EL QUINDE SHOPPING PLAZA S.A.C.

ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 Y 2013

JUNTAMENTE 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

EL QUINDE SHOPPING PLAZA S.A.C.

ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 Y 2013

CONTENIDO

Dictamen de los auditores independientes

Balance general

Estado de ganancias y pérdidas

Estado de cambios en el patrimonio neto

Estado de flujos de efectivo

Notas a los estados financieros

Tel: +511 2225600
Fax: +511 5137872
www.bdo.com.pe

PAZOS, LÓPEZ DE ROMAÑA, RODRÍGUEZ
Sociedad Civil de Responsabilidad Limitada
Av. Camino Real 456
Torre Real, Piso 5
San Isidro
LIMA 27- PERU

DICTAMEN DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Señores Accionistas
EL QUINDE SHOPPING PLAZA S.A.C.

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de EL QUINDE SHOPPING PLAZA S.A.C. que comprenden el balance general al 31 de diciembre de 2014 y 2013 y los estados de ganancias y pérdidas, de cambios en el patrimonio neto y de flujo de efectivo por los años terminados en esas fechas, así como el resumen de políticas contables significativas y otras notas explicativas adjuntas, de la 1 a la 22.

Responsabilidad de la Gerencia sobre los Estados Financieros

La Gerencia es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en el Perú, y del control interno que la Gerencia concluye es necesario, para permitir que la preparación de estados financieros libre de distorsiones importantes, ya sea por fraude o error.

Responsabilidad del Auditor

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

Una auditoría implica realizar procedimientos para obtener evidencia de auditoría acerca de los saldos y las divulgaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación del riesgo de que los estados financieros contengan errores materiales, ya sea como resultado de fraude o error. Al efectuar esta evaluación del riesgo, el auditor toma en consideración el control interno de la Compañía relevante para la preparación y presentación razonable de los estados financieros con el propósito de definir procedimientos de auditoría apropiados a 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 es suficiente y apropiada para proporcionarnos fundamento para nuestra opinión de auditoría.

Pazos, López de Romaña, Rodríguez Sociedad Civil de Responsabilidad Limitada, una sociedad peruana, es miembro de BDO International Limited, una compañía limitada por garantía del Reino Unido, y forma parte de la red internacional BDO de empresas independientes asociadas.

BDO es el nombre comercial de la red BDO y de cada una de las empresas asociadas de BDO.

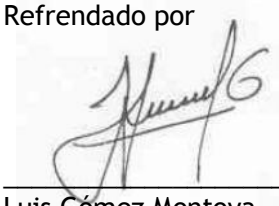
Datos Perú -

Opinión

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación financiera de EL QUINDE SHOPPING PLAZA S.A.C al 31 de diciembre de 2014 y 2013, su desempeño financiero y sus flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas de acuerdo con Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en el Perú.

Lima, Perú
13 de marzo de 2015

Refrendado por



_____ (Socio)
Luis Gómez Montoya
Contador Público Colegiado Certificado
Matrícula N° 01-19084

Pazos, López de Romaña, Rodríguez Sociedad Civil de Responsabilidad Limitada, una sociedad peruana, es miembro de BDO International Limited, una compañía limitada por garantía del Reino Unido, y forma parte de la red internacional BDO de empresas independientes asociadas.

BDO es el nombre comercial de la red BDO y de cada una de las empresas asociadas de BDO.

EL QUINDE SHOPPING PLAZA S.A.C.

BALANCE GENERAL

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 Y 2013
(Expresado en nuevos soles)

ACTIVO	Nota	2014	2013
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo	6	6,708,308	4,472,256
Cuentas por cobrar			
Comerciales, neto de estimación para cuentas de cobranza dudosa por S/. 40,964 en el 2014 y S/. 49,601 en el 2013	7	2,028,801	2,010,213
Diversas	8	3,558,621	3,125,788
		5,587,422	5,136,001
Suministros diversos		-	851
Gastos pagados por anticipado		148,979	203,498
Total activo corriente		12,444,709	9,812,606
CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS A LARGO PLAZO	8	26,189	32,230
INVERSIONES FINANCIERAS PERMANENTES		1	1
INMUEBLE, VEHÍCULOS Y EQUIPOS, neto de depreciación acumulada	9	55,236,056	57,514,420
		67,706,955	67,359,257

PASIVO Y PATRIMONIO NETO	Nota	2014	2013
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas por pagar comerciales		358,232	106,610
Otras cuentas por pagar	10	2,269,061	2,821,024
Parte corriente de obligaciones financieras	11	4,297,846	3,628,970
Total pasivo corriente		6,925,139	6,556,604
OBLIGACIONES FINANCIERAS	11	25,498,166	28,141,135
IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO	12	3,341,252	2,874,187
PATRIMONIO NETO	13		
Capital social		16,786,162	16,786,162
Capital adicional		4,136,436	4,136,436
Reserva legal		978,092	435,337
Resultados acumulados		10,041,708	8,429,396
Total patrimonio neto		31,942,398	29,787,331
		67,706,955	67,359,257

Las notas a los estados financieros adjuntas forman parte del balance general.

Datos Perú -

EL QUINDE SHOPPING PLAZA S.A.C.

ESTADO DE GANANCIAS Y PÉRDIDAS

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 Y 2013
(Expresado en nuevos soles)

	Nota	2014	2013
INGRESOS POR SERVICIOS	14	12,501,532	11,661,889
COSTO DE SERVICIOS	15	(7,211,212)	(6,231,885)
Utilidad bruta		5,290,320	5,430,004
(GASTOS) INGRESOS DE OPERACIÓN:			
Gastos de administración	16	(2,095,061)	(1,914,312)
Gastos de ventas		(82,182)	(137,201)
Otros ingresos	17	3,714,180	2,771,346
Utilidad operativa		6,827,257	6,149,837
INGRESOS FINANCIEROS	18	1,228,969	1,189,468
GASTOS FINANCIEROS	18	(5,237,622)	(5,459,695)
Utilidad antes de impuesto a la renta		2,818,604	1,879,610
IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO	12	(467,065)	(363,961)
Utilidad neta		2,351,539	1,515,649

Las notas a los estados financieros adjuntas forman parte de este estado.

EL QUINDE SHOPPING PLAZA S.A.C.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 Y 2013
(Expresado en nuevos soles)

	CAPITAL SOCIAL	CAPITAL ADICIONAL	RESERVA LEGAL	RESULTADOS ACUMULADOS
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012	6,692,612	10,779,986	435,337	6,913,747
Capitalización	10,093,550	(10,093,550)	-	-
Aporte pendiente de formalización	-	3,450,000	-	-
Utilidad neta	-	-	-	1,515,649
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013	16,786,162	4,136,436	435,337	8,429,396
Apropiación	-	-	542,755	(542,755)
Ajuste	-	-	-	(196,472)
Utilidad neta	-	-	-	2,351,539
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014	16,786,162	4,136,436	978,092	10,041,708

Las notas a los estados financieros adjuntas forman parte de este estado.

Datos Perú -

EL QUINDE SHOPPING PLAZA S.A.C.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 Y 2013
(Expresado en nuevos soles)

	2014	2013
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
Utilidad neta	2,351,539	1,515,649
Más (menos) ajustes a la utilidad neta:		
Depreciación	2,848,635	2,556,090
Estimación de cuentas de cobranza dudosa	-	30,136
Impuesto a la renta diferido	467,065	363,961
Recupero de estimación de cuentas de cobranza dudosa	(9,385)	-
Ajuste	(125,623)	878
Cargos y abonos por cambios netos en el activo y pasivo:		
Aumento de cuentas por cobrar	(436,743)	(1,508,250)
Disminución de suministros diversos	851	8,430
Disminución (aumento) de gastos pagados por anticipado	54,519	(145,340)
Aumento (disminución) de cuentas por pagar comerciales	251,622	(133,556)
Disminución (aumento) de otras cuentas por pagar	(551,963)	81,307
AUMENTO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	4,850,517	2,769,305
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Variación de préstamos a relacionadas	-	50,100
Compra de activos fijos	(640,372)	(1,121,197)
DISMINUCIÓN DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(640,372)	(1,071,097)
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Aportes	-	3,450,000
Variación neta de obligaciones financieras	(1,974,093)	(2,817,150)
DISMINUCIÓN (AUMENTO) DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	(1,974,093)	632,850
AUMENTO NETO DE EFECTIVO	2,236,052	2,331,058
SALDO DE EFECTIVO AL INICIO	4,472,256	2,141,198
SALDO DE EFECTIVO AL FINAL	6,708,308	4,472,256

Las notas a los estados financieros adjuntas forman parte de este estado.