

**SERVICIOS GENERALES SATURNO S.A.C.**

ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 Y 2013 (REEXPRESADO) Y AL 1 DE ENERO DE 2013 (REEXPRESADO)  
(En US\$)

|   | Notas  | 2014<br>US\$      | 2013<br>US\$<br>(Nota 2(c)) | 01/01/2013<br>US\$<br>(Nota 2(c)) |
|---|--------|-------------------|-----------------------------|-----------------------------------|
| <b>ACTIVOS</b>                              |        |                   |                             |                                   |
| <b>ACTIVOS CORRIENTES:</b>                  |        |                   |                             |                                   |
| Efectivo                                    | 5      | 1,198,892         | 1,324,986                   | 2,103,902                         |
| Cuentas por cobrar comerciales              | 6      | 4,310,577         | 3,499,059                   | 2,319,135                         |
| Inventarios                                 | 7      | 302,559           | 368,960                     | 395,363                           |
| Cuentas por cobrar a entidades relacionadas | 19     | 134,902           | 144,214                     | 537,554                           |
| Activo por impuesto a las ganancias         | 18 (c) | 179,144           | 218,289                     | 158,499                           |
| Otros activos                               | 8      | 773,289           | 463,916                     | 286,158                           |
| Total activos corrientes                    |        | 6,899,363         | 6,019,424                   | 5,800,611                         |
| <b>ACTIVOS NO CORRIENTES:</b>               |        |                   |                             |                                   |
| Derivados financieros                       |        | -                 | -                           | 155,094                           |
| Maquinarias y equipos (neto)                | 9      | 12,786,920        | 11,630,759                  | 10,620,017                        |
| Activos intangibles (neto)                  |        | 46,790            | 9,859                       | 11,205                            |
| Total activos no corrientes                 |        | 12,833,710        | 11,640,618                  | 10,786,316                        |
| <b>TOTAL</b>                                |        | <b>19,733,073</b> | <b>17,660,042</b>           | <b>16,586,927</b>                 |
|   |        |                   |                             |                                   |
| <b>PASIVOS Y PATRIMONIO</b>                 |        |                   |                             |                                   |
| <b>PASIVOS CORRIENTES:</b>                  |        |                   |                             |                                   |
| Obligaciones financieras                    | 10     | 2,987,310         | 2,650,936                   | 2,429,131                         |
| Cuentas por pagar comerciales               | 11     | 1,545,958         | 2,203,369                   | 1,717,889                         |
| Otros pasivos                               | 12     | 497,179           | 1,451,774                   | 1,132,646                         |
| Total pasivos corrientes                    |        | 5,030,447         | 6,306,079                   | 5,279,666                         |
| <b>PASIVOS NO CORRIENTES:</b>               |        |                   |                             |                                   |
| Derivados financieros                       | 10     | 315,031           | 27,791                      | -                                 |
| Obligaciones financieras                    | 10     | 7,351,320         | 4,916,185                   | 4,337,299                         |
| Otros pasivos                               | 12     | 223,198           | 226,228                     | 201,250                           |
| Pasivo por impuestos diferidos              | 18 (d) | 628,862           | 666,522                     | 477,601                           |
| Total pasivos no corrientes                 |        | 8,518,411         | 5,836,726                   | 5,016,150                         |
| Total pasivos                               |        | 13,548,858        | 12,142,805                  | 10,295,816                        |
| <b>PATRIMONIO:</b>                          | 13     |                   |                             |                                   |
| Capital social emitido                      |        | 1,868,294         | 1,868,294                   | 1,827,608                         |
| Capital adicional                           |        | 2,125,946         | 2,125,946                   | 2,166,632                         |
| Reserva legal                               |        | 206,068           | 108,553                     | 51,627                            |
| Resultados acumulados                       |        | 2,372,076         | 1,712,272                   | 1,864,116                         |
| Otras reservas de patrimonio                |        | (388,169)         | (297,828)                   | 381,128                           |
| Total patrimonio                            |        | 6,184,215         | 5,517,237                   | 6,291,111                         |
| <b>TOTAL</b>                                |        | <b>19,733,073</b> | <b>17,660,042</b>           | <b>16,586,927</b>                 |

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros.



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

## **SERVICIOS GENERALES SATURNO S.A.C.**

### **ESTADOS DE RESULTADOS Y OTROS RESULTADOS INTEGRALES POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 Y 2013 (REEXPRESADO) (En US\$)**

|  | <u>Notas</u>  | <u>2014</u><br>US\$ | <u>2013</u><br>US\$<br>(Nota 2(c)) |
|--|---------------|---------------------|------------------------------------|
| Ingresos de operación  |               | 20,403,447          | 21,291,908                         |
| Costo del servicio   | <b>14</b>     | <u>(16,448,351)</u> | <u>(18,580,728)</u>                |
| Ganancia bruta   |               | <u>3,955,096</u>    | <u>2,711,180</u>                   |
| Gastos de administración   | <b>15</b>     | (1,854,028)         | (1,243,973)                        |
| Otros (egresos) ingresos, neto   | <b>16</b>     | (447,290)           | 47,297                             |
| Gastos financieros   | <b>17</b>     | (653,843)           | (806,310)                          |
| Ingresos financieros   |               | 200                 | 18,852                             |
| Diferencias de cambio, neto  | <b>4 (b)</b>  | <u>(97,445)</u>     | <u>(619,023)</u>                   |
| Total  |               | <u>(3,052,406)</u>  | <u>(2,603,157)</u>                 |
| Ganancia antes de impuesto a las ganancias                                     |               | 902,690             | 108,023                            |
| Impuesto a las ganancias   | <b>18 (b)</b> | <u>(145,371)</u>    | <u>(202,941)</u>                   |
| <b>Ganancia (pérdida) neta del año</b>   |               | <u>757,319</u>      | <u>(94,918)</u>                    |
| <b>Otros resultados integrales, neto de impuesto:</b>                          |               |                     |                                    |
| Partidas que pueden ser reclasificadas posteriormente a resultados integrales: |               |                     |                                    |
| Variación por cobertura de flujo de efectivo                                   | <b>13 (f)</b> | (90,341)            | (23,564)                           |
| Resultado por conversión   | <b>2 (c)</b>  | <u>-</u>            | <u>(655,392)</u>                   |
| Otros resultados integrales del año, neto de impuesto                          |               | <u>(90,341)</u>     | <u>(678,956)</u>                   |
| <b>Total otros resultados integrales del año</b>                               |               | <u>666,978</u>      | <u>(773,874)</u>                   |

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros.

**SERVICIOS GENERALES SATURNO S.A.C.**

**ESTADO DE CAMBIOS EN LAS CUENTAS DE PATRIMONIO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 Y 2013 (REEXPRESADO) Y AL 1 DE ENERO DE 2013 (REEXPRESADO)  
(En US\$)**

|  | Otras reservas de patrimonio                    |  |  |  |  |   |                   |                          |
|--|---|--|--|--|--|---|-------------------|--------------------------|
|  | Capital social emitido<br>US\$<br>(Nota 13 (a)) | Capital adicional<br>US\$<br>(Nota 13 (a.1)) | Reserva legal<br>US\$<br>(Nota 13 (d)) | Resultados acumulados<br>US\$<br>(Nota 13 (e)) | Reserva de cobertura de flujo de efectivo<br>US\$<br>(Nota 13 (f)) | Resultado por conversión<br>US\$<br>(Nota 2(c)) | Sub total<br>US\$ | Total patrimonio<br>US\$ |
| <b>Saldo al 1 de enero de 2013 según PCGA</b>              | 1,827,608                                       | 2,166,632                                    | 51,627                                 | 508,202  | -  | -   | -                 | 4,554,069                |
| Ajuste adopción NIIF (Nota 3 (a))                          | -   | -  | -                                      | 1,355,914                                      | -  | -   | -                 | 1,355,914                |
| Resultado por conversión (Nota 2 (c))                      | -   | -  | -                                      | -  | -  | 381,128   | 381,128           | 381,128                  |
| <b>Saldo al 1 de enero de 2013 según NIIF (Nota 3 (a))</b> | 1,827,608                                       | 2,166,632                                    | 51,627                                 | 1,864,116                                      | -  | 381,128   | 381,128           | 6,291,111                |
| Pérdida neta del año                                       | -   | -  | -                                      | (94,918)                                       | -  | -   | -                 | (94,918)                 |
| Otro resultado integral del año                            | -   | -  | -                                      | -  | (23,564)   | (655,392)                                       | (678,956)         | (678,956)                |
| Total resultados integrales del año                        | -   | -  | -                                      | (94,918)                                       | (23,564)   | (655,392)                                       | (678,956)         | (773,874)                |
| Apartado para reserva legal                                | -   | -  | 56,926                                 | (56,926)                                       | -  | -   | -                 | -                        |
| Aumento de capital social                                  | 40,686  | (40,686)                                     | -                                      | -  | -  | -   | -                 | -                        |
| <b>Saldo al 31 de diciembre de 2013 (Nota 3 (a))</b>       | 1,868,294                                       | 2,125,946                                    | 108,553                                | 1,712,272                                      | (23,564)   | (274,264)                                       | (297,828)         | 5,517,237                |
| Ganancia neta del año                                      | -   | -  | -                                      | 757,319  | -  | -   | -                 | 757,319                  |
| Otro resultado integral del año                            | -   | -  | -                                      | -  | (90,341)   | -   | (90,341)          | (90,341)                 |
| Total resultados integrales del año                        | -   | -  | -                                      | 757,319  | (90,341)   | -   | (90,341)          | 666,978                  |
| Apartado para reserva legal                                | -   | -  | 97,515                                 | (97,515)                                       | -  | -   | -                 | -                        |
| <b>Saldo al 31 de diciembre de 2014</b>                    | 1,868,294                                       | 2,125,946                                    | 206,068                                | 2,372,076                                      | (113,905)  | (274,264)                                       | (388,169)         | 6,184,215                |

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros.

## **SERVICIOS GENERALES SATURNO S.A.C.**

### **ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO**

**POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 Y 2013 (REEXPRESADO)**

**(En US\$)**

|  | <u>NOTAS</u> | <u>2014</u>        | <u>2013</u>        |
|--|--------------|--------------------|--------------------|
|  |              | US\$               | US\$               |
|  |              |                    | (Nota 2(c))        |
| <b>ACTIVIDADES OPERACIONALES:</b>                                |              |                    |                    |
| Cobranza correspondiente a:                                      |              |                    |                    |
| Prestación de servicios  |              | 22,960,687         | 23,095,829         |
| Otras entradas de efectivo relativas a actividades operacionales |              | 146,431            | 1,674,234          |
| Pagos correspondientes a:  |              |                    |                    |
| Proveedores de bienes y servicios                                |              | (16,804,008)       | (16,740,915)       |
| Empleados  |              | (3,243,248)        | (3,455,279)        |
| Impuestos  |              | (1,296,326)        | (838,916)          |
| Impuesto a las ganancias   |              | (143,886)          | (115,659)          |
| Intereses  |              | (613,679)          | (767,151)          |
| Otras salidas de efectivo relativas a actividades operacionales  |              | (399,506)          | (357,907)          |
|  |              | <u>606,465</u>     | <u>2,494,236</u>   |
| <b>ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:</b>                                 |              |                    |                    |
| Cobranza correspondiente a:                                      |              |                    |                    |
| Venta de unidades de transporte                                  |              | 3,889,170          | -                  |
| Pagos correspondientes a:  |              |                    |                    |
| Compra de maquinarias y equipo                                   |              | (1,076,738)        | (233,094)          |
| Compra de activos intangibles                                    |              | (10,951)           | (1,462)            |
|  |              | <u>2,801,481</u>   | <u>(234,556)</u>   |
| <b>ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:</b>                            |              |                    |                    |
| Pagos correspondientes a:  |              |                    |                    |
| Amortización de arrendamientos financieros                       |              | (3,534,039)        | (2,857,489)        |
| Amortización de préstamos recibidos de accionistas               |              | -                  | (181,107)          |
|  |              | <u>(3,534,039)</u> | <u>(3,038,596)</u> |
| DISMINUCION NETO EN EFECTIVO                                     |              | (126,093)          | (778,916)          |
| EFFECTIVO AL INICIO DEL AÑO                                      |              | <u>1,324,986</u>   | <u>2,103,902</u>   |
| EFFECTIVO AL FINAL DEL AÑO                                       |              | <u>1,198,893</u>   | <u>1,324,986</u>   |

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros.