



CORRALES INGENIEROS S.R.L.
CONTRATISTAS GENERALES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Correspondientes a los periodos terminados
al 31 de diciembre de 2014 y al 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



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre del 2014 y 2013

(Expresado en Nuevos Soles)

NOTA N° 01: CONSTITUCION, ACTIVIDAD ECONOMICA Y UBICACIÓN DE LA EMPRESA.

A los Veintisiete días del mes de Febrero de 1997 se constituye la Empresa Corrales Ingenieros S.R.L conformado por los socios:

Carlo Antonio Corrales Coutinho, Ismael Clímaco Corrales Coutinho y Clímaco Antonio Corrales García, el objeto de la sociedad es dedicarse a la contraprestación de obras de Ingeniería Civil e Industrial así como Asesoramiento, Consultoría y Estudio de Factibilidad, Consulta de Proyectos Civil.

La Empresa tiene como domicilio fiscal en la Av. Huáscar N° 240 de la ciudad del Cusco y del distrito de Wanchaq, en la actualidad viene ejecutando.

NOTA N° 02: RESUMEN DE LOS PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES APLICADAS

Las políticas contables significativas utilizadas por la empresa en la preparación y presentación de sus estados financieros son las siguientes:

(a) Base de preparación y presentación

Los estados financieros se preparan y presentan de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en Perú (PCGA en Perú), los cuales comprenden:

Las Normas e Interpretaciones emitidas o adoptadas por la Junta de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés), las cuales incluyen las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC), y las Interpretaciones emitidas por el Comité de Interpretaciones de las NIIF (CINIIF), o por el anterior Comité Permanente de Interpretación (SIC) adoptadas por el IASB, oficializadas por el Consejo Normativo de Contabilidad (CNC) para su aplicación en Perú.

El CNC mediante Resolución No. 040-2008-EF/94. 1 del 14 de marzo de 2008, publicada el



CORRALES INGENIEROS S.R.L.

CONTRATISTAS GENERALES

19 de marzo de 2008, aprobó oficializar para su aplicación en Perú las siguientes NIIF E Interpretaciones: (a) a partir del ejercicio 2008 las Interpretaciones 1 a la 12 emitidas por el CINIIF, y (b) a partir del ejercicio 2009 las NIIF 7 y 8, la nueva versión de la NIC 32 modificada en 2006, así como las Interpretaciones 13 y 14.

En la indicada Resolución, el CNC también acordó dejar sin efecto las NIC 14, NIC 30 y NIC 32. La Gerencia se encuentra evaluando el efecto que resultará de la aplicación de las nuevas normas e interpretaciones antes mencionadas en los estados financieros de la empresa en 2013, de haber alguno.

En la preparación y presentación de los estados financieros al 31 de diciembre 2014 y 31 de diciembre 2013, la Empresa ha observado el cumplimiento de las NIC y NIIF que le son aplicables, de acuerdo con las Resoluciones emitidas por el CNC.

- 2.1 Los estados financieros han sido preparados en términos monetarios nominales de la fecha, en que se realizan las transacciones; a partir del ejercicio 2005 no se ha realizado el ajuste por inflación en cumplimiento de una Norma del Consejo normativo de Contabilidad que ha dejado en suspenso dicho ajuste debido a que la economía en el país durante los últimos años se ha perdido la característica de una economía hiperinflatoria en concordancia a las Normas Internacionales de Contabilidad, por tanto las partidas monetarias del ejercicio se presenta a valores históricos tomando como punto de partida los saldos al 31 de diciembre del año anterior.
- 2.2 Las partidas del activo y pasivo en moneda extranjera se presentan en el balance general en moneda nacional al tipo de cambio promedio ponderado vigente a la fecha de cierre del presente ejercicio.
- 2.3 Los inmuebles, maquinarias y equipo se encuentran registrados sin el ajuste por inflación que no exceden a sus montos de recuperación por su uso futuro valor económico o tasación independiente.
- 2.4 Las depreciaciones se han calculado utilizando el método de línea recta, aplicando tasas anuales determinadas sobre la vida útil de cada activo que se aplica sobre los montos históricos, la misma que se utiliza en forma consistente en cada periodo. Igualmente al activo adquirido mediante Leasing Financiero.



CORRALES INGENIEROS S.R.L.

CONTRATISTAS GENERALES

- 2.5 Las renovaciones y mejoras incrementan el valor activo correspondiente mientras que los gastos de mantenimiento de reparación se cargan directamente a resultados.
- 2.6 Las bajas y retiros por venta de los activos fijos, ajustados con sus respectivas depreciaciones acumuladas a la fecha de la transacción, se considera en el resultado del ejercicio juntamente con la pérdida o ganancia determinada.
- 2.7 El cálculo del impuesto a la renta sobre las utilidades se han determinado de acuerdo con las normas tributarias y disposiciones legales vigentes que en este caso le corresponde al 30%.
- 2.8 Las diferencias determinadas entre la utilidad contable y la utilidad tributaria que serán revertidas en los periodos futuros se han contabilizado de acuerdo con la Norma Internacional de Contabilidad N° 12 Impuesto a la Renta utilizando el método pasivo.
- 2.9 La compensación por tiempo de servicios ha sido calculado de conformidad con las normas laborales que se muestran al cierre del ejercicio neto de los depósitos efectuados semestralmente.

NOTA N° 03 TRANSACCIONES EN MONEDA EXTRANJERA

Las transacciones en moneda extranjera se registran en moneda nacional al tipo de cambio vigente a la fecha en la que estas operaciones se realizan; en cuanto a los derechos y obligaciones en moneda extranjera se considera el tipo de cambio al cierre del ejercicio.

El tipo de cambio se determina por la oferta y la demanda en el mercado libre, que para el caso del dólar americano al 31 de diciembre fue el siguiente:

	US \$	
	2014	2013
Compra	2.981	2.888
Venta	2.989	2.891



CORRALES INGENIEROS S.R.L.

CONTRATISTAS GENERALES

NOTA N° 04 EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

(a) A continuación se presenta la composición del rubro:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	AL 31 DE DICIEMBRE	
	2014	2013
Caja en efectivo en MN	158.48	2,005.05
Caja en efectivo en ME	1,478.26	613.25
Cuenta Corriente N° 11-201-0200125447- Soles	465,071.72	958,803.54
Cuenta Corriente N° 20062364 - Dólares	85,561.35	840.80
Cuenta Corriente N° 011-204-0001000008709-56-Soles	0.00	19.73
Cuenta Corriente N° 780-7343425-Dólares	1,102.34	0.00
Cuenta Corriente N° 009-318-20780-7405340-07 Soles	38.41	990.89
Cuenta Corriente N° 007-003-01546 Soles	91,891.82	161,413.56
Cuenta Corriente 007-000-301554-Dólares	5,811.59	1,079.96
Banco de la Nación Cta. Cte. N° 00-161-036560 Soles	27,494.73	61,397.46
CTA AHORROS 045-3062780438 Soles	1,170,751.68	0.00
CTA AHORROS 420-3068523466 Soles	19.86	0.00
Otros depósitos	3,193,764.05	2,329,823.90
	5,043,144.29	3,516,988.14

(b) Al 31 de diciembre de 2014 y de 2013, la empresa mantiene sus cuentas corrientes en nuevos soles y dólares estadounidenses. Las cuentas corrientes bancarias se encuentran depositadas en bancos locales y son de libre disponibilidad, con excepción de Otros depósitos, que son depósitos en garantía.

NOTA N° 05 CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

(a) A continuación se presenta la composición del rubro:

CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES	AL 31 DE DICIEMBRE	
	2014	2013
No emitidas	2,418,725.50	2,942,779.44
Emitidas en cartera	3,292,788.43	1,056,231.14
Anticipos a proveedores	0.00	50,847.46
	5,711,513.93	4,049,858.04

Las cuentas por cobrar comerciales están denominadas en nuevos soles y tienen un vencimiento promedio de 15 a 30 días.



CORRALES INGENIEROS S.R.L.

CONTRATISTAS GENERALES

NOTA N° 06 OTRAS CUENTAS POR COBRAR (NETO)

(a) A continuación se presenta la composición del rubro:

OTRAS CUENTAS POR COBRAR (NETO)	Al 31 de Diciembre de	
	2014	2013
Préstamos	16,725.48	269,725.48
Adelanto de remuneraciones	6,256.47	3,000.00
Entregas a rendir cuenta	15,264.27	1,883.90
Préstamos	1,104,208.22	374,912.76
Sin garantía	699,750.42	630,100.00
Otras cuentas por cobrar diversas	12,364,440.69	0.00
Fondos de garantía	444,281.48	0.00
IGV - régimen de percepciones	0.00	12.54
IGV - cuenta propia	0.00	25,753.20
Impuesto a la renta 3ra categoría	0.00	556,686.00
Cuota sindical de trabajadores	0.00	3,159.40
	14,650,927.03	1,865,233.28

(b) Las cuentas por cobrar a terceros incluyen, principalmente los pagos a cuenta realizados para la adquisición de un hotel ubicado en el distrito de Machupicchu a la Empresa Inversiones Amauta SAC, la cual se debe de estar culminando con la transferencia de la misma en el ejercicio 2015.

(c) En opinión de la Gerencia de la Compañía, no es necesario registrar una estimación por deterioro de otras cuentas por cobrar al 31 de diciembre de 2014 y 2013, y no mantiene riesgo de crédito.

NOTA N° 07 EXISTENCIAS (NETO)

(a) A continuación se presenta la composición del rubro:

EXISTENCIAS (NETO)	Al 31 de Diciembre de	
	2014	2013
Materias primas para productos inmuebles	1,827,084.46	0.00
Implementos de seguridad-obreros	13,973.86	0.00
Materias primas	1,281,399.26	3,499,829.88
Materiales auxiliares, suministros y repuestos	1,737.29	0.00
	3,124,194.87	3,499,829.88



CORRALES INGENIEROS S.R.L.

CONTRATISTAS GENERALES

(b) Los materiales auxiliares, suministros y repuestos, están compuestos por elementos utilizados para la operatividad, construcción y/o servicio en las diferentes obras contratadas. serán consumidas en un periodo corriente.

NOTA N° 08 SERVICIOS Y OTROS CONTRATADOS POR ANTICIPADO

(a) A continuación se presenta la composición del rubro:

SERVICIOS Y OTROS CONTRATADOS POR ANTICIPADO	Al 31 de Diciembre de	
	2014	2013
Seguros	7,004.03	0.00
	7,004.03	0.00

(b) A Los seguros pagados por adelantado, corresponde a las primas por devengar de las pólizas de los seguros patrimoniales y de seguros personales, que cubre accidentes de trabajo de funcionarios y personal, entre otros y que corresponde, principalmente, a gastos diferidos por suscripciones anuales, pendientes por devengar al 31 de diciembre de 2014 y de 2013.

NOTA N° 09 INMUEBLES MAQUINARIA Y EQUIPO NETO DE DEPRECIACION ACUMULADA

(a) A continuación se presenta la composición del rubro al 31 de diciembre de 2014 y 2013 y el movimiento del costo y la depreciación acumulada durante los años 2014 y 2013:

	Al 31 de Diciembre de 2014			
	Saldo Inicial	Adiciones	Retiro o venta	Saldos Finales
Maq. y Equipo de Explotación	903,913.59	3,284,446.12	-386,259.38	3,802,100.33
Equipo de transporte	0.00	158,682.20	0.00	158,682.20
Terrenos - Costo	1,551,671.38	92,200.00	0.00	1,643,871.38
Edificaciones Adm. - Costo	2,837,283.78	0.00	0.00	2,837,283.78
Costo de Adquisición o Producción	288,300.00	598,660.00	0.00	886,960.00
Costo de Adquisición o Producción	3,997,179.32	1,284,987.43	0.00	5,282,166.75
Costo de Adquisición o Producción	0.00	50,064.30	0.00	50,064.30
Equipos de Transporte - Costo	1,563,635.14	456,157.38	0.00	2,019,792.52
Muebles y Enseres - Costo	21,712.95	31,522.71	0.00	53,235.66
Equipo para Producción de Infor. - Costo	56,892.15	27,537.33	0.00	84,429.48
Equipos diversos - Construcción	70,338.72	111,731.96	0.00	182,070.68
Otros Equipos - Costo	3,027.82	53,607.12	0.00	56,634.94
TOTAL ACTIVO FIJO	11,293,954.85	6,149,596.55	-386,259.38	17,057,292.02

Al 31 de Diciembre de 2014



CORRALES INGENIEROS S.R.L.

CONTRATISTAS GENERALES

	Saldo Inicial	Depreciación Ejercicio	Retiro o venta	Saldos Finales
Inmuebles, maquinaria y equipo – maquinarias y equ	120,521.81	579,737.17	0.00	700,258.98
Inmuebles, maquinaria y equipo – equipos de transp	0.00	21,407.29	0.00	21,407.29
Edificaciones	82,752.61	25,860.19	0.00	108,612.80
Maquinarias y equipos de explotación	1,637,176.34	621,773.98	0.00	2,258,950.32
Equipo de transporte	603,526.25	309,890.61	0.00	913,416.86
Muebles y enseres	5,319.04	4,208.36	0.00	9,527.40
Equipos diversos	64,048.21	19,818.83	0.00	83,867.04
Equipos de computo	7,296.76	0.00	0.00	7,296.76
Total Depreciación	2,520,641.02	1,582,696.43	0.00	4,103,337.45
VALOR NETO	8,773,313.83	4,566,900.12	-386,259.38	12,953,954.57

(b) La empresa mantiene seguros vigentes sobre sus principales activos, de conformidad con las políticas establecidas por la Gerencia. En opinión de la Gerencia, sus políticas de seguros son consistentes con la práctica internacional en la industria.

NOTA N° 10 ACTIVOS INTANGIBLES NETO DE DEPRECIACION ACUMULADA

(a) A continuación se presenta la composición del rubro:

<u>ACTIVOS</u>	Al 31 de Diciembre de 2014			
	Saldo Inicial	Adiciones	Retiro o venta	Saldos Finales
Prog. de computadora - costo	7,122.42	0.00	0.00	7,122.42
TOTAL ACTIVO FIJO	7,122.42	0.00	0.00	7,122.42
	Al 31 de Diciembre de 2014			
AMORTIZACION ACUMULADA	Saldo Inicial	Amortizac. Ejercicio	Retiro o venta	Saldos Finales
Programas de computadora(sotware)	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Depreciación	0.00	0.00	0.00	0.00
VALOR NETO	7,122.42	0.00	0.00	7,122.42

La empresa mantiene este rubro por la compra de un Sistema Contable para la parte operativa del área de Contabilidad.



CORRALES INGENIEROS S.R.L.

CONTRATISTAS GENERALES

NOTA N° 11 ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACIONES DIFERIDO

(a) A continuación se presenta la composición del rubro:

ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACIONES DIFERIDO	Al 31 de Diciembre de	
	2014	2013
Impuesto a la Renta Diferido	5,947.00	5,947.00
	5,947.00	5,947.00

(b) Corresponde a las diferencias temporales entre las bases contables y tributarias, y que estas están directamente relacionadas a las vacaciones devengadas y cargadas al estado de resultado durante los ejercicios 2013 y 2014.

NOTA N° 12 SOBREGIROS BANCARIOS

(a) A continuación se presenta la composición del rubro:

SOBREGIROS BANCARIOS	Al 31 de Diciembre de	
	2014	2013
Banco Continental Cta. Cte. N° 011-204-0001000008709-56-Soles	1,861.16	0.00
	1,861.16	0.00

(b) Al 31 de diciembre de 2014, el sobre giro bancario esta denominado en moneda nacional, obtenido de una institución financiera local y fue utilizado, principalmente, para financiamiento de pagos de obligaciones con proveedores, y la misma que tiene vencimiento menor a 30 días y no cuenta con garantía alguna.

NOTA N° 13 Y 13.1 OBLIGACIONES FINANCIERAS

(a) A continuación se presenta la composición del rubro:

OBLIGACIONES FINANCIERAS (Anexos 13 y 13.1)	Al 31 de Diciembre de	
	2014	2013
Préstamos bancarios	13,123,771.10	1,810,156.61
Contratos de arrendamiento financiero	2,804,626.12	455,786.13
Instituciones financieras	127,038.16	192,686.31
Contratos de arrendamiento financiero	451,201.42	23,112.86
Otros gastos contratados por anticipado	(1,450.35)	(298.30)
Intereses no devengados en transacciones con terce	(3,484,584.25)	(187,035.47)
Impuesto general a las ventas diferido	(453,247.63)	(63,461.98)
	12,567,354.57	2,230,946.16

(b) Los financiamientos principales están directamente relacionados para la adquisición de un Hotel en el distrito de Machupicchu, a la empresa Inversiones Amauta SAC. Asimismo, los contratos de arrendamiento financieros han sido



CORRALES INGENIEROS S.R.L.

CONTRATISTAS GENERALES

destinados para la adquisición de maquinarias y equipos en las distintas obras contratadas.

NOTA N° 14 CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

(a) A continuación se presenta la composición del rubro:

CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES	Al 31 de Diciembre de	
	2014	2013
No emitidas	(85,933.71)	92,140.25
Emitidas	5,226,560.73	4,226,976.75
Honorarios por pagar	128,405.18	35,504.45
Anticipos de clientes	14,120,597.19	10,335,156.34
	19,389,629.39	14,689,777.79

(b) Cuentas por pagar comerciales comprende todas las operaciones pendientes de pago al 31 de diciembre del 2014 entre las que tenemos la provisión por las operaciones cuya documentación no contábamos en la fecha del cierre del ejercicio que son las no emitidas y lo pendiente a nuestros proveedores.

NOTA N° 15 OTRAS CUENTAS POR PAGAR

(a) A continuación se presenta la composición del rubro:

OTRAS CUENTAS POR PAGAR	Al 31 de Diciembre de	
	2014	2013
IGV - Régimen de retenciones	24,882.83	23,920.28
IGV - Cuenta propia	1,007,193.18	0.00
Impuesto a la renta 3ra categoría	241,154.00	46,349.00
Impuesto a la renta 4ta categoría	12,677.00	2,065.65
Impuesto a la renta 5ta categoría	16,112.00	6,110.24
Sistema prestación de salud por pagar - ESSALUD	89,076.00	40,461.00
Sistema nacional de pensiones - ONP	30,909.00	25,989.05
SCRT por pagar	0.00	2,376.02
Conafovicer	44,963.23	64,092.50
ESSALUD Vida + Vida	20.00	20.00
Administradora de fondos de pensiones	944,139.73	630,246.57
Otros costos administrativos e intereses	16,275.79	0.00
Sueldos por pagar	39,874.29	50,156.27
Salarios por pagar	498,978.32	237,080.10
Vacaciones por pagar - empleados	45,150.00	19,825.00
Retenciones a terceros	24,731.47	5,715.12
Compensación por tiempo de servicios	29,310.18	67,269.35
Cuota sindical	0.00	2,721.50
Préstamos	45,037.39	0.00
Otras cuentas por pagar diversas - terceros	1,125,581.17	1,311,675.38
	4,236,065.58	2,536,073.03



CORRALES INGENIEROS S.R.L.

CONTRATISTAS GENERALES

(b) Este rubro comprende todas las obligaciones pendientes de pago que se tiene con el gobierno central, ESSALUD y todas las obligaciones pendientes con nuestros trabajadores al 31 de Diciembre del 2014.

NOTA N° 16 PASIVOS POR IMP. A LA RENTA Y PARTICIP. DIFERIDO

(a) A continuación se presenta la composición del rubro:

PASIVOS POR IMP. A LA RENTA Y PARTICIP. DIFERIDO	Al 31 de Diciembre de	
	2014	2013
Impuesto a la renta diferido - Resultados	505,518.00	0.00
	505,518.00	0.00

(b) Pasivo por Impuesto a la Renta y Participaciones Diferidas corresponde a la diferencia obtenida entre el resultado contable y el resultado tributario después de adiciones y deducciones para la aplicación del Impuesto a la Renta.

NOTA N° 17 CAPITAL

(a) A continuación se presenta la composición del rubro:

CAPITAL	Al 31 de Diciembre de		
	2014	%	2013
Carlo Antonio Corrales Coutinho	2,272,500.00	45.00	1,822,500.00
Ysmael Clímaco Corrales Coutinho	2,272,500.00	45.00	1,822,500.00
Clímaco Antonio Corrales García	505,000.00	10.00	405,000.00
	5,050,000.00	100.00	4,050,000.00

(b) El rubro capital comprende la variación de capital en referencia al ejercicio anterior el mismo que se incrementa en un millón.

NOTA N° 18 CAPITAL

(a) A continuación se presenta la composición del rubro:

INGRESOS OPERACIONALES	Al 31 de Diciembre de	
	2014	2013
ADELANTO DIRECTO	0.00	(2,638,668.12)
ADELANTO DE MATERIALES	0.00	8,682,146.06
ADELANTO DE OBRA	(720,338.98)	1,144,067.79
ALQUILER DE EQUIPO DE CONSTRUCCION	70,621.75	284,610.42
ALQUILER DE INMUEBLES	34,423.23	30,003.03
VALORIZACIONES	52,139,697.98	39,120.00
MOVIMIENTO DE TIERRA	300,847.46	21,427,643.40
OTROS INGRESOS	386,130.29	117,028.92
	52,211,381.73	29,085,951.50



CORRALES INGENIEROS S.R.L.

CONTRATISTAS GENERALES

(b) Este rubro comprende todos los Ingresos por la contraprestación por servicios en las diferentes obras a nivel nacional, y los mismos afectan a resultados.

NOTA N° 19 COSTO DE SERVICIOS

(a) A continuación se presenta la composición del rubro:

COSTO DE SERVICIOS	Al 31 de Diciembre de	
	2014	2013
Materiales de construcción (Almacén)	15,096,854.94	8,125,327.00
Implementos de seguridad - obreros	127,378.52	103,014.94
Cemento	33,109.53	7,005.83
Acero	173,515.03	101,959.05
Ladrillos	6,974.66	436.44
Madera	315,999.63	25,891.78
Agregados	246,254.59	3,122.89
Pisos	639.50	40,157.15
Tuberías	148,993.22	15,667.19
Instalaciones sanitarias - agua y desagüe	315,481.74	104,583.00
Aparatos y materiales sanitarios	54,443.67	1,274.37
Estructuras pre-fabricadas	4,248.40	0.00
Materiales conexos e instalaciones eléctricas	187,989.68	90,899.20
Pinturas y afines	58,459.22	47,011.09
Cerrajería	2,024.57	0.00
Equipamiento mobiliario	251,725.43	0.00
Vidrio y afines	64.96	14,216.62
Asfalto	0.00	45,784.65
Techos	29,233.20	1,304.23
Diversos	590,005.33	358,933.86
Gastos vinculados a la compra de materia	4,486.83	4,042.46
Transporte de materiales directos	189,709.65	100,265.08
Suministros	34,153.41	1,990.68
Repuestos	42,067.87	127,400.02
Materiales auxiliares, suministros y rep de constr	51,962.94	26,777.46
Petróleo	1,716,343.83	724,086.09
Gasolina	2,002.71	42,188.54
Herramientas menores	59,240.73	63,916.99
Salarios	8,193,010.47	3,177,779.72
Gratificaciones	795,509.03	382,643.11
Vacaciones	302,182.09	165,528.80
Compensación por tiempo de servicio	487,365.50	271,218.31
Otras cargas del personal	4,104.29	554.71
Movilidad - obreros	472,981.91	167,665.39
Bonif. grat. DI. 29351	39,720.49	1,947.17
Asignación escolar	47,844.44	19,691.37
Otras bonificaciones	71,126.28	83,474.61
Atención al personal	56.57	0.00
Régimen de prestaciones de salud (ESSALUD)	782,133.28	311,634.05
AFP cuota del empleador	55,134.71	20,206.64
Seguro complementario de trabajo de riesgo (SCTR)	35,678.40	21,772.55
ESSALUD vida + vida	0.00	20.00



CORRALES INGENIEROS S.R.L.

CONTRATISTAS GENERALES

Compensación por tiempo de servicio	3,184.86	0.00
Transportes de carga	41,681.92	39,512.47
Alojamiento	1,391.54	762.71
Alimentación	2,621.82	5,137.36
Legal y tributaria	0.00	33.89
Auditoría y contable	0.00	1,148.00
Medioambiental	50,847.46	0.00
Otros	0.00	1,093.22
Producción encargada a terceros	1,725,316.10	576,630.77
Mantenimiento y reparaciones	16,334.91	25,928.25
Edificaciones	8,045.00	2,960.00
Maquinarias y equipos de explotación	355,024.26	107,916.43
Equipo de transporte	2,211.86	0.00
Equipos diversos	65,647.72	1,061,939.38
Energía eléctrica	443.00	4,676.60
Gas	120.00	0.00
Agua	12,548.26	973.00
Carpintería maderas	1,099.42	0.00
Publicidad, publicaciones, relaciones publicas	0.00	21.19
Ejecución de obra	0.00	2,337,896.97
Movimiento de tierra	0.00	196,415.96
Eliminación de desmonte	657,608.78	533,999.54
Carpintería maderas	78,768.74	126,243.61
Carpintería metálica	63,128.52	58,906.39
Albañilería	305,588.37	209,017.54
Pintado	50,040.22	97,630.02
Enchape de cerámico	5,447.71	231,065.16
Instalación eléctrica y sanitaria	375,526.35	73,593.84
Encofrado	1,186,073.52	2,208,184.02
Habilitado de fierro	510,448.64	319,997.85
Acabados	386,590.11	155,180.20
Otros subcontratos	2,276,131.07	1,193,322.23
Gastos bancarios	16,778.05	0.00
Tributos a gobiernos regionales y locales	0.00	40,874.29
Itf - impuesto a las transacciones financieras	373.88	52.08
SENCICO	10,213.00	0.00
Seguros	0.00	6,160.60
Suscripciones y cotizaciones	2,000.00	0.00
Inmuebles, maquinarias y equipo	25,167.70	0.00
Suministros	1,823.31	13,654.49
Otros gastos de gestión	1,630.00	1,261.84
Maquinarias y equipos de explotación	0.00	567,235.15
Equipo de transporte	0.00	143,461.08
Equipos diversos	0.00	33,697.87
Maquinarias y equipos de explotación	938,924.84	85,407.51
Equipo de transporte	0.00	67,632.00
Equipos diversos	0.00	2,842.20
Maquinarias y equipos de explotación	601,144.46	0.00
	40,810,136.65	25,333,858.75



CORRALES INGENIEROS S.R.L.

CONTRATISTAS GENERALES

NOTA N° 20 GASTOS DE ADMINISTRACION

(a) A continuación se presenta la composición del rubro:

GASTOS DE ADMINISTRACION	Al 31 de Diciembre de	
	2014	2013
Sueldos	209,927.46	142,117.50
Gratificaciones	35,573.54	24,423.99
Vacaciones	22,484.97	9,195.68
Asignación familiar	1,057.50	1,327.50
Compensación por tiempo de servicios	24,701.13	17,167.08
Bonif. Extraordinaria DL 29351	3,201.62	2,798.17
Otras remuneraciones	0.00	91.80
Movilidad -empleados	6,901.50	4,679.10
Régimen de prestaciones de salud (ESSALUD)	20,328.52	13,202.39
Régimen de pensiones (ONP)	0.00	29.40
Seguro complementario de trabajo de riesgo (SCTR)	2,623.21	0.00
Compensación por tiempo de servicio	600.00	2,709.00
Transportes de carga	53,365.58	23,675.68
Transportes de pasajeros	10,085.09	846.90
Correo	2,847.40	885.30
Alojamiento	6,381.65	2,584.37
Alimentación	12,053.07	5,591.71
Administrativa	0.00	2.54
Legal tributaria	12,338.10	12,727.43
Auditoria y contable	1,500.00	2,070.60
Investigación y desarrollo	9,440.00	2,089.58
Sistemas informáticos	1,427.61	128.59
Otros	16,474.27	22,703.00
Honorarios, comisiones y corretajes	0.00	780.32
Mantenimiento y reparaciones	56,552.25	41,596.06
Edificaciones	17,302.50	4,293.00
Maquinarias y equipos de explotación	24,272.04	162.71
Equipo de transporte	4,442.96	0.00
Equipos diversos	3,404.56	7,504.09
Energía eléctrica	10,759.43	736.06
Gas	0.00	22.24
Agua	3,084.06	0.00
Teléfono	11,783.47	10,101.86
Internet	0.00	51.71
Cable	150.05	6.36
Publicidad, publicaciones, relaciones publicas	6,960.84	11,823.23
Gastos bancarios (portes, mantenimientos y otros	62,920.49	30,821.63
Gastos de cartas fianza-avales	275,967.49	206,617.78
Otros servicios prestados de terceros	200,328.68	96,232.21
Impuesto general a las ventas	345.09	0.00
Derechos y tasas de explotación al gob. Central	0.00	1,472.04
Tributos al gobierno central	631.97	97.80
Contribución al SENCICO	25,733.70	0.00
Tributos a gobiernos regionales y locales	7,545.39	788.79
ITF - impuesto a las transacciones financieras	2,290.30	1,430.46



CORRALES INGENIEROS S.R.L.

CONTRATISTAS GENERALES

Otros	194.40	17,731.20
Seguros	18,271.55	8,391.29
Suministros	175,552.20	21.48
Sanciones administrativas y fiscales	41,885.44	13,801.44
Útiles de escritorio	5,872.76	3,366.60
Movilidad	14,793.74	5,297.57
Pasajes de viaje nacionales	18,398.89	4,422.35
Gastos OSCE	580.05	0.00
Gastos registros públicos y notariales	3,763.80	2,561.70
Inscripción a licitaciones (bases)	418.22	43.50
Repuestos y lubricantes	107,744.53	52,763.73
Medicamentos	624.09	307.88
Combustible	127,286.63	53,670.92
Fotocopias, ploteos de planos	8,436.10	3,270.95
Hospedaje	0.00	197.08
Otros gastos	220,492.16	93,306.29
Ajustes y redondeos	109.85	104.03
Edificaciones - costo	0.00	7,758.06
Muebles y enseres	0.00	651.39
Equipos de cómputo	0.00	2,189.03
Edificaciones	7,758.06	0.00
Muebles y enseres	1,262.51	0.00
Equipos diversos	5,945.65	313.42
	1,927,178.12	975,755.57

NOTA N° 21 GASTOS DE VENTAS

(a) A continuación se presenta la composición del rubro:

GASTOS DE VENTA	Al 31 de Diciembre de	
	2014	2013
Sueldos	489,830.75	331,607.50
Gratificaciones	83,004.94	56,989.31
Vacaciones	52,464.94	21,456.58
Asignación familiar	2,467.50	3,097.50
Compensación por tiempo de servicios	57,635.98	40,056.52
Bonif. Extraordinaria DL 29351	7,470.45	6,529.05
Otras remuneraciones	0.00	214.19
Movilidad -empleados	16,103.50	10,917.90
Régimen de prestaciones de salud (ESSALUD)	47,433.20	30,805.57
Régimen de pensiones (ONP)	0.00	68.60
Seguro complementario de trabajo de riesgo (SCTR)	6,120.81	0.00
Compensación por tiempo de servicio	1,400.00	6,321.00
Transportes de carga	124,519.70	55,243.26
Transportes de pasajeros	23,531.87	1,976.10
Correo	6,643.92	2,065.70
Alojamiento	14,890.53	6,030.20
Alimentación	28,123.82	13,047.32
Administrativa	0.00	5.93



CORRALES INGENIEROS S.R.L.

CONTRATISTAS GENERALES

Legal tributaria	28,788.89	29,697.33
Auditoria y contable	3,500.00	4,831.40
Investigación y desarrollo	22,026.68	4,875.68
Sistemas informáticos	3,331.09	300.04
Otros	38,439.96	52,973.68
Honorarios, comisiones y corretajes	0.00	1,820.74
Mantenimiento y reparaciones	131,955.24	97,057.48
Edificaciones	40,372.50	10,017.00
Maquinarias y equipos de explotación	56,634.77	379.66
Equipo de transporte	10,366.90	0.00
Equipos diversos	7,943.98	17,509.54
Energía eléctrica	25,105.35	1,717.48
Gas	0.00	51.89
Agua	7,196.14	0.00
Teléfono	27,494.77	23,571.02
Internet	0.00	120.67
Cable	350.12	14.83
Publicidad, publicaciones, relaciones publicas	16,241.97	27,587.55
Gastos bancarios (portes, mantenimientos y otros	146,814.49	71,917.13
Gastos de cartas fianza-avales	643,924.13	482,108.15
Otros servicios prestados de terceros	467,433.58	224,541.83
Impuesto general a las ventas	805.21	0.00
Derechos y tasas de explotación al gob. Central	0.00	3,434.76
Tributos al gobierno central	1,474.60	228.20
Contribución al SENCICO	60,045.30	0.00
Tributos a gobiernos regionales y locales	17,605.90	1,840.51
ITF - impuesto a las transacciones financieras	5,344.02	3,337.73
Otros	453.60	41,372.80
Seguros	42,633.63	19,579.67
Suministros	409,621.79	50.13
Sanciones administrativas y fiscales	97,732.68	32,203.36
Útiles de escritorio	13,703.10	7,855.41
Movilidad	34,518.72	12,361.01
Pasajes de viaje nacionales	42,930.74	10,318.81
Gastos OSCE	1,353.45	0.00
Gastos registros públicos y notariales	8,782.20	5,977.30
Inscripción a licitaciones (bases)	975.84	101.50
Repuestos y lubricantes	251,403.91	123,115.36
Medicamentos	1,456.20	718.38
Combustible	297,002.13	125,232.14
Fotocopias, ploteos de planos	19,684.23	7,632.23
Hospedaje	0.00	459.85
Otros gastos	514,481.71	217,714.67
Ajustes y redondeos	256.31	242.73
Edificaciones - costo	0.00	18,102.13
Muebles y enseres	0.00	1,519.91
Equipos de cómputo	0.00	5,107.73
Edificaciones	18,102.13	0.00
Muebles y enseres	2,945.85	0.00
Equipos diversos	13,873.18	731.30
	4,496,748.90	2,276,762.95



CORRALES INGENIEROS S.R.L.

CONTRATISTAS GENERALES

NOTA N° 22 INGRESOS FINANCIEROS

(a) A continuación se presenta la composición del rubro:

INGRESOS FINANCIEROS	Al 31 de Diciembre de	
	2014	2013
INTERESES BANCARIOS	50,525.44	19,646.71
IDEVOLUCION DE ITF S	0.00	1.96
	50,525.44	19,648.67

NOTA N° 23 GASTOS FINANCIEROS

(a) A continuación se presenta la composición del rubro:

GASTOS FINANCIEROS	Al 31 de Diciembre de	
	2014	2013
Intereses y gastos de sobregiros	9,872.37	262.31
Intereses y gastos prestamos bancarios	107,376.84	189,453.63
Intereses y gastos prestamos leasing	118,643.17	29,444.68
Intereses y gastos préstamos afiliadas	2,778.25	0.00
Otros intereses y gastos de préstamos	7,592.18	0.00
Intereses y gastos de documentos descontados	0.00	308.58
Intereses AFP	35,225.47	28,689.59
Intereses de letras de cambio y otras comerciales	8,873.88	0.00
Gasto bancario, comisión y portes	572.00	1,364.22
Otras cargas financieras	33,631.76	15,114.71
	324,565.92	264,637.72

NOTA N° 24 (+/-) DIFERENCIA DE CAMBIO, NETO

(a) A continuación se presenta la composición del rubro:

(+/-) DIFERENCIA DE CAMBIO, NETO	Al 31 de Diciembre de	
	2014	2013
Diferencia en cambio	152,975.49	148,933.37
Pérdida por diferencia de cambio	(507,933.93)	(329,708.32)
	(354,958.44)	(180,774.95)



NOTA N° 25 OTROS INGRESOS FINANCIEROS

(a) A continuación se presenta la composición del rubro:

OTROS INGRESOS	Al 31 de Diciembre de	
	2014	2013
Terceros	6,310.39	12,752.36
Ajustes y redondeos	2,157.04	321.40
Otros ingresos de gestión	147,424.44	72,740.19
	155,891.87	85,813.95



CORRALES INGENIEROS S.R.L.
CONTRATISTAS GENERALES