

DP WORLD CALLAO S.R.L.

Estados Financieros

31 de diciembre de 2014 y de 2013

(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



KPMG en Perú
Torre KPMG. Av. Javier Prado Oeste 203
San Isidro. Lima 27, Perú

Teléfono 51 (1) 611 3000
Fax 51 (1) 421 6943
Internet www.kpmg.com/pe

DICTAMEN DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Socios de
DP World Callao S.R.L.:

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de DP World Callao S.R.L. (una subsidiaria de P&O Dover (Holdings) Limited, domiciliada en el Reino Unido), que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2014 y de 2013, y los estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas y el resumen de políticas contables significativas y otras notas explicativas incluidas de la 1 al 30 adjuntas a dichos estados financieros.

Responsabilidad de la Gerencia sobre los Estados Financieros

La Gerencia es responsable de la preparación y presentación razonable de los 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 los estados financieros que estén libres de errores materiales, ya sea por fraude o error.

Responsabilidad del Auditor

Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre estos estados financieros basada en nuestras auditorías. Nuestras auditorías fueron realizadas de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría aprobadas para su aplicación en Perú por la Junta de Decanos de Colegios de Contadores Públicos del Perú. Tales normas requieren que cumplamos con requerimientos éticos y que planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener una seguridad razonable que los estados financieros estén libres de errores materiales.

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, incluyendo la evaluación del riesgo de errores materiales en los estados financieros, ya sea debido a fraude o error. Al efectuar esas evaluaciones de riesgo, el auditor considera el control interno pertinente de la Compañía en 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 las políticas contables aplicadas son apropiadas 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 en nuestras auditorías es suficiente y apropiada para proporcionarnos una base para nuestra opinión de auditoría.

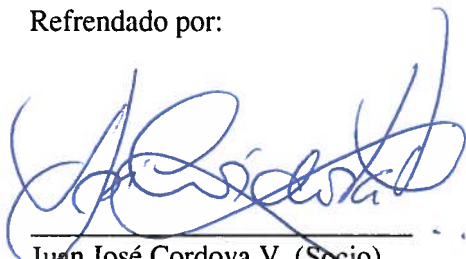
Opinión

En nuestra opinión, los estados financieros antes indicados, presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación financiera de DP World Callao S.R.L. al 31 de diciembre de 2014 y de 2013, su desempeño financiero y sus flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera.

Lima, Perú

27 de marzo de 2015

Refrendado por:



Juan José Cordova V. (Socio)
C.P.C.C. Matricula N° 01-18869



DP WORLD CALLAO S.R.L.

Estados Financieros

31 de diciembre de 2014 y de 2013

Contenido	Página
Estados Financieros	
Estado de Situación Financiera	1
Estado de Resultados	2
Estado de Resultados Integrales	3
Estado de Cambios en el Patrimonio	4
Estado de Flujos de Efectivo	5 - 6
Notas a los Estados Financieros	7 - 49

DP WORLD CALLAO S.R.L.

Estado de Situación Financiera

Al 31 de diciembre de 2014 y de 2013

(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

	Nota	2014	2013		Nota	2014	2013
Activo				Pasivo			
Activo corriente				Pasivo corriente			
Efectivo y equivalentes de efectivo	6	20,188	27,520	Cuentas por pagar comerciales	15	2,039	1,777
Cuentas por cobrar comerciales	7	6,739	7,252	Retribuciones por pagar	16	523	449
Cuentas por cobrar a partes relacionadas	8	107	663	Tributos por pagar	17	10,387	1,687
Otras cuentas por cobrar	9	502	544	Cuentas por pagar a partes relacionadas	8	9,682	9,499
Inventarios	10	3,081	2,775	Intereses por pagar		-	1,512
Gastos pagados por anticipado	11	2,320	1,728	Otras cuentas por pagar	18	10,355	9,585
Total activo corriente		32,937	40,482	Total pasivo corriente		32,986	24,509
Activo no corriente				Pasivo no corriente			
Instalaciones y equipo	13	285,642	299,022	Impuesto a las ganancias diferido	12	2,916	1,737
Intangibles	14	95,007	69,851	Obligaciones financieras	19	257,770	257,209
Total activo no corriente		380,649	368,873	Instrumentos financieros derivados	20	845	-
				Total pasivo no corriente		261,531	258,946
				Total pasivo		294,517	283,455
				Patrimonio	21		
				Capital		76,270	76,270
				Reserva de cobertura		(845)	-
				Resultados acumulados		43,644	49,630
				Total patrimonio		119,069	125,900
Total activo		413,586	409,355	Total pasivo y patrimonio		413,586	409,355

Las notas adjuntas de la 1 a la 30 son parte integral de los estados financieros.

DP WORLD CALLAO S.R.L.

Estado de Resultados

Por los años terminados el 31 de diciembre de 2014 y de 2013

(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

	<u>Nota</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Ingresos	22	148,488	129,179
Costo de servicios	23	(51,879)	(47,038)
Ganancia bruta		----- 96,609	----- 82,141
Gastos de administración y ventas	24	(29,509)	(31,137)
Otros ingresos	25	557	187
Resultados de actividades de operación		----- 67,657	----- 51,191
Ingresos financieros		105	751
Gastos financieros	26	(8,674)	(15,594)
Diferencia en cambio, neta		(303)	(1,936)
Ganancias antes de impuesto a la renta		----- 58,785	----- 34,412
Impuesto a la renta	27.f	(17,847)	(11,124)
Utilidad del año		----- 40,938 =====	----- 23,288 =====

Las notas adjuntas de la 1 a la 30 son parte integral de los estados financieros.

DP WORLD CALLAO S.R.L.

Estado de Resultados Integrales

Por los años terminados el 31 de diciembre de 2014 y de 2013

(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Utilidad del año	40,938	23,288
Otros resultados integrales		
Variación neta de (pérdidas) ganancias no realizadas en instrumentos financieros derivados	(845)	9,246
Total resultados integrales	<u>40,093</u>	<u>32,534</u>

Las notas adjuntas de la 1 a la 30 son parte integral de los estados financieros.

DP WORLD CALLAO S.R.L.

Estado de Cambios en el Patrimonio

Por los años terminados el 31 de diciembre de 2014 y de 2013

(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

	Capital (nota 21(a))	Reserva de cobertura (nota 20)	Resultados acumulados	Total patrimonio
Saldos al 1 de enero de 2013	76,270	(9,246)	26,342	93,366
Resultado integral del año				
Utilidad del año	-	-	23,288	23,288
Variación neta de ganancias no realizadas por instrumentos financieros derivados	-	9,246	-	9,246
Total resultado integral	-	9,246	23,288	32,534
Saldos al 31 de diciembre de 2013	76,270	-	49,630	125,900
Saldos al 1 de enero 2014	76,270	-	49,630	125,900
Resultado integral del año				
Utilidad del año	-	-	40,938	40,938
Variación neta de pérdidas no realizadas por instrumentos financieros derivados	-	(845)	-	(845)
Total resultado integral	-	(845)	40,938	40,093
Transacciones con socios de la Compañía				
Pago de dividendos (nota 21b)	-	-	(46,924)	(46,924)
Total transacciones con propietarios	-	-	(46,924)	(46,924)
Saldos al 31 de diciembre de 2014	76,270	(845)	43,644	119,069

Las notas adjuntas de la 1 a la 30 son parte integral de los estados financieros.

DP WORLD CALLAO S.R.L.

Estado de Flujos de Efectivo

Por los años terminados el 31 de diciembre de 2014 y de 2013

(expresado en miles de dólares estadounidenses)

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Flujo de efectivo por actividades de operación		
Cobranzas a clientes	149,001	129,917
Otras cobranzas relativas a la actividad	703	846
Pagos a proveedores	(30,033)	(27,141)
Pagos a empleados	(20,880)	(18,556)
Pago de retribuciones y tributos	(15,669)	(19,582)
Otros pagos relativos a la actividad	(633)	(686)
	-----	-----
Flujo neto generado por actividades de operación	82,489	64,798
	-----	-----
Flujo de efectivo por actividades de inversión		
Venta de unidades de transporte	-	11
Pago por adquisición de instalaciones y equipo	(3,259)	(8,966)
Pago de Inversión Complementaria Adicional (ICA)	(31,000)	(31,000)
	-----	-----
Flujo neto usado en actividades de inversión	(34,259)	(39,955)
	-----	-----
Flujo de efectivo por actividades de financiación		
Aumento de obligaciones financieras	-	260,000
Pago de obligaciones financieras	-	(300,000)
Pago de dividendos (nota 21 b)	(46,924)	-
Pago por costos de transacción	-	(2,754)
Pago de intereses de obligaciones financieras	(6,827)	(7,640)
Pago de intereses de instrumentos financieros derivados	(1,811)	(9,443)
	-----	-----
Flujo neto usado en actividades de financiación	(55,562)	(59,837)
	-----	-----
Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo	(7,332)	(34,994)
Efectivo y equivalente de efectivo al 1 de enero	27,520	62,514
	-----	-----
Efectivo y equivalentes de efectivo al 31 de diciembre	20,188	27,520
	=====	=====

DP WORLD CALLAO S.R.L.

Estado de Flujos de Efectivo

Por los años terminados el 31 de diciembre de 2014 y de 2013

(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

La conciliación entre la utilidad del año con el efectivo y equivalente de efectivo provisto por las actividades de operación, es como sigue:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Utilidad del año	40,938	23,288
Ajustes para conciliar la utilidad del año y el efectivo neto provisto por las actividades de operación:		
Depreciación (nota 13)	16,639	16,801
Amortización de intangibles (nota 14)	5,844	5,844
Impuesto a la renta diferido (nota 12)	1,179	1,657
Intereses (nota 26)	7,126	14,453
Impuesto a la renta corriente (nota 27f)	16,668	9,467
Servicios de gerencia con partes relacionadas (nota 23)	4,880	4,705
Participación de los trabajadores	2,927	1,671
Otros gastos financieros	1,548	1,141
Cambios netos en activos y pasivos:		
Disminución en cuentas por cobrar comerciales	513	738
Disminución de otras cuentas por cobrar	42	412
Disminución (aumento) de cuentas por cobrar a partes relacionadas	1,117	(328)
Aumento de inventarios	(306)	(428)
(Aumento) disminución de gastos contratados por anticipado	(592)	1,031
Aumento (disminución) de cuentas por pagar comerciales	262	(126)
Aumento (disminución) de retribuciones por pagar	74	(7)
Disminución de intereses por pagar	(1,512)	(12,676)
(Disminución) aumento de cuentas por pagar a partes relacionadas	(4,697)	165
Disminución de tributos por pagar	(7,968)	(2,327)
Disminución de otras cuentas por pagar	(2,193)	(683)
	-----	-----
Efectivo y equivalentes de efectivo neto provisto por las actividades de operación:	82,489	64,798
	=====	=====

Las notas adjuntas de la 1 a la 30 son parte integral de los estados financieros.