

INMOBILIARIA EL QUINDE 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

INMOBILIARIA EL QUINDE 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
INMOBILIARIA EL QUINDE S.A.C.

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de INMOBILIARIA EL QUINDE 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.

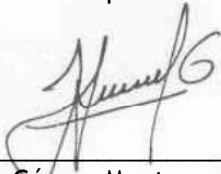
Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionarnos fundamento para nuestra opinión de auditoría.

Opinión

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación financiera de INMOBILIARIA EL QUINDE 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



INMOBILIARIA EL QUINDE S.A.C.

BALANCE GENERAL

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

<u>ACTIVO</u>	<u>Nota</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>	<u>PASIVO Y PATRIMONIO NETO</u>	<u>Nota</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
ACTIVO CORRIENTE				PASIVO CORRIENTE			
Efectivo	6	5,400,523	3,338,431	Cuentas por pagar comerciales	10	3,056,307	4,479,090
Cuentas por cobrar Comerciales, neto	7	2,728,356	1,832,515	Cuentas por pagar diversas	11	2,389,745	2,362,910
Diversas	8	6,409,282	6,019,903	Parte corriente de obligaciones financieras	12	11,811	32,145
		-----	-----	Total pasivo corriente		5,457,863	6,874,145
Existencias		8,637,638	7,852,418			-----	-----
		1,330	33,520	CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES A LARGO PLAZO	10	7,697,457	7,377,079
Gastos pagados por anticipados		589,558	534,519	OBLIGACIONES FINANCIERAS	12	70,017,973	66,144,713
		-----	-----	IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO	13	3,392,916	4,652,289
Total activo corriente		14,629,049	11,758,888			-----	-----
		-----	-----	PATRIMONIO NETO	14	51,686,689	40,200,000
INVERSIONES FINANCIERAS PERMANENTES		-	13,970	Capital social		15,859,576	15,859,576
		-----	-----	Excedente de revaluación		(9,101,423)	(5,010,328)
INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO, neto de depreciación acumulada	9	130,382,002	124,324,616	Total patrimonio neto		58,444,842	51,049,248
		-----	-----			-----	-----
		145,011,051	136,097,474			145,011,051	136,097,474
		=====	=====			=====	=====

Inmuebles, Mobiliario y Equipo y depreciación acumulada Las notas a los estados financieros adjuntas forman parte del balance general.

INMOBILIARIA EL QUINDE S.A.C.

ESTADO DE GANANCIAS Y PÉRDIDAS

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 Y 2013

(Expresado en nuevos soles)

	<u>Nota</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
INGRESOS POR SERVICIOS		13,503,510	6,375,650
COSTO DE SERVICIOS	15	(7,978,518)	(4,298,207)
Utilidad bruta		5,524,992	2,077,443
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	16	(2,320,132)	(1,959,105)
GASTOS DE VENTAS		(56,001)	(137,418)
OTROS INGRESOS	17	2,261,364	2,508,980
Utilidad (pérdida) operativa		5,410,223	2,489,900
INGRESOS FINANCIEROS	18	3,000,831	1,958,853
GASTOS FINANCIEROS	18	(13,756,716)	(6,651,710)
Pérdida antes de impuesto a la renta		(5,345,662)	(2,202,957)
IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO	13	1,259,373	701,080
Pérdida neta		(4,086,289)	(1,501,877)
		=====	=====

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

INMOBILIARIA EL QUINDE 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)

	<u>CAPITAL SOCIAL</u>	<u>EXCEDENTE DE REVALUACIÓN</u>	<u>RESULTADOS ACUMULADOS</u>
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012	16,331,029	15,859,576	(3,508,451)
Aporte	23,868,971	-	-
Pérdida neta	-	-	(1,501,877)
	-----	-----	-----
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013	40,200,000	15,859,576	(5,010,328)
Aporte	11,486,689	-	-
Ajuste	-	-	(4,806)
Pérdida neta	-	-	(4,086,289)
	-----	-----	-----
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014	51,686,689	15,859,576	(9,101,423)
	=====	=====	=====

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

INMOBILIARIA EL QUINDE S.A.C.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 Y 2013

(Expresado en nuevos soles)

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
Pérdida neta	(4,086,289)	(1,501,877)
Más (menos) ajustes a la pérdida neta:		
Depreciación	4,446,466	1,706,477
Estimación de cuentas de cobranza dudosa	151,649	56,539
Impuesto a la renta diferido	(1,259,373)	(701,080)
Baja de inversiones	13,970	-
Ajustes	1,612,798	-
Cargos y abonos por cambios netos en el activo y pasivo:		
Aumento de cuentas por cobrar	(939,279)	(4,171,213)
Disminución(aumento) de existencias	32,190	(33,256)
Aumento de gastos pagados por anticipado (Disminución) aumento de cuentas por pagar comerciales	(1,102,405)	789,284
Aumento de otras cuentas por pagar	26,835	2,135,926
	-----	-----
DISMINUCION DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	(1,158,477)	(2,168,490)
	-----	-----
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Adiciones de activos fijos	(1,566,612)	(18,030,390)
Adiciones de inversiones financieras permanentes	-	(13,970)
	-----	-----
DISMINUCIÓN DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(1,566,612)	(18,044,360)
	-----	-----
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Aporte de accionistas	11,486,689	23,868,971
Variación de deuda a largo plazo	-	(81,837)
Variación de obligaciones financieras	(6,699,508)	(860,500)
	-----	-----
AUMENTO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	4,787,181	22,926,634
	-----	-----
AUMENTO NETO DE EFECTIVO	2,062,092	2,713,784
	-----	-----
SALDO DE EFECTIVO AL INICIO	3,338,431	624,647
	-----	-----
SALDO DE EFECTIVO AL FINAL	5,400,523	3,338,431
	=====	=====

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