

MARIO APAZA MEZA & ASOCIADOS SOCIEDAD CIVIL
Nº. 078-CCPAQP

LA QUINTA DE LOS FABRICANTES S.A.C.

ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DE 2014 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2013



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

LA QUINTA DE LOS FABRICANTES S.A.C.

Estados Financieros por los años 2014 y 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
- Estado de Flujos de Efectivo
- Notas a los Estados Financieros

DICTAMEN DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los señores Accionistas de

LA QUINTA DE LOS FABRICANTES S.A.C.

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de LA QUINTA DE LOS FABRICANTES S.A.C. que comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2014 y los estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, y el resumen de políticas contables significativas y otras notas explicativas.

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 Normas Internacionales de Información Financiera, y por el control interno que la Gerencia ha identificado necesario para permitir la preparación de 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 de Perú. Tales normas requieren que cumplamos con requerimientos éticos y planifiquemos y realicemos las auditorías para obtener seguridad razonable de que los estados financieros no contienen representaciones erróneas de importancia relativa.

Una auditoría comprende la realización 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, que incluye la evaluación del riesgo de que los estados financieros contengan representaciones erróneas de importancia relativa, ya sea como resultado de fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración el control interno relevante de la entidad en la preparación y presentación razonable de los estados financieros a fin de diseñar procedimientos de auditoría apropiados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la entidad. Una auditoría también comprende la evaluación de que las políticas contables aplicadas son apropiadas y que 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.

Opinión

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos, presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación financiera de LA QUINTA DE LOS FABRICANTES S.A.C. al 31 de diciembre de 2014, su desempeño financiero y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera.

Lima – Perú

Mayo 28 del 2015

Refrendado por:



Mario Apaza Meza (Socio)
Contador Público Colegiado Certificado
Matricula. N° 522

LA QUINTA DE LOS FABRICANTES S.A.C.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA Al 31 de diciembre de 2014 y 2013 (En miles de nuevos soles)

ACTIVO	Notas	2014	2013	PASIVO Y PATRIMONIO	Notas	2014	2013
ACTIVOS CORRIENTES				PASIVOS CORRIENTES			
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	6	2,131	4,551	Otros Pasivos Financieros	16	4,734	5,475
Otros Activos Financieros							
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar		5,071	24,422	Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar		1,982	34,293
Cuentas por Cobrar Comerciales (neto)	7	248	197	Cuentas por Pagar Comerciales	17	104	77
Otras Cuentas por Cobrar (neto)	8	4,483	19,921	Otras Cuentas por Pagar	18	1,592	844
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas				Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas			
	9	340	4,304		19	30	73
Anticipos		2	0	Ingresos Diferidos	20	256	33,299
Inventarios	10	0	0	Total Pasivos Corrientes		6,716	39,768
Otros activos no financieros	11	42	54				
Total Activos Corrientes		7,246	29,027	PASIVOS NO CORRIENTES			
ACTIVOS NO CORRIENTES				Otros Pasivos Financieros	21	21,739	23,936
Inversiones en subsidiarias, negocios conjuntos y asociadas	12	510	510	Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar		2,680	3,069
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar		15,147	2,091	Otras Cuentas por Pagar	18	1,653	976
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas	9	14,379	2,091	Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas	19	1,027	2,093
Otras Cuentas por Cobrar	8	768	0	Pasivos por impuestos diferidos	15	0	268
Propiedades, Planta y Equipo (neto)	13	26,114	58,451	Total Pasivos No Corrientes		24,419	27,273
Activos intangibles distintos de la plusvalía	14	4	4	Total Pasivos		31,135	67,041
Activos por impuestos diferidos		0	0	PATRIMONIO			
Total Activos No Corrientes		41,775	61,056	Capital Emitido	22	3,580	3,680
				Reserva Legal		310	310
				Resultados Acumulados		13,996	19,052
				Total del Patrimonio		17,886	23,042
TOTAL DE ACTIVOS		49,021	90,083	TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		49,021	90,083

Véanse las notas que se acompañan a los Estados Financieros.

LA QUINTA DE LOS FABRICANTES S.A.C.

ESTADO DE RESULTADOS Por los años terminados el 31 de Diciembre de 2014 y 2013 (En miles de nuevos soles)

	Notas	2014	2013
Ingresos de actividades ordinarias		9,524	9,029
Costo de Ventas	24	(1,986)	(1,790)
Ganancia (Pérdida) Bruta		7,538	7,239
Gastos de Venta y Distribución		0	0
Gastos de Administración	25	(2,067)	(2,273)
Otros Ingresos Operativos	26	582	1,338
Otros Gastos Operativos			
Ganancia (Pérdida) por Actividades de Operación		6,053	6,304
Ingresos Financieros	27	484	248
Gastos Financieros	28	(2,133)	(3,023)
Diferencia de cambio, neta	29	(1,366)	(2,616)
Resultados antes de Impuesto a las Ganancias		3,038	913
Gasto por Impuesto a las Ganancias	23	(916)	(350)
Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio		2,122	563

Véanse las notas que se acompañan a los Estados Financieros.

LA QUINTA DE LOS FABRICANTES S.A.C.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 Por los años terminados el 31 de Diciembre de 2014 y 2013
 (En miles de nuevos soles)

	Capital Emitido	Capital Adicional	Otras Reservas de Capital	Resultados Acumulados	Total
Saldos al 1 de enero de 2013	3,680		310	19,034	23,024
Dividendos en Efectivo Declarados				(545)	(545)
Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio				563	563
Otro resultado Integral					
Saldos al 31 de diciembre de 2013	3,680		310	19,052	23,042
Saldos al 1 de enero de 2014					
Reducción por Escisión	(100)			(7,178)	(7,278)
Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio				2,122	2,122
Otro resultado Integral					
Incremento (Disminución) por Transferencia y Otros Cambios de patrimonio					
Saldos al 31 de diciembre de 2014	3,580		310	13,996	17,886

Véanse las notas que se acompañan a los Estados Financieros.

LA QUINTA DE LOS FABRICANTES S.A.C.

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO Método Directo Por los años terminados el 31 de Diciembre de 2014 y 2013 (En miles de nuevos soles)

	2014	2013
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Venta de bienes y prestación de servicios	10,847	10,673
Otros cobros de efectivo relativos a las actividades de operación	582	1,338
Proveedores de bienes y servicios	(2,316)	(2,070)
Pago a y por cuenta de los empleados	(615)	(558)
Otros pagos de efectivo relativos a las actividades de operación	(6,999)	(8,641)
Efectivo neto provisto por (aplicado a) las actividades de operación	<u>1,499</u>	<u>742</u>
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Compra de Propiedad Planta y Equipo	(12)	(17)
Compra de Activos Intangibles	0	0
Otros cobros (pagos) de efectivo relativos a las actividades de inversión	(13,414)	16,796
Efectivo neto provisto por (aplicado a) las actividades de inversión	<u>(13,426)</u>	<u>16,779</u>
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Obtención de préstamos	9,507	
Amortización o pago de préstamos		(13,362)
Dividendos pagados		(545)
Otros cobros (pagos) de efectivo relativos a las actividades de financiación		
Efectivo neto provisto por (aplicado a) las actividades de financiamiento	<u>9,507</u>	<u>(13,907)</u>
Aumento (Disminución) Neto de Flujos de Efectivo y Equivalentes de Efectivo	(2,420)	3,614
Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Inicio del Ejercicio	4,551	937
Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Finalizar el Ejercicio	<u>2,131</u>	<u>4,551</u>
CONCILIACIÓN DE LA GANANCIA NETA DEL AÑO CON EL EFECTIVO PROVISTO (APLICADO A) LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio	2,122	563
Ajustes No Monetarios		
Pérdidas por Deterioro de Valor (Reversiones de Pérdidas por Deterioro de Valor) reconocidas en el Resultado del Ejercicio	24	128
Depreciación, Amortización y Agotamiento	596	622
Otros ajustes para conciliar la ganancia (pérdida) del ejercicio	(268)	(13)
CARGOS Y ABONOS POR CAMBIOS NETOS EN LOS ACTIVOS Y PASIVOS		
(Aumento) disminución de cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	(1,719)	19
(Aumento) Disminución en Inventarios	0	20
(Aumento) Disminución de otros activos no financieros	12	(17)
Aumento (disminución) de cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	732	(580)
Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo Procedente de (Utilizados en) Actividades de Operación	<u><u>1,499</u></u>	<u><u>742</u></u>