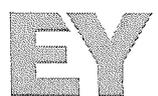


Falabella Servicios Generales S.A.C.

Estados financieros al 31 de diciembre de 2014 y de 2013
junto con el dictamen de los auditores independientes



Building a better
working world



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

Falabella Servicios Generales S.A.C.

Estados financieros al 31 de diciembre de 2014 y de 2013
junto con el dictamen de los auditores independientes

Contenido

Dictamen de los auditores independientes

Estados financieros

Estado de situación financiera

Estado de resultados integrales

Estado de cambios en el patrimonio neto

Estado de flujos de efectivo

Notas a los estados financieros

Dictamen de los auditores independientes

A los señores Accionistas de Falabella Servicios Generales S.A.C.

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de Falabella Servicios Generales S.A.C., una empresa peruana, que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2014 y de 2013, y los correspondientes estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio neto y de flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas, y un resumen de políticas contables significativas y otras notas explicativas (incluidas en las notas 1 a 19 adjuntas).

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 las 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 debido a fraude o error.

Responsabilidad del Auditor

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basada en nuestras auditorías. Nuestras auditorías fueron realizadas de acuerdo con las 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 planifiquemos y realicemos la auditoría para tener una seguridad razonable de que los estados financieros están libres de errores materiales.

Una auditoría implica realizar 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 de los riesgos de que existan errores materiales en los estados financieros ya sea debido a fraude o error. Al realizar esta evaluación de riesgos, el auditor toma en consideración el control interno pertinente 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 y apropiada para proporcionarnos una base para nuestra opinión de auditoría.



Dictamen de los auditores independientes (continuación)

Opinión

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación financiera de Falabella Servicios Generales S.A.C. al 31 de diciembre de 2014 y de 2013, así como 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 febrero de 2015

Refrendado por:

PAREDES, ZALDIVAR, BORGIA & ASOCIADOS

Carlos Valdivia
C.P.C.C. Matrícula No.27255

Falabella Servicios Generales S.A.C.

Estado de situación financiera

Al 31 de diciembre de 2014 y de 2013

	Nota	2014 S/.(000)	2013 S/.(000)
Activos			
Activos corrientes			
Efectivo y equivalente de efectivo	5	3,095	5,500
Depósitos a plazo	6	6,200	6,200
Cuentas por cobrar comerciales	7	981	706
Otras cuentas por cobrar	7	812	514
Cuentas por cobrar a entidades relacionadas	17(d)	6,031	4,838
Gastos pagados por anticipado		7	13
		<u>17,126</u>	<u>17,771</u>
Activo por impuestos diferidos	10(a)	<u>106</u>	<u>90</u>
Total activos		<u>17,232</u>	<u>17,861</u>
Pasivo y patrimonio			
Pasivos corrientes			
Cuentas por pagar comerciales	8	2,352	7,070
Otras cuentas por pagar	8	1,134	570
Cuentas por pagar a entidades relacionadas	17(d)	651	692
Provisiones por beneficios a los empleados	9	1,116	901
Otras provisiones		15	-
Pasivo por impuestos a las ganancias	10(d)	<u>1,148</u>	<u>418</u>
Total pasivos		<u>6,416</u>	<u>9,651</u>
Patrimonio neto	11		
Capital emitido		1	1
Resultados acumulados		<u>10,815</u>	<u>8,209</u>
Total patrimonio		<u>10,816</u>	<u>8,210</u>
Total pasivos y patrimonio		<u>17,232</u>	<u>17,861</u>

Las notas a los estados financieros adjuntas son parte integrante de este estado de situación financiera.

Falabella Servicios Generales S.A.C.

Estado de resultados integrales

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

	Nota	2014 S/.(000)	2013 S/.(000)
Ingresos de actividades ordinarias -	13		
Servicio de garantía extendida a las tiendas relacionadas		29,330	28,588
Servicio de atención de llamadas		3,817	4,466
Otros ingresos operacionales		<u>6,196</u>	<u>3,561</u>
		39,343	36,615
Servicio de atención de planes de garantía extendida	2	(12,841)	(13,798)
Gastos de ventas y distribución	14	(7,024)	(7,271)
Gastos de administración	15	(4,319)	(4,010)
Otros ingresos		371	205
Otros gastos		(205)	(78)
Ingresos financieros		211	165
Gastos financieros		(13)	(11)
Diferencia en cambio, neta	4	<u>35</u>	<u>87</u>
Resultados antes de impuesto a las ganancias		15,558	11,904
Gasto por impuesto a las ganancias	10(b)	<u>(4,743)</u>	<u>(3,695)</u>
Ganancia neta del ejercicio		10,815	8,209
Otros resultados integrales		<u>-</u>	<u>-</u>
Total de resultados integrales		<u>10,815</u>	<u>8,209</u>

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

Falabella Servicios Generales S.A.C.

Estado de cambios en el patrimonio neto

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

	Capital emitido S/.(000)	Resultados acumulados S/.(000)	Total S/.(000)
Saldos al 1 de enero de 2013	1	7,630	7,631
Distribución de dividendos, nota 11(b)	-	(7,630)	(7,630)
Ganancia neta	-	8,209	8,209
	<u>1</u>	<u>8,209</u>	<u>8,210</u>
Saldos al 31 de diciembre de 2013	1	8,209	8,210
Distribución de dividendos, nota 11(b)	-	(8,209)	(8,209)
Ganancia neta	-	10,815	10,815
	<u>1</u>	<u>10,815</u>	<u>10,816</u>
Saldos al 31 de diciembre de 2014	<u>1</u>	<u>10,815</u>	<u>10,816</u>

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

Falabella Servicios Generales S.A.C.

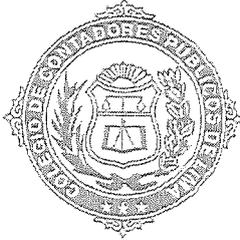
Estado de flujos de efectivo

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

	Nota	2014 S/.(000)	2013 S/.(000)
Actividades de operación			
Cobros a clientes y relacionadas		38,335	36,300
Otros cobros de efectivo		1,054	1,927
Pagos a proveedores de bienes y servicios		(23,362)	(16,991)
Pagos a los empleados		(6,527)	(6,371)
Impuestos a las ganancias pagados		(3,907)	(2,745)
Efectivo neto proveniente de las actividades de operación		<u>5,593</u>	<u>12,120</u>
Actividades de inversión			
Depósitos a plazo	6	-	(700)
Intereses recibidos		<u>211</u>	<u>165</u>
Efectivo neto proveniente de (utilizado en) las actividades de inversión		<u>211</u>	<u>(535)</u>
Actividades de financiamiento			
Dividendos pagados	11	<u>(8,209)</u>	<u>(7,630)</u>
Efectivo neto utilizado en las actividades de financiamiento		<u>(8,209)</u>	<u>(7,630)</u>
(Disminución neta) aumento neto de efectivo y equivalentes al efectivo		(2,405)	3,955
Saldo de efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio		<u>5,500</u>	<u>1,545</u>
Saldo de efectivo y equivalentes al efectivo al finalizar el ejercicio		<u>3,095</u>	<u>5,500</u>

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

Nº 0043292



COLEGIO DE CONTADORES PÚBLICOS DE LIMA

AV. AREQUIPA Nº 998 Y AV. ALEJANDRO TIRADO Nº 181 - SANTA BEATRIZ - LIMA
TELEF.: 433-3171 / 618-9292 / 651-8512 / 651-8513

R.U.C. 20106620106

Nº 43292

Constancia de Habilitación

La Decana y el Director Secretario del Colegio de Contadores Públicos de Lima, que suscriben, declaran que en base a los registros de la institución, se ha verificado que
PAREDES, ZALDIVAR, BURGA & ASOCIADOS SOC. CIVIL DE RESPONSABILIDAD LIMITADA
MATRICULA: 50761

FECHA DE COLEGIATURA: 05/11/2002

Se encuentra, hábil a la fecha, para el ejercicio de las funciones profesionales que le faculta la Ley Nº 13253 y su modificatoria Ley Nº 28951 y conforme al Estatuto y Reglamento Interno de este Colegio; en fe de lo cual y a solicitud de parte, se le extiende la presente constancia para los efectos y usos que estime conveniente. Esta constancia tiene vigencia hasta el

31/03/2015

Lima, 25 de Septiembre de 2014

CPCC Elsa Rosario Ugarte Vásquez
Decana

CPCC Moisés Manuel Penadillo Castro
Director Secretario

www.ccpl.com.pe

Verifique su validez en: www.ccpl.org.pe

Comprobante de Pago:

Verifique la validez del comprobante de pago en: www.sunat.gob.pe

EY | Assurance | Tax | Transactions | Advisory

Acerca de EY

EY es un líder global en servicios de auditoría, impuestos, transacciones y consultoría. La calidad de servicio y conocimientos que aportamos ayudan a brindar confianza en los mercados de capitales y en las economías del mundo. Desarrollamos líderes excepcionales que trabajan en equipo para cumplir nuestro compromiso con nuestros stakeholders. Así, jugamos un rol fundamental en la construcción de un mundo mejor para nuestra gente, nuestros clientes y nuestras comunidades.

Para más información visite ey.com

© 2015 EY
All Rights Reserved.

