

**DISTRIBUIDORES, EXPORTADORES  
E IMPORTADORES S.R.L**

ESTADOS FINANCIEROS  
Al 31 de Diciembre de 2014 y de 2013

(Expresados en miles de nuevos soles)

Con el Dictamen de los Auditores Independientes



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



## DICTAMEN DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

Piura, Perú 05 de Junio del 2014

A los Socios de:

**DISTRIBUIDORES, EXPORTADORES E IMPORTADORES S.R.L**

Paita -Piura -Perú

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de DISTRIBUIDORES, EXPORTADORES E IMPORTADORES S.R.L, (en adelante "DEXIM S.R.L.") que comprende el estado de situación financiera al 31 de Diciembre de 2014 y de 2013 y los correspondientes estados de resultados, de cambios en el patrimonio neto y de flujos de efectivo por los años terminados en el 31 de Diciembre de 2014 y de 2013, así como el resumen de políticas contables significativas y otras notas explicativas.

### **Responsabilidad de la Gerencia sobre los Estados Financieros.**

La Gerencia es la responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con normas internacionales de información financiera y del control interno que la Gerencia determina que es necesario para permitir la preparación de estados financieros que estén libres de errores materiales, ya sea por fraude o error.

### **Responsabilidad del Auditor.**

Nuestra responsabilidad consiste en emitir una opinión sobre estos Estados Financieros basada en la Auditoría que efectuamos. Nuestra Auditoría fue realizada de acuerdo con Normas de Auditoría generalmente aceptadas en el Perú. Tales normas, requieren una actitud ética y que planifiquemos y realicemos la auditoría con la finalidad de obtener una seguridad razonable de que los Estados Financieros no presentan manifestaciones erróneas de importancia.

Una auditoría comprende la ejecución de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los saldos y las divulgaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, e incluyen la evaluación del riesgo de que los estados financieros contengan representaciones erróneas de importancia relativa como resultado de fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración el control interno relevante de la Compañía para la preparación y presentación razonable de los estados financieros a fin de diseñar procedimientos de auditoría de acuerdo con las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía.

Una auditoría 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 auditoría que hemos obtenido es suficiente para proporcionarnos una base para emitir nuestra opinión de auditoría.

### **Opinión:**

En nuestra opinión, los Estados Financieros antes indicados presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación financiera de DEXIM S.R.L., al 31 de Diciembre del 2014 y del 2013; los resultados de sus operaciones y sus flujos de efectivo por los años terminados el 31 de Diciembre del 2014 y de 2013, de acuerdo con Normas Internacionales de información Financiera.



## GUEVARA - CASTRO Y ASOCIADOS S.C.R.L.

*Sociedad de Auditoría*

Av. Sanchez Cerro N° 755 - 2° Piso - Of. 202 - PIURA - PERÚ

REG. N° 041

### Énfasis en Asuntos

En los estados financieros adjuntos, la Compañía ha adoptado al 31 de diciembre de 2013 las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), emitidas por el IASB vigentes internacionalmente, en cumplimiento de lo establecido por la Superintendencia del Mercado de Valores. Los efectos de la adopción se detallan también en las mencionadas notas. Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre de 2013 y el estado de situación financiera al 1 de enero de 2013 han sido reexpresados retroactivamente para propósitos comparativos para reflejar los efectos de la adopción a esas fechas.

Refrendado por:

*Guevara Castro y Asociados S.C.R.L.*

Víctor Guevara Atoche  
C.P.C. Matrícula N° 07 - 181  
Socio Principal

**DEXIM SRL****Estado de situación financiera**

Al 31 de diciembre de 2014, 2013 y 1° de Enero 2013

	Nota	31.12.2014	31.12.2013	01.01.2013		Nota	31.12.2014	31.12.2013	01.01.2013
		S/. (000)	S/. (000)	S/. (000)			S/. (000)	S/. (000)	S/. (000)
<b>Activo</b>					<b>Pasivo y patrimonio</b>				
<b>Activo corriente</b>					<b>Pasivo corriente</b>				
Efectivo y equivalente de efectivo	4	2,048	2,015	1,277	Sobregiros Bancarios	14	0	320	8
Cuentas por cobrar comerciales, neto	5	6,937	6,788	2,980	Cuentas por pagar comerciales	15	2,594	2,203	1,253
Cuentas por cobrar relacionadas	6	114	1,407	2,202	Cuentas por pagar comerciales a relacionadas		0	0	0
Otras cuentas por cobrar y otros activos financieros, neto	7	3,313	3,008	2,981	Impuesto a las ganancias y participaciones por pagar	17	0	1,089	931
Existencias, neto	8	8,352	5,078	5,226	Obligaciones financieras e instrumentos financieros derivados	18	15,742	11,586	9,155
Gastos pagados por anticipado	9	802	795	541	Otros cuentas por pagar	19	1,035	525	150
<b>Total activo corriente</b>		<u>21,566</u>	<u>19,091</u>	<u>15,207</u>	<b>Total pasivo corriente</b>		<u>19,371</u>	<u>15,723</u>	<u>11,497</u>
<b>Activo no corriente</b>					<b>Pasivo no corriente</b>				
Propiedades de inversión	10	1,094	1,094	1,094	Obligaciones financieras e instrumentos financieros derivados	20	3,166	2,046	1,987
Propiedades, planta y equipo, neto	11	15,635	8,875	5,745	Cuentas por pagar relacionadas		50	52	20
Intangibles, neto	12	52	52	47	Pasivo Diferido	21	1,651	0	0
Activo Diferido	13	6			<b>Total pasivo no corriente</b>		<u>4,867</u>	<u>2,098</u>	<u>2,007</u>
<b>Total activo no corriente</b>		<u>16,787</u>	<u>10,021</u>	<u>6,886</u>			<u>24,238</u>	<u>17,821</u>	<u>13,504</u>
<b>Total activo</b>		<u>38,353</u>	<u>29,112</u>	<u>22,093</u>	<b>Patrimonio neto</b>				
					Capital social	22	4,500	4,500	4,500
					Excedente de Revaluación		3,764		
					Resultados de ejercicios anteriores		6,183	3,653	3,396
					Resultados del ejercicio		-332	3,138	693
					<b>Total patrimonio</b>		<u>14,115</u>	<u>11,291</u>	<u>8,589</u>
					<b>Total pasivo y patrimonio neto</b>		<u>38,353</u>	<u>29,112</u>	<u>22,093</u>

Las notas adjuntas son parte integrante del estado de situación financiera.

## DEXIM SRL

### Estado de resultados

Al 31 de diciembre de 2014 y de 2013

	Nota	31.12.2014	31.12.2013
		S/. (000)	S/. (000)
Ingreso de Actividades Ordinarias	23	67,526	68,352
Costo de Ventas	24	<u>-56,415</u>	<u>-55,148</u>
<b>Ganancia (pérdida) bruta</b>		<u>11,111</u>	<u>13,204</u>
Gastos de ventas y Distribución	25	-3,951	-3,429
Gastos de administración	26	-6,347	-6,708
Otros ingresos operativos	27	2,600	2,953
Otros gastos operativos			
<b>Ganancia (pérdida) por Actividades de Operación</b>		<u>3,413</u>	<u>6,020</u>
Ingresos Financieros	28	1,995	5
Gastos Financieros	29	-4,518	-1,587
<b>Resultado antes del impuesto a las ganancias</b>		<u>890</u>	<u>4,438</u>
Distribución Legal de la Rent		0	-164
Impuesto a las ganancias	30	-1,222	-1,136
Utilida Neta		<u>-332</u>	<u>3,138</u>

Las notas adjuntas son parte integral de este estado.

**DEXIM SRL**

## Estado de Resultados Integrales

Al 31 de diciembre de 2014 y de 2013.

	<b>31.12.2014</b> S/. (000)	<b>12.12.2013</b> S/. (000)
<b>Utilidad neta</b>	<u>-332</u>	<u>3,138</u>
<b>Componentes de Otro Resultado Integral:</b>		
Variación Neta por Coberturas del Flujo de Efectivo		
Superávit de Revaluación	<u>3764</u>	<u>0</u>
<b>Otro Resultado Integral antes de Impuestos</b>	<u>3,764</u>	<u>0</u>
<b>Impuesto a las Ganancias relacionado con Componentes de Otro Resultado Integral</b>		
Variación Neta por Coberturas del Flujo de Efectivo		
Superávit de Revaluación	0	
Ganancia (pérdida) actuariales en plan de beneficios definidos	<u>                    </u>	<u>                    </u>
<b>Suma de Impuestos a las Ganancias Relacionados con Componentes de Otro Resultado Integral</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
Otros Resultado Integral	<u>3,764</u>	<u>0</u>
<b>Resultado Integral Total del Ejercicio, neto del Impuesto a las Ganancias</b>	<u><u>3,432</u></u>	<u><u>3,138</u></u>

Las notas adjuntas son parte integrante de este estado.

**DEXIM SRL****Estado de flujos de efectivo**

Al 31 de diciembre de 2014 y de 2013

	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
	S/. (000)	S/. (000)
<b>ACTIVIDADES DE OPERACION</b>		
Cobranza a los clientes	67355	64,544
Otros cobros de efectivo relativos a la actividad	4125	4,513
Menos:		
Pago a proveedores	-57736	-54,483
Pago de remuneraciones y beneficios sociales	-14705	-13,165
Pagos de tributos	-2268	73
Otros Pagos Relativos a la Actividad		0
Efectivo proveniente de actividades de operación	<u>-3,229</u>	<u>1,482</u>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		
Ingresos por Venta de Valores		0
Ingresos por venta de inmuebles, Maq. Y E.		0
Otros ingresos relativos a la actividad		0
Pagos por compra de valores		0
Pagos por Compra de Inmuebles, Maq. y Equipo	-1826	-3,824
Otros Pagos Efectuados Relat. A la Act.		0
Efectivo y Equivalente de efectivo proveniente de actividades de Inversion	<u>-1,826</u>	<u>-3,824</u>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		
Ingresos por Emisión de Acciones o Nuevos Aportes		0
Ingresos por Préstamos Bancarios a Corto y Largo Plazo	59963	45,902
Ingresos por Emisión de Bonos Hipotecas y Otros		0
Otros Ingresos de Efec. Relat. A la Actividad	1291	827
Amortización de Préstamo Obtenidos	-55006	-41,113
Redención de Emisión de Títulos Valores		0
Pago de Dividendos y otras Distribuciones		0
Otros Pagos Efectuados Relat. A la Act.	-1160	-2,536
Efectivo y Equivalente de efectivo proveniente de actividades de Inversion	<u>5,088</u>	<u>3,080</u>
Aumento(Disminuc.)neto del Efectivo	33	738
Saldo de efectivo y equivalente de efectivo al inicio del año	2,015	1,277
Saldo de efectivo y equivalente de efectivo al final del año	<u>2,048</u>	<u>2,015</u>

Estado de flujos de efectivo ( continuación)

	<b>2,014</b>	<b>2,013</b>
<b>CONCILIACION DEL RESULTADO NETO DEL AÑO CON EL EFECTIVO</b>	<b>S/.( 000)</b>	<b>S/.( 000)</b>
<b>PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION</b>		
Utilidad (Pérdida) del Ejercicio	-332	3,138
Ajustes al Resultado Neto segun balance:		
+Depreciación y Amortización del Período	906	697
+Provisión Para Beneficios Sociales	664	478
+Provisiones Diversas		0
+Pérdida en Venta de Inmuebles, Maq, y Equipo		0
+Pérdida en Venta de Valores		0
+Pérdida en Venta de Activos Monetarios No Corrientes		0
+Otros		0
-Utilidad en Venta de Inmuebles, Maq. Y Equipo		0
-Ganancia en Venta de Pasivos Monetarios No Corrientes		0
Result. por exposición a la inflación		0
- Otros		0
	1,238	4,313
Cargos y abonos por cambios netos en el Activo y Pasivo		
Aumento(Disminuc.) en cuentas por cob.comerciales	-170	-3,808
Aumento(Disminuc.) en otras cuentas por cobrar	-305	-27
Aumento(Disminuc.) en existencias	-3273	147
Aumento(Disminuc.) en gastos pagados por anticipado	-7	-254
Aumento(Disminuc.) en cuentas por pagar comerciales	391	950
Aumento(Disminuc.) en tributos por pagar	-973	96
Aumento(Disminuc.) en otras cuentas por pagar	-130	65
Aumento(Disminuc.) del Efectivo proveniente de		0
Actividades de operación	<u>-3,229</u>	<u>1,482</u>

Las notas adjuntas son parte integral de este estado.

## DEXIM SRL

### Estado de resultados

Al 31 de diciembre de 2014 y de 2013

	<b>Capital Social Emitido</b>	<b>Acciones de inversión</b>	<b>Capital Adicional</b>	<b>Reserva Legal</b>	<b>Excedente de Revaluación</b>	<b>Resultados Acumulados</b>	<b>Total Patrimonio</b>
	S/. (000)	S/. (000)	S/. (000)	S/. (000)	S/. (000)	S/. (000)	S/. (000)
<b>Saldos al 01 Enero 2013</b>	4,500	0	0	0	0	4,089	8,589
Ganancia neta del ejercicio	-	-	-	-	-	3,138	3,138
Otros resultados integrales despues imp.a las ganar	-	-	-	-	-	0	0
<b>Total resultados integrales del ejercicio</b>						<b>3,138</b>	<b>3,138</b>
Capitalización de utilidades							0
Aportes en efectivo							0
Aplicación a Reserva Legal						0	0
Dividendos							0
Ajustes por Implementación						-436	-436
<b>Saldos al 31 Diciembre 2013</b>	<b>4,500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6,791</b>	<b>11,291</b>
Pérdida neta del ejercicio						-332	-332
Revaluación de Activos					3,764	0	3,764
Otros resultados integrales despues imp.a las ganar	-	-	-	-	-		0
<b>Total resultados integrales del ejercicio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-332</b>	<b>3,432</b>
Capitalización de utilidades							0
Aportes en efectivo							0
Aplicación a Reserva Legal							0
Dividendos							0
Ajustes por Implementación						-608	-608
<b>Saldos al 31 Diciembre 2014</b>	<b>4,500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5,851</b>	<b>14,115</b>

Las notas adjuntas son parte integrante de este estado.

## **DEXIM S.R.L.**

### **Notas a los estados financieros Al 31 de diciembre de 2014 y 2013**

#### **1.- Identificación y actividad económica de la compañía:**

##### a).- Identificación:

DISTRIBUIDORES, EXPORTADORES E IMPORTADORES S.R.L, (en adelante “DEXIM S.R.L.”), fue constituida mediante escritura pública el 24 de Julio de 1992, inscrita en el Registro de Personas Jurídicas en la partida N° 1506, con un plazo de duración indefinido.

La planta de producción donde opera la compañía y su domicilio fiscal está ubicado en Manzana “A” Lotes 07 y 08 Zona Industrial II Paita, Piura, Perú.

##### b).- Actividad económica:

La compañía se dedica a compra y venta, procesamiento, congelado, salado, envasado, importación y exportación de productos hidrobiológicos, así como a cualquier otra actividad complementaria o conexas que acuerde la junta de socios y que esté permitida por ley.

Su principal actual actividad es el procesamiento de productos hidrobiológicos, los mismos que en un 95 por ciento lo exporta.

#### 4.- Efectivo y equivalente de efectivo.-

Al 31 de Diciembre este rubro comprende:

	31.12.2014	31.12.2013	01.01.2013
	S/.( 000)	S/.( 000)	S/.( 000)
<b>Efectivo y Equivalente de Efectivo</b>			
Caja Efectivo M.N.	45	30	9
Caja Efectivo M.E.	8	1	1
Banco Interbank M.N.	17	3	4
Banco Interbank M.E.	56	0	408
Continental M.N.	183	7	0
Continental M.E.	598	1,106	201
Banco De Crédito M.N.	35	27	40
Banco De Crédito M.E.	197	0	225
Banco Scotiabank M.N.	10	6	20
Banco Scotiabank M.E.	93	1	2
Banco de La Nacion M.N.	22	49	20
Fondos Sujetos A Restriccion	784	785	347
	<u>2,048</u>	<u>2,015</u>	<u>1,277</u>

#### 5.- Cuentas por cobrar comerciales

Al 31 de Diciembre este rubro comprende:

	31.12.2014	31.12.2013	01.01.2013
	S/.( 000)	S/.( 000)	S/.( 000)
<b>Cuentas por Cobrar Comerciales, neto</b>			
Facturas por Cobrar Terceros M.N.	12	403	24
Facturas por Cobrar Terceros M.E.	31	30	58
Facturas por Cobrar al Exterior ME	6,816	6,289	2,828
Anticipos a Proveedores M.N	52	55	27
Anticipos a Proveedores M.E	66	41	43
	<u>6,977</u>	<u>6,818</u>	<u>2,980</u>
Estimación de Cuentas de Cobranza Dudosas	-40	-30	0
	<u>6,937</u>	<u>6,788</u>	<u>2,980</u>

## 6.- Cuentas por cobrar a relacionadas

Al 31 de Diciembre este rubro comprende:

	31.12.2014	31.12.2013	01.01.2013
	S/.( 000)	S/.( 000)	S/.( 000)
<b>Cuentas por cobrar Diversas Relacionadas</b>			
Concodem S.R.L. M.E.	114	1,407	2,202
	<u>114</u>	<u>1,407</u>	<u>2,202</u>

## 7.- Otras cuentas por cobrar.-

Al 31 de Diciembre este rubro comprende:

	31.12.2014	31.12.2013	01.01.2013
	S/.( 000)	S/.( 000)	S/.( 000)
<b>Otras cuentas por cobrar y otros activos financieros, neto</b>			
Préstamos al Personal M.N.	45	61	59
Préstamos a terceros S/Garantía M.N.	1,381	52	264
Drawback por cobrar	386	604	468
Impuesto a la Renta - Crédito	0	0	1,013
Crédito Fiscal de IGTV	1,389	2,222	1,088
Retenciones y Percepciones	120	70	45
Otros	12	8	44
	<u>3,333</u>	<u>3,017</u>	<u>2,981</u>
Estimación de Cuentas de Cobranza Dudosas	-20	-9	0
	<u>3,313</u>	<u>3,008</u>	<u>2,981</u>

## 8.- Existencias

Al 31 de Diciembre este rubro comprende:

	31.12.2014	31.12.2013	01.01.2013
	S/.( 000)	S/.( 000)	S/.( 000)
<b>Existencias, neto</b>			
Mercaderías	28	28	28
Productos Terminados	6,430	3,978	4,999
Materias Primas y Auxiliares	439	209	24
Suministros Diversos	0	0	0
Envases y embalajes	706	549	128
Existencias por Recibir	749	314	47
	<u>8,352</u>	<u>5,078</u>	<u>5,226</u>
Estimación de Cuentas de Cobranza Dudosas	0	0	0
	<u>8,352</u>	<u>5,078</u>	<u>5,226</u>

**9.-Gastos pagados por anticipado**

	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>	<b>01.01.2013</b>
	<b>S/.( 000)</b>	<b>S/.( 000)</b>	<b>S/.( 000)</b>
<b>Gastos pagados por anticipado</b>			
Intereses por devengar	318	309	226
Igv Diferido	484	487	315
	<u>802</u>	<u>795</u>	<u>541</u>

**10.- Propiedades de inversión**

Al 31 de Diciembre este rubro comprende:

	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>	<b>01.01.2013</b>
	<b>S/.( 000)</b>	<b>S/.( 000)</b>	<b>S/.( 000)</b>
<b>Propiedades de inversión</b>			
<b>Acciones de Capital</b>			
Consortio Corpesca Dexim SRL	1,085	1,085	1,085
Congeladores Asociados SAC	9	9	9
	<u>1,094</u>	<u>1,094</u>	<u>1,094</u>

## 11.- Propiedades, planta y equipo.-

Al 31 de Diciembre este rubro comprende:

	<b>Saldos Iniciales</b>	<b>Compras/ Mejoras</b>	<b>Reclasific Retiros</b>	<b>Revaluación</b>	<b>Saldos Finales</b>
<b>COSTO:</b>	S/.( 000)	S/.( 000)	S/.( 000)		S/.( 000)
Terrenos	178	0	-	1,939.00	2,117.00
Edificios y otras construcciones	3,183	347	14.00	4,839.00	8,383.00
Maquinaria y Equipo	6,657	0	2,583.00	-1,208.00	8,032.00
Vehículos	639	110	163.00	77.00	989.00
Equipos diversos	3,241	516	-297.00		3,460.00
Muebles y enseres	444	268	-2,373.00		-1,661.00
Trabajos en Curso	90	0	-90.00		-
<i>Sub Total</i>	14,432	1,241	-	5,647.00	21,320.00
<b>Arrendamiento Financiero:</b>					
Edificios y otras construcciones	301	420	-		721.00
Maquinaria y equipo	1,585	165	-		1,750.00
Vehículos	300	0	-		300.00
Equipos diversos	0	0	-		-
<i>Sub Total</i>	2,186	585	-	-	2,771.00
<b>TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	16,618	1,826	-	5,647.00	24,091.00
<b>DEPRECIACION:</b>					
Edificios y otras construcciones	476	182	-103.00		555.00
Maquinaria y Equipo	5,688	342	-66.00		5,964.00
Vehículos	192	83	-27.00		248.00
Equipos diversos	1,238	285	11.00		1,534.00
Muebles y Enseres	36	15	-9.00		42.00
<i>Sub Total</i>	7,630	907	-194	0	8,343.00
<b>Arrendamiento Financiero:</b>					
Edificios y otras construcciones	0	0	-		-
Maquinaria y equipo	80	0	-		80.00
Vehículos	33	0	-		33.00
Equipos diversos	0	0	-		-
<i>Sub Total</i>	113	0	-	-	113.00
<b>TOTAL DEPRECIACIÓN</b>	7,743 0	907	-194	0	8,456
<b>Propiedades, planta y equipo, neto</b>	<b>8,875</b>	<b>919</b>	<b>194</b>	<b>5,647</b>	<b>15,635</b>

## 12.- Intangibles.-

Al 31 de Diciembre este rubro comprende:

	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>	<b>01.01.2013</b>
	<b>S/.( 000)</b>	<b>S/.( 000)</b>	<b>S/.( 000)</b>
<b>Intangibles</b>			
Licencias de operación	53	53	48
Amortización de Intangibles	<u>-1</u>	<u>-1</u>	<u>-1</u>
	<u>53</u>	<u>53</u>	<u>47</u>

## 13.- Activos Diferidos

	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>	<b>01.01.2013</b>
	<b>S/.( 000)</b>	<b>S/.( 000)</b>	<b>S/.( 000)</b>
<b>Activo Diferido</b>			
Impuesto a las ganancias diferido	<u>6</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>6</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

## 14.- Sobregiros bancarios.-

Al 31 de Diciembre este rubro comprende:

	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>	<b>01.01.2013</b>
	<b>S/.( 000)</b>	<b>S/.( 000)</b>	<b>S/.( 000)</b>
<b>Sobregiros Bancarios</b>			
Banco Interbank M.E.	0	91	0
Continental M.N.	0	0	8
Banco De Crédito M.E.	<u>0</u>	<u>229</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>320</u>	<u>8</u>

## 15.- Cuentas por pagar comerciales.-

Al 31 de Diciembre, este rubro comprende:

	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>	<b>01.01.2013</b>
	<b>S/.( 000)</b>	<b>S/.( 000)</b>	<b>S/.( 000)</b>
<b>Cuentas por pagar comerciales</b>			
Proveedores M.N.	1,497	922	421
Proveedores M.E.	1,044	744	597
Anticipos de Clientes M.N.	53	0	0
Anticipos de Clientes M.E.	<u>0</u>	<u>537</u>	<u>235</u>
	<u>2,594</u>	<u>2,203</u>	<u>1,253</u>

**16.- Cuentas por pagar relacionadas.-**

Al 31 de Diciembre, este rubro comprende:

	<b>31.12.2014</b> <b>S/.( 000)</b>	<b>31.12.2013</b> <b>S/.( 000)</b>	<b>01.01.2013</b> <b>S/.( 000)</b>
<b>Cuentas por pagar a relacionadas</b>			
Carlos Milanovitch Nieto	<u>50</u>	<u>52</u>	<u>20</u>
	<u>50</u>	<u>52</u>	<u>20</u>

**17.- Impuesto a las ganancias y participaciones por pagar.-**

Al 31 de Diciembre, este rubro comprende:

	<b>31.12.2014</b> <b>S/.( 000)</b>	<b>31.12.2013</b> <b>S/.( 000)</b>	<b>01.01.2013</b> <b>S/.( 000)</b>
<b>Impuesto a las ganancias y participaciones por pagar</b>			
Impuesto a la renta por pagar	<u>0</u>	<u>925</u>	<u>931</u>
Participación de los trabajadores en las utilidades	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>164</u>
	<u>0</u>	<u>1,089</u>	<u>931</u>

**18.- Obligaciones financieras e instrumentos financieros corto plazo**

Al 31 de Diciembre, este rubro comprende:

	<b>31.12.2014</b> <b>S/.( 000)</b>	<b>31.12.2013</b> <b>S/.( 000)</b>	<b>01.01.2013</b> <b>S/.( 000)</b>
<b>Obligaciones financieras e instrumentos financieros corto plazo</b>			
Banco Continental	<u>10,698</u>	<u>9,813</u>	<u>7,162</u>
Banco Credito	<u>940</u>	<u>146</u>	<u>1,304</u>
Banco Interbank	<u>4,104</u>	<u>1,627</u>	<u>689</u>
	<u>15,742</u>	<u>11,586</u>	<u>9,155</u>

## 19.- Otras cuentas por pagar.-

Al 31 de Diciembre, este rubro comprende:

	31.12.2014 S/.( 000)	31.12.2013 S/.( 000)	01.01.2013 S/.( 000)
<b>Otros cuentas por pagar</b>			
Prestamos de terceros	463	0	0
Renta de Liquidaciones Compra	54	37	23
Renta de Cuarta Categoría	1	2	0
Renta de Quinta Categoría	17	18	7
Essalud	51	55	31
EsSalud Accidentes de Trabajo	4	5	3
ONP	15	14	11
Contribucion al Senati	1	4	5
Administradoras de Fondos de Pensiones	20	77	30
Remuneraciones	269	209	0
Vacaciones Empleados	0	0	11
C.T.S. Empleados	140	104	28
Dividendos por pagar	0	0	1
	<u>1,035</u>	<u>525</u>	<u>150</u>

## 20.- Obligaciones financieras e instrumentos financieros largo plazo.-

Al 31 de Diciembre, este rubro comprende:

	31.12.2014 S/.( 000)	31.12.2013 S/.( 000)	01.01.2013 S/.( 000)
<b>Obligaciones financieras e instrumentos financieros largo plazo</b>			
Banco Continental	218	1,808	1,314
Banco Credito	11	162	673
Banco Interbank	2,937	76	0
	<u>3,166</u>	<u>2,046</u>	<u>1,987</u>

## 21.- Pasivo Diferido

	31.12.2014 S/.( 000)	31.12.2013 S/.( 000)	01.01.2013 S/.( 000)
<b>Pasivo Diferido</b>			
Impuesto a las ganancias diferidos	1,651	0	0
	<u>1,651</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

## 22.- Capital Social

	31.12.2014 S/.( 000)	31.12.2013 S/.( 000)	01.01.2013 S/.( 000)
<b>Capital Social</b>	4,500	4,500	4,500
	<u>4,500</u>	<u>4,500</u>	<u>4,500</u>