

San Miguel Global Opportunities S.A.C.

Estados financieros al 31 de diciembre de 2014 y de 2013
junto 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

San Miguel Global Opportunities 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 Accionistas de San Miguel Global Opportunities S.A.C.

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de San Miguel Global Opportunities S.A.C. (una subsidiaria de Intercorp Perú Ltd.), 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 dichas fechas, así como un 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 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 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 del riesgo 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.



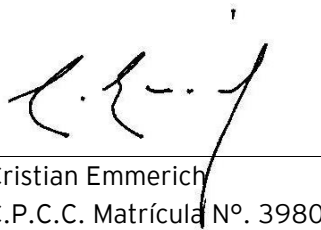
Dictamen de los auditores independientes (continuación)

Opinión

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación financiera de San Miguel Global Opportunities S.A.C. al 31 de diciembre de 2014 y de 2013, así como su desempeño financiero y flujos de efectivo por los años terminados en dichas fechas, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera.

Lima, Perú
4 de junio de 2015

Refrendado por:



Cristian Emmerich
C.P.C.C. Matrícula N°. 39801

*Paredes, Zaldivar, Buga
& Asoc.*

San Miguel Global Opportunities S.A.C.

Estado de situación financiera

Al 31 de diciembre de 2014 y de 2013

	Nota	2014 S/.(000)	2013 S/.(000)
Activo			
Activo corriente			
Efectivo		2	15
Impuestos pagados por anticipado	3	1,204	1,130
Otras cuentas por cobrar		10	10
Total activo corriente		<u>1,216</u>	<u>1,155</u>
Propiedad de inversión	4	19,457	19,457
Activo diferido por impuesto a las ganancias		1	9
Total activo		<u>20,674</u>	<u>20,621</u>
Pasivo y patrimonio			
Pasivo corriente			
Cuentas por pagar comerciales		-	10
Cuentas por pagar a partes relacionadas	8	392	68
Otras cuentas por pagar		10	43
Total pasivo corriente		<u>402</u>	<u>121</u>
Total pasivo		<u>402</u>	<u>121</u>
Patrimonio	5		
Capital social		19,887	19,887
Reserva legal		195	193
Resultados acumulados		190	420
Total patrimonio neto		<u>20,272</u>	<u>20,500</u>
Total pasivo y patrimonio neto		<u>20,674</u>	<u>20,621</u>

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

San Miguel Global Opportunities 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)
Otros ingresos		8	-
Gastos administrativos	7	<u>(193)</u>	<u>(326)</u>
Pérdida operativa		<u>(185)</u>	<u>(326)</u>
Ingresos financieros		-	60
Diferencia en cambio neta		-	259
Pérdida antes de impuesto a las ganancias		<u>(185)</u>	<u>(7)</u>
Impuesto a las ganancias		<u>(8)</u>	<u>9</u>
(Pérdida) utilidad neta		<u>(193)</u>	<u>2</u>
Otros resultados integrales del periodo		<u>-</u>	<u>-</u>
Total resultados integrales del periodo		<u>(193)</u>	<u>2</u>

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

San Miguel Global Opportunities S.A.C.

Estado de cambios en el patrimonio neto

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

	Capital social S/.(000)	Reserva legal S/.(000)	Resultados acumulados S/.(000)	Total S/.(000)
Saldos al 1 de enero de 2013	19,887	-	2,123	22,010
Utilidad neta	-	-	2	2
Resultado integral del ejercicio	-	-	2	2
Transferencia a reserva legal, nota 5(b)	-	193	(193)	-
Dividendos declarados, nota 5(c)	-	-	(1,512)	(1,512)
Saldos al 31 de diciembre de 2013	19,887	193	420	20,500
Pérdida neta	-	-	(193)	(193)
Resultado integral del ejercicio	-	-	(193)	(193)
Transferencia a reserva legal, nota 5(b)	-	2	(2)	-
Otros	-	-	(35)	(35)
Saldos al 31 de diciembre de 2014	19,887	195	190	20,272

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

San Miguel Global Opportunities S.A.C.

Estado de flujos de efectivo

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

	2014 S/.(000)	2013 S/.(000)
Actividades de operación		
(Pérdida) Utilidad neta	(193)	2
Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo (utilizado en) proveniente de las actividades de operación		
Impuesto diferido a las ganancias	8	(9)
Cargos y abonos por cambios netos en activos y pasivos		
Disminución de cuentas por cobrar a partes relacionadas	-	3,151
Aumento de impuestos pagados por anticipado	(74)	(152)
Aumento de otras cuentas por cobrar	-	(10)
Disminución de cuentas por pagar comerciales	(10)	(16)
Aumento (disminución) de cuentas por pagar a partes relacionadas	324	(1,447)
Disminución de otras cuentas por pagar	(68)	(24)
Flujo de efectivo (utilizado en) proveniente de las actividades de operación	<u>(13)</u>	<u>1,495</u>
Actividades de financiamiento		
Pago de dividendos	-	(1,512)
Flujo de efectivo utilizado en las actividades de financiamiento	<u>-</u>	<u>(1,512)</u>
Disminución neta del efectivo	(13)	(17)
Efectivo al inicio del ejercicio	15	32
Efectivo al final del ejercicio	<u>2</u>	<u>15</u>

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



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 45939

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 : S0761

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

31/03/2016

Lima,

21 de Marzo de 2015

Elsa R. Ugarte

CPCC Elsa Rosario Ugarte Vásquez
Decana

Moisés Manuel Penadillo Castro

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