

FERRETERIA COMERCIAL LA LIBERTAD
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 Y AÑO 2013

(Expresado en nuevos soles)

	Capital	Capital Adicional	Reservas Legales	Resultados Acumulados	Total Patrimonio Neto
	S/.	S/.	S/.	S/.	S/.
Saldos al 01 de enero de 2013	1,000,000			1,877,992	2,877,992
Revaluaciones					
Reserva Legal					
Utilidad (Pérdida) Neta del Ejercicio	-			342,330	342,330
Dividendos declarados y Participaciones acordadas durante el periodo	-	-	-	-	-
Nuevos Aportes de Accionistas	-	-	-	-	-
Otros Incrementos o disminuciones de las partidas Patrimoniales	-	-	-		-
Saldos al 31 de diciembre de 2013	1,000,000	-	-	2,220,322	3,220,322
Saldos al 01 de enero 2014	1,000,000	-	-	2,220,322	3,220,322
Revaluaciones	-	-	-	-	
Reserva Legal	-	-	-	-	
Utilidad (Pérdida) Neta del Ejercicio	-	-	-	540,117	540,117
Dividendos declarados y Participaciones acordadas durante el periodo	-	-	-		-
Nuevos Aportes de Accionistas	-	-	-	-	-
Otros Incrementos o disminuciones de las partidas Patrimoniales	-	-	-	-	-
Saldos al 31 de diciembre de 2014	1,000,000	-	-	2,760,439	3,760,439

Las notas adjuntas son parte integrante de estos 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

FERRETERIA COMERCIAL LA LIBERTAD
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 Y 2013
(Expresado en nuevos soles)

	Notas	2014	2013		Notas	2014	2013
		S/.	S/.			S/.	S/.
			No Auditado				No Auditado
ACTIVOS				PASIVO Y PATRIMONIO			
ACTIVO CORRIENTE				PASIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalente al Efectivo	5	697,921	296,360	Sobregiro Bancario	5		73,915
Cuentas por Cobrar Comerciales	6	886,702	291,895	Obligaciones Financieras	12	448,344	83,880
Cuentas por Cobrar a Relacionadas	7	31,831	34,035	Cuentas por Pagar Comerciales	13	2,341,268	2,167,407
Otras Cuentas por Cobrar	8	213,290	96,790	Cuentas por Pagar a Relacionadas	14	1,999,639	141,514
Existencias	9	7,137,326	5,615,556	Otras Cuentas por Pagar	15	552,867	423,806
				Provisiones Beneficios Sociales	16	6,537	6,778
Total Activos Corrientes		8,967,070	6,334,636	Total Pasivos Corrientes		5,348,655	2,897,300
ACTIVO NO CORRIENTE				PASIVO NO CORRIENTE			
Inmueble Maquinaria y Equipo Neto de Depreciacion Acumulada	10	140,885	194,535	Obligaciones Financieras	12		411,908
Intangibles	11	1,139	1,139	Total Pasivos No Corrientes		0	411,908
Total Activos No Corrientes		142,024	195,674	PATRIMONIO			
				Capital		1,000,000	1,000,000
TOTAL ACTIVOS		9,109,094	6,530,310	Resultados Acumulados		2,220,322	1,878,772
				Resultado del Ejercicio		540,117	342,330
				Total Patrimonio		3,760,439	3,221,102
				TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		9,109,094	6,530,310

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros

FERRETERIA COMERCIAL LA LIBERTAD
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 Y AÑO 2013
(Expresado en nuevos soles)

	Notas	2014	No Auditado 2013
		S/.	S/.
Ingresos Operacionales			
Ventas Netas	17	40,890,547	39,029,045
Total Ingresos Brutos		40,890,547	39,029,045
Costo de Ventas (Operacionales)	18	-39,936,086	-38,075,261
Total Costo Operacionales		954,461	953,784
Utilidad Bruta		954,461	953,784
Gastos de Ventas		-715,565	-790,293
Gastos de administracion		-545,109	-459,683
Ingresos Diversos	20	1,555,760	1,055,307
Utilidad de Operación		1,249,547	759,115
Ingresos Financieros	19	114,896	191,407
Gastos financieros	18	-580,507	-446,420
Resultado antes de Participaciones y del Impuesto a la Renta		783,936	504,102
Participacionn de los trabajadores			
Impuesto a la Renta		-243,819	-161,772
Utilidad (Perdida) Neta del Ejercicio		540,117	342,330

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros

FERRETERIA COMERCIAL LA LIBERTAD
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 Y 2013
(Expresado en nuevos soles)

NOTA 7 CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS RELACIONADAS

AL 31 DE DICIEMBRE ESTE RUBRO COMPRENDE	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	S/.	S/.
ADEUDOS AL PERSONAL	10,411	
CUENTAS POR COBRAR A TERCEROS	13,573	5,837
RECLAMACIONES A SUNAT	4,396	9,671
OTROS ADEUDOS	3,451	8,702
INTERESE POR COBRAR		9,825
	<u>31,831</u>	<u>34,035</u>
	<u><u>31,831</u></u>	<u><u>34,035</u></u>

NOTA 8 OTROS ACTIVOS

CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS TERCEROS

AL 31 DE DICIEMBRE ESTE RUBRO COMPRENDE	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	S/.	S/.
CREDITO TRIBUTARIO IMPUESTO A LA RENTA	211,719	96,545
IGV POR APLICAR	1,529	245
RENTA DE CUARTA CATEGORIA	42	0
	<u>213,290</u>	<u>96,790</u>
	<u><u>213,290</u></u>	<u><u>96,790</u></u>

El credito tributario del impuesto a al Renta, resulta del exceso de pago generado en la liquidacion anual del impuesto a la renta el cual sera aplicado a partir del segundo trimestre hasta agotarlo.

NOTA 9 MERCADERIAS

AL 31 DE DICIEMBRE ESTE RUBRO COMPRENDE	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	S/.	S/.
INVENTARIOS	<u>7,137,326</u>	<u>5,615,556</u>
	<u><u>7,137,326</u></u>	<u><u>5,615,556</u></u>

Corresponde a materiales para la venta, los mismos que por su naturaleza y rotacion no se estima importes para desvalorizacion de existencias.

FERRETERIA COMERCIAL LA LIBERTAD
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 Y 2013
(Expresado en nuevos soles)

NOTA 11 INTANGIBLES

A continuación se presentan movimientos del costo y la amortización acumulada:

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

	ACTIVO	AMORTIZA	NETO
SOFWARE	7,195	6,056	1,139
	<u>7,195#</u>	<u>6,056</u>	<u>1,139</u>

S/.

AMORTIZACION DEL PERIODO

0

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

	ACTIVO	AMORTIZA	NETO
SOFWARE	7,195	6,056	1,139
	<u>7,195#</u>	<u>6,056</u>	<u>1,139</u>

FERRETERIA COMERCIAL LA LIBERTAD
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 Y 2013
(Expresado en nuevos soles)

NOTA 15 OTRAS CUENTAS POR PAGAR

AL 31 DE DICIEMBRE ESTE RUBRO COMPRENDE

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	S/.	S/.
TRIBUTOS	156,571	91,077
GRATIFICACIONES POR PAGAR	2,216	0
VACACIONES POR PAGAR	51,359	29,859
CUENTAS POPR PAGAR DIVERSAS	342,721	302,870
	<u>552,867</u>	<u>423,806</u>

Los tributos principalmente incluyen percepciones en ventas por el importe de S/.103,929 e impuestos general a las ventas por S/.41,590

NOTA 16 PROVISIONES BENEFICIOS SOCIALES

AL 31 DE DICIEMBRE ESTE RUBRO COMPRENDE

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	S/.	S/.
COMPENSACION POR TIEMPO DE SERVICIO	6,537	6,778
	<u>6,537</u>	<u>6,778</u>

FERRETERIA COMERCIAL LA LIBERTAD
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 Y 2013
(Expresado en nuevos soles)

NOTA 12 OBLIGACIONES FINANCIERAS PARTE CORRIENTE

AL 31 DE DICIEMBRE ESTE RUBRO COMPRENDE	<u>2014</u> S/.	<u>2013</u> S/.
PRESTAMO BANCO DE CREDITO	448,344	83,880
	<u>448,344</u>	<u>83,880</u>

Los prestamos bancarios al 31 de diciembre de 2014 y 2013, en moneda extranjera obtenidos del Banco de Credito fueron utilizados para capital de trabajo y vienen siendo pagados regularmente mediante pagares.

NOTA 13 CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

AL 31 DE DICIEMBRE ESTE RUBRO COMPRENDE	<u>2014</u> S/.	<u>2013</u> S/.
MONEDA NACIONAL		
LA VIGA S.A.	729,640	609,627
PROVEEDORES MN VARIOS	111,717	183,955
MONEDA EXTRANJERA		
CORPORACION ACEROS AREQUIPA S.A	1,229,839 ##	898,104
LA VIGA S.A.	90,549	294,724
BANCO DE CREDITO DEL PERU	89,670	0
PROVEEDORES ME VARIOS	89,853	180,997
	<u>2,341,268</u>	<u>2,167,407</u>

Al 31 de diciembre de 2014, los saldos de cuentas por pagar comerciales en moneda extranjera incluyen principalmente a Corporacion Aceros Arequipa SA, con US\$ 411,455, La Viga SA US\$ 30,294.

NOTA 14 OTRAS CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS

AL 31 DE DICIEMBRE ESTE RUBRO COMPRENDE:	<u>2014</u> S/.	<u>2013</u> S/.
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS MN	1,287,485	342,008
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS ME	279,185	69,900
OTRAS CUENTAS POR PAGAR DE ACCIONISTAS	432,969	141,514
	<u>1,999,639</u>	<u>553,422</u>

FERRETERIA COMERCIAL LA LIBERTAD
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 Y 2013
(Expresado en nuevos soles)

NOTA 5 EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

AL 31 DE DICIEMBRE ESTE RUBRO COMPRENDE	2014	2013
	S/.	S/.
CAJA MN Y ME	1,533	1,413
BANCOS CUENTAS CORRIENTES MN	553,064	159,418
BANCOS CUENTAS CORRIENTES ME	38,324	34,104
DEPOSITOS A PLAZO ME	105,000	101,425
	697,921	296,360
SOBREGIROS BANCARIOS		
	2014	2013
	S/.	S/.
BANCO CUENTA CORRIENTE MN	0	73,915
	0	73,915

Las cuentas corrientes se encuentran depositadas en nuevos soles y dólares estadounidense en bancos locales y son de libre disponibilidad.

Los depósitos a plazo se mantienen en instituciones financieras locales, de primer orden que devengaron intereses a tasa de mercado y son de libre disponibilidad y están denominados en dólares.

NOTA 6 CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES TERCEROS Y RELACIONADAS

AL 31 DE DICIEMBRE ESTE RUBRO COMPRENDE	2014	2013
	S/.	S/.
UDEL GROUP CONSTRUCTORES Y SERVICIOS	551,243	0
LA VIGA SA	125,270	30,446
E & P INGIENERIA Y DISEÑO SAC	117,450	0
CLIENTES VARIOS	92,739	261,449
	886,702 0	291,895

Al 31 de diciembre de 2014, las cuentas por cobrar comerciales están en nuevos soles, tienen vencimientos corrientes y no generan intereses no existiendo estimación para cuentas de cobranza dudosa.

FERRETERIA COMERCIAL LA LIBERTAD
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 Y 2013
(Expresado en nuevos soles)

NOTA 17 VENTAS

AL 31 DE DICIEMBRE LA DETERMINACION DEL COSTO	2014 S/.	2013 S/.
FERRETERIA	40,453,449	38,669,884
SERVICIOS DE TRANSPORTE	437,098	359,161
	<u>40,890,547</u>	<u>39,029,045</u>

NOTA 18 COSTO DE VENTAS

AL 31 DE DICIEMBRE LA DETERMINACION DEL COSTO	2014 S/.	2013 S/.
INVENTARIO INICIAL	5,615,555	4,426,242
MAS: COMPRAS	41,457,856	39,264,575
	<u>47,073,411</u>	<u>43,690,817</u>
MENOS: INVENTARIO FINAL	-7,137,325	-5,615,556
	<u>39,936,086</u>	<u>38,075,261</u>

NOTA 19 INGRESOS DIVERSOS

AL 31 DE DICIEMBRE LA DETERMINACION DEL COSTO	2014 S/.	2013 S/.
COMISIONES LA VIGA	1,136,206	624,850
COMISIONES CEMFINOR	100,327	1,430
COMISIONES POR CARTA FIANZA	180,917	236,121
EDIFICIACIONES	5,972	5,845
ACEROS AREQUIPA Y OTROS	132,338	187,061
	<u>1,555,760</u>	<u>1,055,307</u>

NOTA 20 INGRESOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE ESTE RUBRO COMPRENDE:	2014 S/.	2013 S/.
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	106	1,311
DIFERENCIA DE CAMBIO	114,790	190,096
	<u>114,896</u>	<u>191,407</u>

FERRETERIA COMERCIAL LA LIBERTAD
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 Y 2013
(Expresado en nuevos soles)

NOTA 21 GASTOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE ESTE RUBRO COMPRENDE:	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	S/.	S/.
INTERESES FINANCIEROS	107	5,983
OTRAS ENTIDADES	159	0
DOCUMENTOS VENDIDOS O DESCONTADOS	10,832	2,971
GASTOS POR CARTA FIANZA	47,927	41,419
GSTOS POR CRTA FIANZA LA VIGA	8,900	63,629
DIFERENCIA DE CAMBIO	491,406	316,823
COMISIONES Y PORTES	14,263	12,213
GASTOS POR DEVOLUCIONES DE CHEQUES	51	0
MORAS	217	0
OTROS GASTOS FINANCIEROS	6,645	3,382
	<u>580,507</u>	<u>446,420</u>

FERRETERIA COMERCIAL LA LIBERTAD
ESTADO DE FLUJOS DEL EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 Y AÑO 2013
(Expresado en nuevos soles)

	2,014	No Auditado
	S/.	2,013
	S/.	S/.
UTILIDAD DEL EJERCICIO	197,787	98,058
CARGOS QUE NO SON DESEMBOLSOS DE EFECTIVO		
Provisión cuentas Cobranza dudosa		
Depreciación, Inmuebles, maquinaria y equipo	53,650	29,846
Provisiones		
Pasivo Diferido		
Resultados de Años Anteriores	341,550	244,272
TOTAL CARGOS NO CONSIDERADOS DESEMBOLSOS DE EFECTIVO	592,987	372,176
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Cobranzas a Clientes	-594,807	-26,003
Cuentas x cobrar al personal, accionistas	3,988	-9,825
Prestamos a Terceros	1,441	-5,837
Reclamación a Terceros	-8,476	-9,671
Depósitos en garantía, Otras ctas. X Cobrar Div. Y Cobranza Dudosa		
Servicios y Otros Contratos pagados por anticipado	5,251	-765
Mercadería	-1,521,770	-1,189,314
Productos Terminados		
Materias Primas y auxiliares		
Envases y embalajes		
Suministros Diversos		
Existencias por recibir		
Tributos por pagar AC		
Tributos por pagar ANC		
Sobregiros Bancarios	-73,915	9,527
Tributos x Pagar PC	65,494	78,476
Cuentas por pagar comercial	173,861	439,397
Remuneraciones y participaciones por pagar	23,475	22,124
Parte Corriente Deudas a largo plazo		
TOTAL ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-1,332,471	-319,715
ACTIVIDADES DE INVERSION		
Pagos x Adquisición de Activos		
Activos Diferidos C	-116,500	-82,560
Activos Diferidos NC		
Otros Activos		
Obligaciones financieras	364,464	83,880
Otras cuentas por pagar	39,851	296,134
Cuentas por pagar diversas a largo plazo		-76,531
TOTAL ACTIVIDADES DE INVERSION	287,815	220,923
ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
Cuentas por pagar a Accionistas	1,858,125	141,514
Prestamos de Accionista	-411,908	129,818
Pago de Dividendos y Otros		-
TOTAL ACTIVIDADES DE FINANCIACION	1,446,217	271,332
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Finalizar el Ejercicio	401,561	172,540
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	296,360	123,820
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Finalizar el Ejercicio	697,921	296,360

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros
