

DESTILERIA LA CARAVEDO S.R.L.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO	Nota	Al 31 de diciembre de		PASIVO Y PATRIMONIO	Nota	Al 31 de diciembre de	
		2014	2013			2014	2013
		S/.	S/.			S/.	S/.
ACTIVO CORRIENTE							
Efectivo y equivalentes a efectivo	(4)	477,329	608,397	Tributos por pagar		83,806	58,387
Cuentas por cobrar comerciales	(5)	2,781,490	3,005,314	Remuneraciones por pagar		250,279	158,852
Cuentas por cobrar a entes relacionados	(6)	627,902	2,034,269	Cuentas por pagar comerciales	(11)	202,024	299,124
Otras cuentas por cobrar	(7)	18,485,600	17,710,510	Otras cuentas por pagar	(6)	17,218,197	17,458,894
Inventarios	(8)	20,768,983	15,948,488	Cuentas por pagar a entes relacionados		1,293,733	-
Gastos pagados por anticipado		245,356	266,358	Ingresos diferidos		193,448	-
Total activo corriente		43,386,660	39,573,336	Total pasivo corriente		19,241,486	17,975,257
ACTIVO NO CORRIENTE							
Propiedades de inversión	(9)	25,627,244	25,057,106	PASIVO NO CORRIENTE			
Propiedades, planta y equipo	(10)	40,461,914	41,908,253	Deuda a largo plazo	(12)	59,409,458	50,160,632
Intangibles		322,779	356,386	PATRIMONIO			
Impuesto a la renta diferido		37,805	37,805	Capital social	(13)	7,386,000	1,414,000
Otros activos		210,700	81,680	Resultados no realizados		50,014,998	51,079,947
Total activo no corriente		66,660,442	67,441,230	Resultados acumulados		(26,004,840)	(13,615,270)
				Total patrimonio		31,396,158	38,878,677
Total activo		110,047,102	107,014,566	Total pasivo y patrimonio		110,047,102	107,014,566

Las notas que se acompañan forman parte de los estados financieros.



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

DESTILERIA LA CARAVEDO S.R.L.
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

Por los años terminados el 31 de diciembre de		Nota	
2014	2013		
S/.	S/.		
6,914,718	8,450,898	(14)	Ventas
(4,357,464)	(5,783,641)		Costo de ventas
2,557,254	2,667,257		Utilidad bruta
(2,349,422)	(2,023,840)	(15)	Gastos operativos:
			Gastos administrativos
(4,368,661)	(3,359,330)	(16)	Gastos de ventas
(6,718,083)	(5,383,170)		(Pérdida) operativa
(8,475,032)	(9,515,987)	(3)	Otros ingresos y gastos:
266,365	485,564		Diferencia de cambio, neto
-	16		Otros ingresos financieros
(35,404)	(24,651)		Gastos financieros
(8,244,071)	(9,055,058)		Pérdida antes de participaciones e impuesto a la renta
(12,404,901)	(11,770,971)	(17)	Impuesto a la renta
(12,404,901)	(11,770,971)		Pérdida del ejercicio

Las notas que se acompañan forman parte de los estados financieros.

DESTILERIA LA CARAVEDO S.R.L.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO (Nota 13)

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 Y
EL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

	Capital social	Resultados no realizados	Resultados acumulados	Total Patrimonio
	S/.	S/.	S/.	S/.
Saldos al 01 de enero de 2013	1,414,000	45,514,062	(2,201,272)	44,726,790
Reconocimiento del costo del dinero en el tiempo	-	5,565,885	-	5,565,885
Pérdida del ejercicio	-	-	(11,770,971)	(11,770,971)
Ajustes contables o corrección de errores	-	-	356,973	356,973
Saldos al 31 de diciembre de 2013	1,414,000	51,079,947	(13,615,270)	38,878,677
Aumento de capital	5,972,000	-	-	5,972,000
Pérdida del ejercicio	-	-	(12,404,901)	(12,404,901)
Ajuste del costo del dinero en el tiempo	-	(1,064,949)	-	(1,064,949)
Ajustes contables o corrección de errores	-	-	15,331	15,331
Saldos al 31 de diciembre de 2014	7,386,000	50,014,998	(26,004,840)	31,396,158

Las notas que se acompañan forman parte de los estados financieros.

DESTILERIA LA CARAVEDO S.R.L.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Por los años terminados		el 31 de diciembre de	
2014	2013	S/.	S/.
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
Venta de bienes y prestación de servicios			
16,905,300	7,195,001		
Otros cobros de efectivo relativos a la actividad			
349,866	391,524		
Proveedores de bienes y servicios			
(11,948,493)	(7,834,070)		
Pagos a y por cuenta de los empleados			
(2,117,561)	(1,936,606)		
Otros pagos de efectivo relativos a la actividad			
(3,210,825)	(1,842,243)		
Efectivo y equivalentes de efectivo (aplicado) en las actividades de operación			
(21,713)	(4,026,394)		
ACTIVIDADES DE INVERSION			
Reembolsos recibidos de préstamos a entidades relacionadas			
389,744	145,564		
Préstamos concedidos a entidades relacionadas			
(309,710)	(217,849)		
Compra de propiedades, planta y equipo			
(1,487,679)	(6,562,347)		
Compra de activos intangibles			
(16,044)	(12,633)		
Efectivo y equivalentes de efectivo (aplicado) en las actividades de inversión			
(1,423,688)	(6,647,265)		
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			
Obtención de préstamos			
1,123,920	10,938,416		
Préstamos de entidades relacionadas			
820,079	65,732		
Subvenciones del gobierno			
213,586	20,380		
Préstamos de entidades relacionadas			
(843,253)	(54,555)		
Efectivo y equivalentes de efectivo provisto en las actividades de financiamiento			
1,314,332	10,969,973		
(Disminución) aumento del efectivo y equivalentes de efectivo del año			
(131,068)	296,314		
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año			
608,397	312,083		
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año			
477,329	608,397		

Las notas que se acompañan forman parte de los estados financieros.



DICTAMEN DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Señores Socios
DESTILERIA LA CARAVEDO S.R.L

1. Hemos auditado los estados financieros adjuntos de Destilería la Caravedo S.R.L., que comprenden, el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2014 y 2013, y los correspondientes estados, del resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas, así como el resumen de políticas contables significativas y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la Gerencia sobre los estados financieros

2. La Gerencia, es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implantar y mantener el control interno pertinente en la preparación y presentación razonable de los estados financieros para que estén libres de representaciones erróneas de importancia relativa, ya sea como resultado de fraude o error; seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas; y realizar las estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.

Responsabilidad del Auditor

3. Nuestra responsabilidad consiste en emitir una opinión sobre estos estados financieros basada en nuestra auditoria. Nuestra auditoria fue realizada de acuerdo con normas internacionales de auditoria aceptadas en el Perú. tales normas requieren que cumplamos con requerimientos éticos y que planifiquemos y realicemos la auditoria para obtener una seguridad razonable de que los estados financieros no contienen representaciones erróneas de importancia relativa.

Una auditoria comprende la ejecución de procedimientos para obtener evidencia de auditoria sobre los saldos y las divulgaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, que incluye la evaluación del riesgo de que los estados financieros contengan representaciones erróneas de importancia relativa, ya sea como resultado de fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración el control interno pertinente de la Compañía en la preparación y presentación razonable de los estados financieros a fin de diseñar procedimientos de auditoria de acuerdo con las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la misma. Una auditoria también comprende la evaluación de si los principios de contabilidad aplicados son apropiados y si las estimaciones contables realizadas por la Gerencia son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que la evidencia de auditoria que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionarnos una base para nuestra opinión de auditoria.



PIMENTEL, REYES & ASOCIADOS S.C.LTDA.
AUDITORES - CONSULTORES

Párrafo de opinión

4. En nuestra opinión, los estados financieros antes indicados presentan razonablemente en todos sus aspectos significativos, la situación financiera de **Destilería la Caravedo S.R.L.**, al 31 de diciembre de 2014 y 2013, los resultados de sus operaciones y sus flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera.

Lima, Perú

28 de mayo de 2015

Refrendado por:



Jorge Pimentel Pinello
Contador Público Colegiado
Matrícula N° 6516

(Socio)