

New Transport S.A.

Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2014 y de 2013

Contenido

Dictamen de los auditores independientes

Estados financieros:

Estado de situación financiera

Estado del resultado integral

Estado de cambios en el patrimonio

Estado de flujos de efectivo

Notas a los estados financieros

S/. = Nuevo sol

US\$ = Dólar estadounidense



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

Dictamen de los auditores independientes

A los señores Accionistas de
New Transport S.A.

1. Hemos auditado los estados financieros adjuntos de **New Transport S.A.** (una sociedad anónima peruana), que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2014 y el estado del resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, así como el resumen de políticas contables significativas y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la Gerencia sobre los estados financieros

2. 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 por el control interno que la Gerencia determine que es necesario para la preparación de los estados financieros libres de inexactitudes debido a fraude o error.

Responsabilidad del Auditor

3. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre estos estados financieros basada en nuestra auditoría. Nuestra auditoría fue realizada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría. Tales normas requieren que cumplamos con requerimientos éticos y que planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener una seguridad razonable que los estados financieros no contienen errores importantes.

Una auditoría comprende la ejecución 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 Compañía en 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.



Dictamen de los auditores independientes (continuación)

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

Opinión

4. En nuestra opinión, los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación financiera de **New Transport S.A.** al 31 de diciembre de 2014, su desempeño financiero y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en el Perú.

Otros asuntos

5. Los estados financieros al 31 de diciembre de 2013 no han sido examinados por auditores independientes y solo se presentan para fines referenciales.

Refrendado por:

Panez, Chacaliza y Asociados Sociedad Civil de R.L.

Firma miembro de RSM Internacional, la cual es una asociación de firmas independientes de contabilidad y consultoría. RSM Internacional y cada una de sus firmas miembro afiliadas son entidades legales separadas e independientes. Los servicios de outsourcing de contabilidad, auditoría y/o consultoría son prestados por Panez, Chacaliza y Asociados Sociedad Civil de R.L. y no por RSM Internacional.

Armando Villacorta Cavero (Socio)
Contador Público Colegiado Certificado
Registro N° 15743

Mayo 8, 2015

Lima, Perú

New Transport S.A.

Estado de Situación Financiera

Al 31 de diciembre de 2014 y de 2013

Activos	2014	2013	Pasivos y patrimonio	2014	2013
	S/.	S/.		S/.	S/.
Activos corrientes			Pasivos corrientes		
Efectivo y equivalentes de efectivo (nota 4)	1,820,465	885,391	Sobregiros bancarios (nota 11)	692,486	651,467
Cuentas por cobrar comerciales (nota 5)	15,688,588	13,691,160	Obligaciones financieras (nota 10)	5,678,202	3,004,692
Cuentas por cobrar a partes relacionadas (nota 6)	2,886,469	1,840,232	Cuentas por pagar comerciales (nota 12)	7,310,093	4,715,650
Otras cuentas por cobrar (nota 7)	11,463,835	6,454,260	Cuentas por pagar a partes relacionadas (nota 6)	1,759,475	538,392
Inventarios	80,429	84,397	Otras cuentas por pagar (nota 13)	8,995,992	8,667,237
Gastos pagados por anticipado	62,599	42,210			
Total activos corrientes	32,002,385	22,997,650	Total pasivos corrientes	24,436,248	17,577,438
Activos no corrientes			Pasivos no corrientes		
Otras cuentas por cobrar (nota 7)	-	5,484	Obligaciones financieras (nota 10)	-	31,460
Instalaciones, unidades de transporte y equipo, neto (nota 9)	547,025	869,743			
Inversiones en valores (nota 8)	792,743	792,743	Total pasivos no corrientes	-	31,460
Intangibles, neto	42,511	24,715	Total pasivos	24,436,248	17,608,898
Total activos no corrientes	1,382,279	1,692,685	Patrimonio		
			Capital (nota 14)	2,368,500	2,368,500
Total activos	33,384,664	24,690,335	Reserva legal	517,263	517,263
			Resultados Acumulados (nota 15)	3,831,122	2,315,887
			Resultado del Ejercicio	2,231,531	1,879,787
			Total patrimonio	8,948,416	7,081,437
			Total pasivos y patrimonio	33,384,664	24,690,335

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

New Transport S.A.

Estado del resultado integral

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

	2014	2013
	S/.	S/.
Ingresos ordinarios por servicios (nota 16)	76,996,038	53,823,330
Costos de servicios (nota 17)	<u>(54,193,329)</u>	<u>(35,533,475)</u>
Utilidad bruta	22,802,709	18,289,855
Ingresos (gastos) operativos		
Gastos de ventas (nota 18)	(11,473,649)	(9,568,929)
Gastos de administración (nota 19)	(7,120,031)	(5,794,708)
Otros ingresos operativos, neto	<u>834,660</u>	<u>611,782</u>
Utilidad de operación	5,043,689	3,538,000
Ingresos financieros	766	909
Gastos financieros	(627,198)	(470,381)
Ganancia por diferencia en cambio, neta (nota 3)	<u>281,806</u>	<u>101,587</u>
Utilidad antes de impuesto a las ganancias	4,699,063	3,170,115
Impuesto a las ganancias (nota 20)	<u>(2,467,532)</u>	<u>(1,290,327)</u>
Utilidad del ejercicio	2,231,531	1,879,788
Otros resultados integrales	-	-
Total resultado integral del ejercicio	<u><u>2,231,531</u></u>	<u><u>1,879,788</u></u>

Las notas que se adjuntan forman parte de los estados financieros

New Transport S.A.

Estado de cambios en el patrimonio

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

	Capital	Reserva legal	Resultados acumulados	Total
	S/.	S/.	S/.	S/.
Saldos al 1 de enero de 2013	2,368,500	517,263	3,240,483	6,126,246
Otros ajustes	-	-	(867,363)	(867,363)
Distribución de dividendos	-	-	(57,234)	(57,234)
Utilidad neta	-	-	1,879,788	1,879,788
Saldos al 31 de diciembre de 2013	2,368,500	517,263	4,195,674	7,081,437
Otros ajustes	-	-	(255,797)	(255,797)
Distribución de dividendos	-	-	(108,755)	(108,755)
Utilidad neta	-	-	2,231,531	2,231,531
Saldos al 31 de diciembre de 2014	2,368,500	517,263	6,062,653	8,948,416

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

New Transport S.A.

Estado de flujos de efectivo

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

	2014	2013
	S/.	S/.
Actividades de operación		
Utilidad neta del ejercicio	2,231,531	1,879,787
Más:		
Depreciación de instalaciones, unidades de transporte y equipo (nota 9)	451,521	10,261
Amortización de intangibles	11,210	8,382
Utilidad en venta y/o retiro de instalaciones, unidades de transporte y equipo	45,414	-
Utilidad en venta y/o retiro de intangibles	-	2,691
Cargos y abonos por cambios netos en el activo y pasivo		
Disminución (aumento) en cuentas por cobrar comerciales	1,997,428	(2,818,086)
(Aumento) disminución en otras cuentas por cobrar	(3,098,724)	442,573
(Aumento) disminución en existencias	3,968	10,704
(Aumento) disminución en gastos pagados por anticipado	(20,309)	197,683
(Disminución) aumento en cuentas por pagar comerciales	2,594,441	271,214
(Disminución) aumento en otras cuentas por pagar	(328,553)	828,971
Efectivo neto proveniente de las actividades de operación	<u>3,887,927</u>	<u>834,180</u>
Actividades de inversión		
Pagos por adquisición de instalaciones, unidades de transporte y equipo	(170,952)	(70,016)
Pagos de impuesto a las ganancias	(1,386,342)	(607,403)
Pagos por adquisición de intangibles	(32,280)	(15,116)
Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión	<u>(1,589,574)</u>	<u>(692,535)</u>
Actividades de financiamiento		
Pago de obligaciones financieras	(1,285,463)	(1,214,405)
Pagos de dividendos	(77,816)	(57,235)
Efectivo neto utilizado en las actividades de financiamiento	<u>(1,363,279)</u>	<u>(1,271,640)</u>
Aumento neto (disminución neta) del efectivo y equivalentes de efectivo	935,074	(1,129,995)
Saldo de efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año	885,391	2,015,386
Saldo de efectivo y equivalentes de efectivo al final del año (nota 4)	<u>1,820,465</u>	<u>885,391</u>

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

Nº 0024941



COLEGIO DE CONTADORES PÚBLICOS DE LIMA

AV. AREQUIPA N° 998 Y AV. ALEJANDRO TIRADO N° 181 - SANTA BEATRIZ - LIMA
TELEF: 433-3171 / 618-9292 / 651-8512 / 651-8513

R.U.C. 20106620106

Nº 24941

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

PANEZ, CHACALIAZA Y ASOC. S.C.R. LTDA

MATRICULA : S0465

FECHA DE COLEGIATURA : 21/10/1969

Se encuentra, hábil a la fecha, para el ejercicio de las funciones profesionales que le faculta la Ley N° 13253 y su modificatoria Ley N° 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 **31/12/2015**

Lima, 19 de Mayo de 2015

Elsa R. Ugarte V.

CPCC Elsa Rosario Ugarte Vásquez
Decana

Veradillo C.

CPCC Moisés Manuel Penadillo Castro
Director Secretario

www.ccpl.com.pe

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

Comprobante de Pago: 019 - 00048673

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

VALIDO SOLO EN ORIGINAL