

COSTAMAR TRAVEL CRUISE & TOURS SAC

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Por los Años terminados al 31 de Diciembre de 2014
Y al 31 de Diciembre de 2013

	<u>Capital</u>	<u>Reserva</u>	<u>Capital</u>	<u>Resultados</u>	
	S/.	<u>Legal</u>	<u>Adicional</u>	<u>Acumulados</u>	<u>Total</u>
	S/.	S/.	S/.	S/.	S/.
Saldos al 1 de enero de 2013	4'785,078	-	2'757,455	5'052,686	12'595,219
Pago de dividendos	-	-		(4'657,098)	(4'657,098)
Capital Adicional	2'757,457		(2'757,455)		
Utilidad neta del año				690,997	690,997
<hr/>					
Saldos al 31 de diciembre de 2013	7'542,533		-	1'086,585	8'629,118
Capital Adicional					
Utilidad neta del año				1'085,626	1'085,626
Utilidades no Distribuidas				3'392,732	3'392,732
<hr/>					
Saldos al 31 de diciembre de 2014	7'542,533	-	--	5'564,942	13'107,476



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

COSTAMAR TRAVEL CRUISE & TOURS SAC

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

	Por el año terminado el 31 de Diciembre de	
	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	S/.	S/.
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Cobranza a los Clientes	84'277,241	62'932,650
Pagos a Proveedores	(72'115,496)	(57'346,578)
Pagos de remuneraciones y beneficios Sociales	(5'809,990)	(6'186,177)
Pago de Tributos	(142,571)	(152,113)
Beneficios Sociales	(483,293)	(442,702)
Otros pagos de efectivo relativos a la actividad (pagos)	(4'607,572)	(3'689,402)
Efectivo neto provisto por (aplicado a) las actividades de operación	<u>(1'118,319)</u>	<u>(4'884,322)</u>
ACTIVIDADES DE INVERSION		
Pago por compra de inmuebles, maq y Equipo	(92,642)	(92,748)
Ingreso por venta de inmuebles, maq y equipo		--
Pago por compra de inversiones		--
Pago por compra de intangibles		--
Efectivo neto aplicado a las actividades de inversión	<u>(92,642)</u>	<u>(92,748)</u>
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Aportes de socios		
Ingreso por leasing/préstamos bancarios (neto de amortizaciones)	--	--
Aumento (disminución) de efectivo y equivalente de efectivo Proveniente de actividades de financiamiento	<u>--</u>	<u>--</u>
(Disminución neta) aumento neto de efectivo y equivalente de efectivo en el año	1'025,677	(4'977,070)
Efectivo y equivalente de efectivo al inicio del año	<u>3'704,563</u>	<u>8'681,633</u>
Efectivo y equivalente de efectivo al final del año	<u>4'730,240</u>	<u>3'704,563</u>

COSTAMAR TRAVEL CRUISE & TOURS SAC

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
(continuación)

	Por el año terminado El 31 de diciembre de	
	2014	2013
	S/.	S/.
CONCILIACION DE LA UTILIDAD CON EL EFECTIVO NETO PROVISTO POR (APLICADO) A LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Utilidad del ejercicio	593,298	690,997
Ajustes que no afectan el flujo de efectivo:		
Depreciación y amortización del periodo	171,945	69,344
Provisión de beneficios sociales	483,293	445,539
Variaciones netas de activos y pasivos:		
Cuenta por cobrar comerciales	539,933	(673,356)
Otras cuentas por cobrar	(2'373,139)	(4'940,088)
Préstamos bancarios		-
Cuentas por pagar comerciales	1'618,432	280,640
Otras cuentas por pagar	(888,553)	(2'608,289)
Otros	-	1'850,891
Efectivo neto provisto por actividades de operación	<u>(1'118,319)</u>	<u>(4'884,322)</u>

COSTAMAR TRAVEL CRUISE & TOURS SAC

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 de Diciembre de 2014 y 31 de Diciembre de 2013

1.- ACTIVIDAD ECONOMICA DE LA EMPRESA

COSTAMAR TRAVEL CRUISE & TOURS SAC, (en adelante "La Compañía") es una sociedad anónima cerrada, constituida por escritura pública el 27 de octubre de 1983, otorgada ante el Notario de Lima Dr. Ricardo Ortiz de Zevallos en la ciudad de Lima, Perú.

La Compañía se dedica principalmente a la prestación de toda clase de servicios turísticos y como agencia de viajes y turismo, pudiendo realizar toda clase de actividades complementarias o afines por cuenta propia o por encargo de terceros, dedicarse a la compra y venta de moneda extranjera en calidad de casa de cambio, servicios y concesiones postales, asimismo prestará servicios en general, sean publicidad, asesoría económica, procesamiento de datos, servicios de asesoría legal, tributaria, prestar servicios de transporte, compra, venta arrendamiento y corretaje de propiedad inmobiliaria.

Se rige por la legislación peruana vigente y su duración es a tiempo indefinida. La dirección registrada de su oficina es Calle Berlín N° 364 y Francisco de Paula Camino N° 396 – Miraflores, Lima.

2.- PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los estados financieros se detallan a continuación. Estas políticas han sido aplicadas uniformemente en todos los años presentados, a menos que indique lo contrario.

(a) Base de presentación -

Los estados financieros de la Compañía han sido preparados de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en Perú. Los principios de contabilidad generalmente aceptados en Perú corresponden a las Normas Internacionales de Información financiera (NIIF) aprobadas por la Contaduría Pública de la Nación, a través de resoluciones emitidas por el Consejo Normativo de Contabilidad. Los estados financieros acumulan el efecto del ajuste por inflación registrado hasta el 31 de diciembre de 2004 de acuerdo con la metodología aprobada por el Consejo Normativo de Contabilidad.

La variación en el poder adquisitivo de la moneda peruana en los años 2014 y 2013 con referencia al índice de precios al por mayor, de acuerdo con estadísticas oficiales, ha sido una inflación de 3.22% y 2.86% respectivamente.

La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También requiere que la Gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Compañía. Las áreas que involucran un mayor grado de juicio o complejidad o áreas en las que los supuestos y estimados son significativos para los estados financieros se describen en la Nota 4.