



Arancibia & Bazán S. Civil de R.L.

SERVICENTRO RAMIREZ S.A.C.

ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 Y 2013 Y
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 01 DE ENERO DEL 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



Arancibia & Bazán S. Civil de R.L.

SERVICENTRO RAMIREZ S.A.C.

ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 Y 2013 Y
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 01 DE ENERO DEL 2013.

CONTENIDO	Páginas
Dictamen de los auditores independientes	1 - 2
Estado de situación financiera	3
Estado de resultados integrales	4
Estado de cambios en el patrimonio	5
Estados de flujos de efectivo	6
Notas a los estados financieros	7 - 37

S/. = Nuevo sol
US\$ = Dólar estadounidense



DICTAMEN DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

17 de junio de 2015

A los señores Accionistas

Servicentro Ramírez S.A.C.

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de **Servicentro Ramírez S.A.C.** que comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2014 y 2013 (reexpresado), y al 1 de enero de 2013 (reexpresado), y los estados individuales de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por los años terminados el 31 de diciembre 2014 y 2013 (reexpresados), así como el resumen de políticas contables significativas y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la Gerencia con respecto a los estados financieros individuales

La Gerencia es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera, y respecto a aquel control interno que la Gerencia determine que es necesario para permitir la preparación de estados financieros que no contengan errores materiales, ya sea debido a 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 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 no contienen errores materiales.

Una auditoría comprende la ejecución de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los saldos y revelaciones 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 debido a fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, 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 aquellos procedimientos de auditoría que sean apropiados 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 la aplicabilidad de las políticas contables utilizadas, y la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la Gerencia, 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.



Arancibia & Bazán S. Civil de R.L.

17 de junio de 2015
Servicentro Ramírez S.A.C.

Opinión

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos sus aspectos materiales, la situación financiera de **Servicentro Ramírez S.A.C.** al 31 de diciembre de 2014 y 2013 (reexpresado), y al 1 de enero 2013 (reexpresado), su desempeño financiero y sus flujos de efectivo por los años terminados el 31 de diciembre de 2014 y 2013 (reexpresado), de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Énfasis de Asuntos

Como se describe en la Nota 3 a los estados financieros adjuntos, la Compañía ha adoptado al 31 de diciembre de 2014 las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), emitidas por el IASB vigentes internacionalmente, en cumplimiento de lo establecido por la Superintendencia del Mercado de Valores. Los efectos de la adopción se detallan también en las mencionadas notas. Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre de 2013 y el estado de situación financiera al 1 de enero de 2013 han sido reexpresados retroactivamente para propósitos comparativos para reflejar los efectos de la adopción a esas fechas.

Refrendado por

----- (socio)

Miguel Arancibia Cueva
Contador Público Colegiado
Matricula N° 02-01041

Calle Ciro Alegría 765 - Urb. Las Quintanas - TRUJILLO
Central Telefónica: (044) 241816 - (044) 220984 - Movistar: 94 8872039
RPC: 94 9376590 - RPM: # 689371 - NEXTEL: 427*9989
E-mail: marancibia@mactributo.com

SERVICENTRO RAMIREZ S.A.C.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 Y 2013 Y 1 DE ENERO DE 2013 (REEXPRESADOS)

(Expresados en miles de nuevos soles (S/.000))

ACTIVO	Nota				PASIVO Y PATRIMONIO	Nota			
		2014	2013	01.01.2013			2014	2013	01.01.2013
		S/.000	S/.000	S/.000		S/.000	S/.000	S/.000	
ACTIVO CORRIENTE					PASIVO CORRIENTE				
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	6	712	722	899	Obligaciones Financieras	17	3,699	3,781	2,335
Inversiones Financieras	7	4,098	3,985	-	Cuentas por Pagar Comerciales	18	5,493	6,192	5,060
Cuentas por Cobrar Comerciales, neto	8	4,253	3,456	2,403	Cuentas por Pagar a partes Relacionadas	9	32	286	332
Cuentas por Cobrar - Relacionadas	9	1,520	738	4,402	Otras Cuentas por Pagar	19	2,047	1,511	1,005
Impuestos por Recuperar	10	86	674	1,414	Ingresos diferidos	20	1,225	1,437	1,052
Otras cuentas por cobrar neto	11	1,202	950	826	Total Pasivo Corriente		12,496	13,207	9,784
Inventarios, neto	12	786	915	527	PASIVO NO CORRIENTE				
Servicios Pagados por Anticipado	13	119	89	19	Obligaciones Financieras a Largo Plazo	17	5,565	6,779	3,295
Activos mantenidos para la venta	14	101	-	-	Pasivos por impuestos diferidos	21	2,197	1,720	1,023
Total Activo Corriente		12,877	11,529	10,490	Total Pasivo no Corriente		7,762	8,499	4,318
ACTIVO NO CORRIENTE					PATRIMONIO	22			
Propiedades, planta y equipo neto	15	22,636	20,835	11,190	Capital		6,000	6,000	6,000
Intangibles, neto	16	83	42	-	Reserva Legal		240	240	213
Total Activo no Corriente		22,719	20,877	11,190	Excedente de Revaluación		2,361	1,732	-
					Resultados Acumulados		6,737	2,728	1,365
					Total Patrimonio		15,338	10,700	7,578
TOTAL ACTIVO		35,596	32,406	21,680	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		35,596	32,406	21,680

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros.

SERVICENTRO RAMIREZ S.A.C.

**ESTADO DE RESULTADOS DEL PERIODO Y OTROS RESULTADOS INTEGRALES
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 Y 2013**

(Expresado en miles de nuevos soles (S/.000))

	Nota	Por el año terminado el	
		31 de diciembre	
		2014	2013
		S/.000	S/.000
Ventas Netas	23	115,586	92,122
Costo de Ventas	24	(101,780)	(83,364)
Utilidad Bruta		13,806	8,758
Gastos de Operación :			
Gastos de Ventas	25	(3,429)	(2,482)
Gastos Administrativos	26	(4,496)	(3,797)
Otros Ingresos	27	687	212
Utilidad Operativa		6,568	2,691
Otros Ingresos (gastos) :			
Ingresos Financieros	28	706	601
Diferencia de Cambio, neto	5 (ii)	(370)	(299)
Gastos Financieros	28	(1,205)	(1,062)
Utilidad antes del Impuesto a las Ganancias		5,699	1,931
Impuesto a las Ganancias	21	(1,710)	(601)
Resultado neto del ejercicio		3,989	1,330
Otros resultados integrales, neto de impuestos :			
Partidas que no serán reclasificadas posteriormente en ganancias o pérdidas:			
Excedente de revaluación		629	1,732
Otros resultados integrales del año, neto de impuesto		629	1,732
Total otros resultados integrales del año		4,618	3,062

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros.

SERVICENTRO RAMIREZ S.A.C.

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE 2014 Y 31 DE DICIEMBRE 2013**

(Expresado en miles de nuevos soles (S/.000))

CUENTAS PATRIMONIALES	CAPITAL	RESERVA LEGAL	EXCEDENTE DE REVALUACION	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL
	S/.000	S/.000	S/.000	S/.000	S/.00
SALDOS AL 01 DE ENERO DE 2013	6,000	213		1,365	7,578
Utilidad del periodo 2013				1,330	1,330
Otros resultados integrales :					
Revaluación periodo 2013			2,330		2,330
Reconocimiento del Impuesto a las Ganancias			(598)		(598)
Total resultados integrales del año	-	-	1,732	-	1,732
Transferencia a la Reserva Legal		27		(27)	-
Otros cambios patrimoniales				60	60
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013	6,000	240	1,732	2,728	10,700
Utilidad del periodo 2014				3,989	3,989
Otros resultados integrales :					
Revaluación periodo 2013			854		854
Reconocimiento del Impuesto a las Ganancias			(225)		(225)
Total resultados integrales del año	-	-	629	-	629
Otros cambios patrimoniales				20	20
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014	6,000	240	2,361	6,737	15,338

SERVICENTRO RAMIREZ S.A.C.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

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

(Expresado en miles de nuevos soles (S/.000))

	2014	2013
	S/.000	S/.000
ACTIVIDADES DE OPERACION		
Cobranzas (entradas) por:		
Cobranza de venta de bienes o servicios e ingresos operación	114,884	90,860
Otros Cobros de Efectivo Relativos a la Actividad		(189)
Menos pagos (salidas) por:		
Pago a proveedores de Bienes y Servicios	(106,111)	(84,874)
Pago de remuneraciones y Beneficios Sociales	(3,482)	(2,644)
Pago de Tributos	(506)	995
Otros Pagos de efectivo relativos a la Actividad	(243)	(285)
Aumento del efectivo y equivalente de efectivo – Operación	<u>4,542</u>	<u>3,863</u>
ACTIVIDADES DE INVERSION		
Menos pagos (salidas) por:		
Pagos por compra de propiedad, planta y equipo	(1,630)	(7,766)
Pagos por compra y desarrollo de activos intangibles	(46)	(42)
Disminución del efectivo y equivalente de efectivo - Inversión	<u>(1,676)</u>	<u>(7,808)</u>
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Cobranzas (entradas) por:		
Emisión y aceptación de Obligaciones Financieras	9,319	15,000
Otros Cobros de Efectivo Relativos a la Actividad	2	748
Menos pagos (salidas) por:		
Emisión y aceptación de Obligaciones Financieras	(11,473)	(10,778)
Otros Pagos de Efectivo Relativos a la Actividad	(724)	(1,202)
Aumento (Disminución) de Efectivo - Financiamiento	<u>(2,876)</u>	<u>3,768</u>
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalente de Efectivo	(10)	(177)
Saldo de Efectivo y equivalente de efectivo al Iniciar el ejercicio	<u>722</u>	<u>899</u>
Saldo de Efectivo y equivalente de efectivo al Finalizar el ejercicio	<u><u>712</u></u>	<u><u>722</u></u>