente de efectivo	1,020	466
Cuentas por cobrar comerciales		1
Otras cuentas por cobrar		195
Servicios Contratados por Anticipado	264	617
Total Activos	<u>1,284</u>	<u>1,279</u>
PASIVOS		
Cuentas por pagar comerciales terceros		
Obligaciones Financieras	5,501	8,914
Total Pasivos	<u>5,501</u>	<u>8,914</u>
Posición activa (pasiva), neta	<u><u>-4,217</u></u>	<u><u>-7,635</u></u>

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Este rubro comprende al 31 de diciembre del:

	<u>2014</u> S/. 000	<u>2013</u> S/. 000
Caja	172	82
Fondo Fijo	57	66
Cuentas Corrientes M.N.	463	691
Cuentas Corrientes M.E.	2,520	1,301
Depósitos a Plazos M.N.	527	729
TOTAL	<u><u>3,738</u></u>	<u><u>2,869</u></u>

La Compañía mantiene sus cuentas corrientes en bancos locales y están denominadas en nuevos soles y dólares estadounidenses.

Los tipos de cambio promedio del mercado libre para las transacciones en dólares estadounidenses fueron de: S/2.986 para la compra (activos).

5. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES – TERCEROS

Este rubro comprende al 31 de diciembre del:

	<u>2014</u> S/. 000	<u>2013</u> S/. 000
Facturas por Cobrar - Terceros M.N.	183	1,004
Facturas por Cobrar - Terceros M.E.		3
TOTAL	<u><u>183</u></u>	<u><u>1,007</u></u>

Las cuentas por cobrar comerciales a terceros son de vencimiento corriente y no devengan Intereses.

6. CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS – TERCEROS

Este rubro comprende al 31 de diciembre del:

	<u>2014</u> S/. 000	<u>2013</u> S/. 000
Cuentas por Cobrar al Personal y Directores.	6	9
Préstamos a Terceros.		
Reclamaciones a Terceros.	39	152
Cuentas por Cobrar Diversas M.N.	360	
Otras Cuentas por Cobrar M.E.		543
Depósitos en Garantía M.N.	38	29
Depósitos en Garantía M.E.	2	2
Entregas a Rendir Cuenta.	3	387
Anticipos Otorgados	10	3
TOTAL	<u><u>458</u></u>	<u><u>1,124</u></u>

Los conceptos que componen este rubro tienen vencimiento corriente y no generan intereses.

7. SERVICIOS Y OTROS CONTRATADOS POR ANTICIPADO

Este rubro comprende al 31 de diciembre del:

	<u>2014</u> S/. 000	<u>2013</u> S/. 000
Intereses por Pagar M.E.		1,724
Seguros Pagados por Adelantado	649	480
TOTAL	<u><u>649</u></u>	<u><u>2,204</u></u>

8. EXISTENCIAS

Este rubro comprende al 31 de diciembre del:

	<u>2014</u> S/. 000	<u>2013</u> S/. 000
Suministros Diversos	407	427
Repuestos	935	849
TOTAL	<u><u>1,342</u></u>	<u><u>1,276</u></u>

9. OTROS ACTIVOS

Este rubro comprende al 31 de diciembre del:

	<u>2014</u> S/. 000	<u>2013</u> S/. 000
Crédito Tributario - I.G.V.	559	585
Crédito Tributario - Renta.	2,265	1,452
TOTAL	<u><u>2,824</u></u>	<u><u>2,037</u></u>

10. INVERSIONES MOBILIARIAS

Este rubro comprende al 31 de diciembre del:

	<u>2014</u> S/. 000	<u>2013</u> S/. 000
Acciones de Inversión	153	153
Participaciones en Asociaciones y Consortios	985	389
TOTAL	<u><u>1,139</u></u>	<u><u>542</u></u>

11. ACTIVOS ADQUIRIDOS EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO

Este rubro comprende al 31 de diciembre del:

	<u>Unidades de Transporte</u> S/. 000	<u>Total 2014</u> S/. 000	<u>Total 2013</u> S/. 000
Costo			
Saldo al 1 de Enero 2014	30,352	30,352	27,349
Adiciones (a)			3,002
Ajustes			
Saldo al 31 de Diciembre 2014	<u>30,352</u>	<u>30,352</u>	<u>30,352</u>
TOTAL ACTIVO	<u><u>30,352</u></u>	<u><u>30,352</u></u>	<u><u>30,352</u></u>
Depreciación acumulada			
Saldo al 1 de Enero 2014	8,082	8,082	2,455
Adiciones	6,070	6,070	5,511
Ajustes			115
Saldo al 31 de Diciembre 2014	<u>14,152</u>	<u>14,152</u>	<u>8,082</u>
TOTAL DEPRECIACIÓN	<u><u>14,152</u></u>	<u><u>14,152</u></u>	<u><u>8,082</u></u>
ACTIVO TOTAL NETO	<u><u>16,199</u></u>	<u><u>16,199</u></u>	<u><u>22,270</u></u>

12. INMUEBLES MAQUINARIA Y EQUIPO (NETO)

Este rubro comprende al 31 de Diciembre del:

	<u>Terrenos</u>	<u>Edificios y Otras Construcciones</u>	<u>Maquinaria y Equipo</u>	<u>Unidades de Transporte</u>	<u>Muebles y Enseres</u>	<u>Equipos Diversos</u>	<u>Unidades de Reemplazo</u>	<u>Activos en Curso</u>	<u>Total 2014</u>	<u>Total 2013</u>
	S/. 000	S/. 000	S/. 000	S/. 000	S/. 000	S/. 000	S/. 000	S/. 000	S/. 000	S/. 000
Costo										
Saldo al 1 de Enero 2014	682	13,987	332	43,317	212	1,313	545	1,790	62,178	62,178
Adiciones (a)				128	6	151	1	194	480	
Transferencias										
Ventas y/o retiros				-8,247					-8,247	
Ajustes										
Saldo al 31 de Dic. 2014	<u>682</u>	<u>13,987</u>	<u>332</u>	<u>35,197</u>	<u>218</u>	<u>1,464</u>	<u>546</u>	<u>1,984</u>	<u>54,411</u>	<u>62,178</u>
TOTAL ACTIVO	<u>682</u>	<u>13,987</u>	<u>332</u>	<u>35,197</u>	<u>218</u>	<u>1,464</u>	<u>546</u>	<u>1,984</u>	<u>54,411</u>	<u>62,178</u>
Depreciación Acumulada										
Saldo al 1 de Enero 2014		3,266	285	35,191	86	843	188		39,858	39,858
Adiciones		699	12	2,634	15	110	14		3,485	
Ventas y/o retiros				-7,846					-7,846	
Ajustes										
Saldo al 31 de Dic, 2014		<u>3,965</u>	<u>297</u>	<u>29,979</u>	<u>101</u>	<u>953</u>	<u>202</u>		<u>35,497</u>	<u>39,858</u>
Bienes Revaluados										
Maquinaria y Equipo										
Adiciones										
Saldo al 31 de Dic. 2014										
TOTAL DEPRECIACIÓN		<u>3,965</u>	<u>297</u>	<u>29,979</u>	<u>101</u>	<u>953</u>	<u>202</u>		<u>35,497</u>	<u>39,858</u>
ACTIVO TOTAL NETO	<u>682</u>	<u>10,022</u>	<u>36</u>	<u>5,218</u>	<u>116</u>	<u>511</u>	<u>344</u>	<u>1,984</u>	<u>18,913</u>	<u>22,320</u>

13. ACTIVOS INTANGIBLES

Este rubro comprende:

<u>INTANGIBLES</u>	<u>Al 01 de Enero del 2014</u>	<u>Adiciones</u>	<u>Al 31 de Diciembre del 2014</u>
CONCESIONES Y LICENCIAS	36	9	45
APLICACIONES INFORMATICAS COSTO	173		173
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	14		14
TOTAL INTANGIBLES	223	9	232

<u>AMORTIZACIÓN</u>	<u>Al 01 de Enero del 2014</u>	<u>Adiciones</u>	<u>Al 31 de Diciembre del 2014</u>
CONCESIONES Y LICENCIAS	31	3	34
APLICACIONES INFORMATICAS COSTO	122	3	125
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	14		14
TOTAL AMORTIZACIÓN	166	6	172

INTANGIBLES (NETO)	57	3	60
---------------------------	-----------	----------	-----------

14. IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACIONES DIFERIDAS

Este rubro comprende al 31 de diciembre del:

	<u>2014</u> S/. 000	<u>2013</u> S/. 000
Participación de los Trabajadores		24
Impuesto a la Renta		137
TOTAL		160

15. SOBREGIROS BANCARIOS

Este rubro comprende al 31 de diciembre del:

	<u>2014</u> S/. 000	<u>2013</u> S/. 000
Sobregiros Bancarios	484	
TOTAL	484	

16. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES – TERCEROS

Este rubro comprende al 31 de diciembre del:

	<u>2014</u> S/. 000	<u>2013</u> S/. 000
Facturas por Pagar M.N.	2,014	1,404
Honorarios por Pagar MN	11	17
TOTAL	<u><u>2,025</u></u>	<u><u>1,422</u></u>

Los saldos por pagar son de vencimiento corriente, no tienen garantías específicas y no devengan intereses.

17. OTRAS CUENTAS POR PAGAR - TERCEROS

Este rubro comprende al 31 de diciembre del:

	<u>2014</u> S/. 000	<u>2013</u> S/. 000
Tributos por pagar	192	196
Remuneraciones por Pagar	587	270
Vacaciones por Pagar	303	268
Compensación por Tiempo de Servicios	136	124
Participaciones por Pagar		270
Cuentas por Pagar Diversas	218	225
TOTAL	<u><u>1,436</u></u>	<u><u>1,354</u></u>

Los saldos por pagar son de vencimiento corriente, no tienen garantías específicas y no devengan intereses.

18. OBLIGACIONES FINANCIERAS

Este rubro comprende al 31 de diciembre del:

a) Corto Plazo

	<u>2014</u> S/. 000	<u>2013</u> S/. 000
Contratos de Arrendamiento Financiero	8,357	8,790
TOTAL	<u><u>8,357</u></u>	<u><u>8,790</u></u>

b) Largo Plazo

	<u>2014</u> S/. 000	<u>2013</u> S/. 000
Contratos de Arrendamiento Financiero	7,624	16,134
TOTAL	<u><u>7,624</u></u>	<u><u>16,134</u></u>

19. PATRIMONIO

Este rubro comprende:

	<u>2014</u> S/. 000	<u>2013</u> S/. 000
Capital Social	3,120	3,120
Reservas	1,221	1,221
Resultados Acumulados	21,240	23,827
TOTAL	<u><u>25,580</u></u>	<u><u>28,167</u></u>

El capital social de la Compañía al 31 de diciembre 2014 está representado por 3'119,854 acciones comunes suscritas y pagadas, cuyo valor nominal es de S/1.00 cada una. La estructura societaria es la siguiente:

Porcentaje de participación individual en el capital	Numero de Accionistas	Porcentaje de Participación
De 0.01% a 20.00%	5	53.99%
De 20.01% a 30.00%	2	46.01%
De 30.01% a 100.00%	0	0.00%
TOTAL	<u><u>7</u></u>	<u><u>100.00%</u></u>

20. VENTAS BRUTAS

Este rubro comprende:

	<u>2014</u> S/. 000	<u>2013</u> S/. 000
Servicio de Transporte de Personal	653	10,420
Servicio de Transporte Interprovincial	50,352	48,056
Servicio de Encomiendas y Otros	5,181	4,818
TOTAL	<u><u>56,187</u></u>	<u><u>63,293</u></u>

21. COSTO DE VENTAS

Este rubro comprende:

	<u>2014</u> S/. 000	<u>2013</u> S/. 000
Consumo de Suministros	22,021	19,390
Mano de obra directa	6,771	8,254
Gastos de depreciación	8,544	7,350
Otros gastos de operación	9,356	10,673
TOTAL	<u><u>46,692</u></u>	<u><u>45,667</u></u>

22. GASTOS DE ADMINISTRACION

Este rubro comprende:

	<u>2014</u> S/. 000	<u>2013</u> S/. 000
Consumo de Suministros	38	47
Cargas de Personal	3,576	4,392
Servicios Prestados por Terceros	920	1,130
Tributos	41	50
Cargas Diversas de Gestión	440	540
Provisiones del Ejercicio	204	250
TOTAL	<u><u>5,218</u></u>	<u><u>6,409</u></u>

23. GASTO DE VENTAS

Este rubro comprende:

	<u>2014</u> S/. 000	<u>2013</u> S/. 000
Consumos	209	172
Cargas de Personal	3,197	2,623
Servicios Prestados por Terceros	2,501	2,052
Tributos	193	158
Cargas Diversas de Gestión	530	435
Provisiones del Ejercicio	1,023	839
TOTAL	<u><u>7,653</u></u>	<u><u>6,279</u></u>

24. INGRESOS DIVERSOS

Este rubro comprende:

	<u>2014</u> S/. 000	<u>2013</u> S/. 000
Otros Ingresos	2,807	3,789
TOTAL	<u><u>2,807</u></u>	<u><u>3,789</u></u>

25. GASTOS DIVERSOS

Este rubro comprende:

	<u>2014</u> S/. 000	<u>2013</u> S/. 000
Gastos Diversos	—	210
TOTAL	<u><u>—</u></u>	<u><u>210</u></u>

26. INGRESOS FINANCIEROS

Este rubro comprende:

	<u>2014</u> S/. 000	<u>2013</u> S/. 000
Ingresos por Diferencia de Cambio	327	367
Ingresos por Depósitos en Instituciones Financieras	2	2
TOTAL	<u><u>329</u></u>	<u><u>369</u></u>

27. GASTOS FINANCIEROS

Este rubro comprende:

	<u>2014</u> S/. 000	<u>2013</u> S/. 000
Pérdida por Diferencia de Cambio	1,405	3,263
Gastos Financieros	1,334	1,789
TOTAL	<u><u>2,740</u></u>	<u><u>5,052</u></u>

28. SITUACION TRIBUTARIA

- a) La Gerencia considera que ha determinado la materia imponible bajo el régimen general de impuesto a la renta de acuerdo con la legislación tributaria vigente, la que exige agregar y deducir al resultado contable mostrado en los estados financieros aquellas partidas que la referida normativa reconoce como gravables y no gravables, la tasa del impuesto a la renta para el año 2014 es del 30 por ciento, las personas jurídicas no domiciliadas en el Perú y las personas naturales deberán pagar un impuesto adicional de 4.1 por ciento sobre los dividendos recibidos.

- b) La Administración Tributaria tiene la facultad de revisar y, de ser el caso, corregir el Impuesto a la Renta determinado por la Compañía respecto al ejercicio 2014, contados a partir del 01 de enero del año siguiente al de la presentación de la declaración de Impuestos correspondiente. Los años 2011, 2012, 2013 y 2014 están sujetos a fiscalización. Debido a que pueden surgir diferencias en la Interpretación por parte de la Administración Tributaria sobre las normas aplicables a la Compañía no es posible anticipar a la fecha si se producirán pasivos tributarios adicionales como resultado de eventuales revisiones cualquier impuesto adicional, moras e intereses, si se producen, se reconocen en los resultados del año en que la diferencia de criterios con la Administración Tributaria se resuelve. La Gerencia estima que no surgirán pasivos de importancia como resultado de estas posibles revisiones.

Teniendo como base el análisis de las operaciones de la Compañía, la Gerencia y sus asesores legales opinan que, como consecuencia de la aplicación de estas normas, no surgirán contingencias de importancia para la entidad al 31 de diciembre del 2014.