

TRADING EXPRESS GOLD E.I.R.L.

INFORME SOBRE EL EXAMEN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2014



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

TRADING EXPRESS GOLD E.I.R.L.

INFORME SOBRE EL EXAMEN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

CONTENIDO	Páginas
Dictamen de los Auditores Independientes	
Estados Financieros:	
Estado de Situación Financiera	1
Estado de Resultados Integrales	2
Estado de Cambios en el Patrimonio Neto	3
Estado de Flujos de Efectivo	4
Notas a los Estados Financieros	5 -18

S/ = Miles de Soles

US\$ = Dólar estadounidense

TRADING EXPRESS GOLD E.I.R.L.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Al 31 de Diciembre del 2014 y 2013
(Expresado en Miles de Nuevos Soles)

<u>ACTIVO</u>	<u>NOTAS</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalente de Efectivo	4	849	1
Cuentas por Cobrar Comerciales - Terceros	5	118	
Otros Activos	6	1,126	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		2,093	1
ACTIVO NO CORRIENTE			
Inmueble, Maquinaria y Equipo (Neto)	7	6	5
Activos Intangibles (Neto)	8	7	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		13	5
TOTAL ACTIVO		2,106	6
<u>PASIVO Y PATRIMONIO</u>		<u>2014</u>	<u>2013</u>
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas por Pagar Comerciales - Terceros	9	1,627	
Otras Cuentas por Pagar - Terceros	10	239	
TOTAL PASIVO CORRIENTE		1,866	
PASIVO NO CORRIENTE			
Otras Cuentas por Pagar - Terceros	11	915	
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		915	
TOTAL PASIVO		2,781	
PATRIMONIO			
Capital Social	12	6	6
Aportes en Trámite			
Reservas			
Pérdidas Acumuladas		(681)	
TOTAL PATRIMONIO NETO		(675)	6
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		2,106	6

TRADING EXPRESS GOLD E.I.R.L.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2014 y 2013

(Expresado en Miles de Nuevos Soles)

	<u>NOTAS</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
INGRESOS OPERACIONALES			
Ventas netas	13	73,938	0
Devoluciones - Descuentos			
TOTAL DE INGRESOS BRUTOS		<u>73,938</u>	<u>0</u>
COSTO DE VENTAS			
	14	(74,267)	0
UTILIDAD BRUTA		<u>(329)</u>	<u>0</u>
Gastos de Administración	15	(37)	0
Gastos de Ventas	16	(299)	0
UTILIDAD O PÉRDIDA OPERATIVA		<u>(665)</u>	<u>0</u>
OTROS INGRESOS Y GASTOS			
Ingresos Financieros	17	132	0
Gastos Financieros	18	(148)	0
RESULTADO ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA		<u>(681)</u>	<u>0</u>
Impuesto a la Renta			
UTILIDAD Ó PÉRDIDA DEL EJERCICIO		<u>(681)</u>	<u>0</u>

TRADING EXPRESS GOLD E.I.R.L.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2014 y 2013
(Expresado en Miles de Nuevos Soles)

	CAPITAL	RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL
Saldo al 1ero. De enero de año 2013	6			6
Ganancia (perdida) por valor razonable de:				
1 Inmueble maquinaria y equipo				
2 Activos financieros disponibles para la venta				
3 Ganancia (perdida) por coberturas de flujo de efectivo y/o cobertura de inversión Neta en un negocio en el extranjero				
4 Ganancia (perdida) por diferencia de cambio				
Ingresos (gastos) reconocidos directamente en patrimonio				
5 Transferencias netas de resultados no realizados				
6 Donaciones Recibidas				
7 Utilidad (perdida) neta del ejercicio				
Total de ingresos y gastos reconocidos				
8 Efecto acumulado de cambios en políticas contables y corrección de errores				
9 Distribuciones o asignaciones a reservas de utilidades efectuadas en el periodo				
10 Dividendos declarados y participaciones acordadas durante el periodo				
11 Nuevos aportes de accionistas				
12 Reducción de capital o redención de acciones de inversión				
13 Gastos reconocidos directamente en el Patrimonio				
14 Capitalización de partidas patrimoniales				
15 Incrementos o disminuciones por fusiones o escisiones				
16 Conversión a moneda de presentación				
17 Variación de intereses minoritarios				
18 Otros incrementos o disminuciones de las partidas patrimoniales				
Saldos al 31 de diciembre de año 2013	6			6
Ganancia (perdida) por valor razonable de:				
1 Inmueble maquinaria y equipo				
2 Activos financieros disponibles para la venta				
3 Ganancia (perdida) por coberturas de flujo de efectivo y/o cobertura de inversión Neta en un negocio en el extranjero				
4 Ganancia (perdida) por Diferencia de Cambio				
Ingresos (gastos) reconocidos directamente en patrimonio				
5 Transferencias netas de resultados no realizados				
6 Donaciones Recibidas				
7 Utilidad (perdida) neta del ejercicio			(681)	(681)
Total de ingresos y gastos reconocidos			(681)	(681)
8 Efecto acumulado de cambios en políticas contables y corrección de errores				
9 Distribuciones o asignaciones a reservas de utilidades efectuadas en el periodo				
10 Dividendos declarados y participaciones acordadas durante el periodo				
11 Nuevos aportes de accionistas				
12 Transferencias del resultado del ejercicio anterior				
13 Ingresos reconocidos directamente en el Patrimonio				
14 Capitalización de partidas patrimoniales				
15 Incrementos o disminuciones por fusiones o escisiones				
16 Conversión a moneda de presentación				
17 Variación de intereses minoritarios				
Saldos al 31 de diciembre de año 2014	6		(681)	(675)

TRADING EXPRESS GOLD E.I.R.L.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2014 y 2013
(Expresado en Miles de Nuevos Soles)

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Cobranzas (entradas) por:		
Venta de Bienes o Servicios (Ingresos Operacionales)	73,590	
Ingresos por Anticipos de Clientes		
Cobranza de Intereses sobre Depósitos Bancarios y Otros		
Otros Cobros de Efectivo Relativos a la Actividad	125	
Menos pagos (salidas) por:		
Proveedores de Bienes y Servicios	(71,435)	
Remuneraciones y Beneficios Sociales	(27)	
Tributos	(2,273)	
Otros pagos de Efectivo Relativos a la Actividad	(4)	
Aumento (Disminución) del Efectivo y Equivalente de Efectivo Provenientes de Actividades de Operación	<u>(24)</u>	
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Cobranzas (entradas) por:		
Venta de Inversiones Financieras		
Venta de Inmuebles, Maquinaria y Equipo		
Dividendos		
Menos pagos (salidas) por:		
Compra de Inmuebles, Maquinaria y Equipo	(2)	
Compra de Intangibles	(7)	
Compra de Bienes Culturales		
Aumento (Disminución) del Efectivo y Equivalente de Efectivo Provenientes de Actividades de Inversión	<u>(9)</u>	
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Cobranzas (entradas) por:		
Ajuste de Resultados Acumulados		
Pagarés y Préstamos Obtenidos de Terceros	915	
Aportes		1
Aumento (Disminución) de Sobregiros Bancarios		
Menos pagos (salidas) por:		
Ajuste de Resultados Acumulados		
Pago de Pagarés y Préstamos Obtenidos de Terceros	(34)	
Interés de Pagarés y Préstamos Obtenidos de Entidades Financieras		
Aumento (Disminución) del Efectivo y Equivalente de Efectivo Provenientes de Actividades de Financiamiento	<u>881</u>	<u>1</u>
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalente de Efectivo	<u>848</u>	<u>1</u>
Saldo Efectivo y Equivalente de Efectivo al Inicio del Ejercicio	1	0
Saldo Efectivo y Equivalente de Efectivo al Finalizar el Ejercicio	<u>849</u>	<u>1</u>

TRADING EXPRESS GOLD E.I.R.L.

CONCILIACIÓN DE LA UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO
NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2014 y 2013
(Expresado en Miles de Nuevos Soles)

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Utilidad Neta del Ejercicio	(681)	
Más Ajustes a la Utilidad del Ejercicio		
Depreciación y Deterioro del Valor del Ejercicio		
Provisión de Cobranza Dudosa		
Recupero de Provisión de Clientes Morosos Diferencia de Cambio		
Otros		
Menos Ajustes a la Utilidad del Ejercicio		
Utilidad en Venta de Inmuebles, Maquinaria y Equipo		
Utilidad en Venta de Inversiones Financieras		
Dividendos Percibidos		
Cargos y Abonos por Cambios Netos en los Activos Corrientes y Pasivos Corrientes		
(Aumento) Disminución de Cuentas por Cobrar Comerciales	(118)	
(Aumento) Disminución de Otras Cuentas por Cobrar	(1,126)	
(Aumento) Disminución de Existencias		
(Aumento) Disminución de Gastos Pagados por Anticipado		
Aumento (Disminución) de Cuentas por Pagar Comerciales	1,625	
Aumento (Disminución) de Otras Cuentas por Pagar	276	
Aumento (Disminución) del Efectivo y Equivalente de Efectivo Provenientes de Actividades de Operación	<u>(24)</u>	<u>0</u>

TRADING EXPRESS GOLD E.I.R.L.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 de diciembre de 2014

1. IDENTIFICACION DE LA EMPRESA Y ACTIVIDAD ECONOMICA

Trading Express Gold E.I.R.L. se constituyó por escritura pública de fecha el 04 de junio del 2013, debidamente inscrita en los Registros Públicos de Lima en la ficha N°. 13041353. Tiene su domicilio fiscal en Jirón Pablo Bermúdez N° 214 Jesús María – Lima. Su objeto social está referido al desarrollo de actividades mineras sin excepción alguna, de formular petitorios mineros realizar trabajos de prospección y exploración geológicas, desarrollo minero y explotación de minerales tanto metálicos como no metálicos, dedicarse a la comercialización de concentrados y/o metales refinados, exportación de concentrados de minerales entre otros, las actividades económicas desempeñadas por la compañía se desarrollaron bajo las siguientes normas legales, **Decreto Supremo 027-2012 “ Normas Complementarias para la Comercialización de Oro”, Decreto Supremo 029-2014 “Pequeña Minería y Minería Artesanal” y el Decreto Supremo 410 – 2014 “ Constancia de Origen del Oro”**.

A continuación se muestran los principales datos financieros al 31 de diciembre 2014.

	<u>2014</u> S/. 000	<u>2013</u> S/. 000
Total de activos	2,106	6
Total de pasivos	2,780	
Patrimonio neto	(675)	6
Total ingresos operacionales	73,938	
Utilidad (pérdida) operativa	(665)	
Utilidad (Pérdida) neta	(680)	

2. RESUMEN DE PRINCIPALES PRINCIPIOS Y PRACTICAS CONTABLES.

Los principios y prácticas contables más importantes que han sido aplicadas por la Compañía en el registro de las operaciones y la preparación de los estados financieros adjuntos, son las que se describen a continuación:

a) Bases de Preparación -

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Perú; en consecuencia, los estados financieros, asumen en su preparación, la base de la contabilidad histórica.

Los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Perú son incorporados en las Normas Internacionales de Contabilidad y Normas Internacionales e Información Financiera (NIIF) aprobadas por la Contaduría Pública de la Nación, y oficializadas a través de Resoluciones emitidas por el Consejo Normativo de Contabilidad (CNC) al 31 de diciembre del 2011. Las NIIF incorporan a las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) y a los pronunciamientos de los Comités de Interpretaciones SIC y CINIIF.

En la preparación y presentación de los estados financieros al 31 de diciembre del 2014 la Gerencia de la Compañía ha observado los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Perú que le son aplicables.

b) Estimados y Supuestos Contables Significativos -

La preparación de los estados financieros siguiendo principios de contabilidad generalmente aceptados en el Perú, requiere que la Gerencia efectúe estimados y supuestos para determinar las cifras reportadas de activos y pasivos, Ingresos y gastos, y la exposición de eventos significativos en las notas a los estados financieros.

Las estimaciones y criterios son continuamente evaluados y se basan en la experiencia histórica y otros factores, incluyendo la expectativa de ocurrencia de eventos futuros que se consideran razonables de acuerdo a las circunstancias. En opinión de la Gerencia, estas estimaciones se efectuaron sobre la base de su mejor conocimiento de los hechos relevantes y circunstancias a la fecha de preparación de los estados financieros, sin embargo, los resultados finales podrán diferir de las estimaciones incluidas en los estados financieros. La Gerencia de la Compañía no espera que las variaciones, si hubiera, tengan un efecto material sobre los estados financieros.

Los estados financieros adjuntos son preparados usando políticas contables uniformes para transacciones y eventos similares.

Las estimaciones más significativas efectuadas por la Gerencia se refieren a la vida útil de los muebles y enseres, maquinaria, equipos de cómputo, equipos diversos, unidades de

transporte, la provisión para beneficios sociales y la determinación del impuesto a la renta diferido. Cualquier diferencia de las estimaciones en los resultados reales posteriores es registrada en los resultados del año en que ocurre.

c) Transacciones en moneda extranjera -

Las partidas incluidas en los estados financieros de la Compañía se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera, es decir, su moneda funcional. La Gerencia considera al nuevo sol como su moneda funcional y de representación, debido a que refleja la naturaleza de los eventos económicos y de las circunstancias relevantes de la Compañía.

Transacciones y Saldos

Se consideran así a las operaciones realizadas en una moneda diferente a la moneda funcional. Las transacciones en moneda extranjera, Inicialmente, se registran en la moneda funcional a los tipos de cambios vigentes fijados por la Superintendencia de Banca y Seguros y AFP (en adelante SBS), en las fechas de ocurrencia de las transacciones. Los activos y pasivos monetarios denominados en moneda extranjera, posteriormente, son ajustados a la moneda funcional al tipo de cambio en vigor a la fecha de cierre del Estado de Situación Financiera. Las diferencias de cambio, positivas y negativas, que resulten del cobro y/o pago de tales transacciones y de la traducción a los tipos de cambio al cierre del ejercicio de dichos activos y pasivos monetarios, son reconocidas en el estado de ganancias y pérdidas en el periodo en que se generan, mostrándose en rubro por separado. Los activos y pasivos no monetarios determinados en moneda extranjera son trasladados a la moneda funcional al tipo de cambio prevaleciente a la fecha de la transacción

d) Activos y pasivos financieros -

La Compañía clasifica a sus activos y pasivos financieros presentados en el estado de situación financiera, en las siguientes categorías efectivo y equivalentes de efectivo, cuentas por cobrar, y cuentas por pagar. Las políticas contables para su reconocimiento y medición se describen en las correspondientes notas de principios y prácticas contables. La Gerencia determina la clasificación de sus instrumentos financieros en la fecha de su reconocimiento inicial y revisa esta clasificación a la fecha de cada cierre.

El valor razonable es el importe por el que un activo puede ser intercambiado entre un comprador y un vendedor debidamente informados, o cancelarse una obligación, entre un

deudor y un acreedor con suficiente información, bajo los términos de una transacción de libre competencia

e) Efectivo y equivalente de efectivo -

El efectivo y equivalente de efectivo, corresponden a saldos del fondo fijo, y de cuentas corrientes disponibles en institución bancaria, todas ellas registradas en el estado de situación financiera.

f) Cuentas por cobrar -

Las cuentas por cobrar son expresadas a su valor nominal, netas de la cobranza dudosa, se determina sobre la base de la identificación específica de los saldos que se estiman incobrables, y es cargado a resultados en el ejercicio en el cual se establece la necesidad de dicha provisión. Las cuentas por cobrar en moneda extranjera cuando se producen, se ajustan de acuerdo a la paridad cambiaria (compra) vigente al cierre del ejercicio.

g) Existencias -

Las existencias están valuadas al costo promedio, el cual no excede el valor del mercado, este costo se determina en base al método promedio ponderado.

El costo de los minerales adquiridos se determina sobre la base de los valores históricos por el método del costo promedio.

h) Inmuebles, maquinaria y equipo -

El rubro inmueble, maquinaria y equipo se presenta al costo neto de la depreciación acumulada. El mantenimiento y las reparaciones menores son cargados a gastos cuando se incurren, los desembolsos que resultaran en beneficios futuros por el uso de las maquinarias, unidades de transporte y equipos, más allá de su estándar de rendimiento original son activados, la depreciación anual se reconoce como gasto y es calculada siguiendo el método de línea recta, a tasas que son adecuadas para extinguir el costo al fin de la vida útil estimada, las tasas aplicadas para la depreciación de los activos son las siguientes:

	<u>Años</u>	<u>%</u>
Muebles y enseres	10	10
Equipos de Cómputo	4	25

j) Pasivos y activos contingentes -

Los pasivos contingentes no se reconocen en los estados financieros, solo se revelan en notas, a menos que la posibilidad de la utilización de recursos sea remota.

k) Reconocimiento de Ingresos, costos y gastos -

Los ingresos son reconocidos cuando se han transferido todos los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del bien, y es probable que los beneficios económicos asociados a la transacción fluyan a la Compañía y el monto puede ser medido confiablemente.

El costo de los minerales vendidos, se reconocen en los resultados cuando se efectúa la venta, a medida que se devengan, independientemente del momento en que se paguen y se registran en los periodos con los cuales se relacionan. Las diferencias de cambio a favor y/o en contra derivadas del ajuste de activos en moneda extranjera, se reconocen y consideran como ingresos o gastos del ejercicio

l) Provisiones -

Las provisiones por demandas legales, de presentarse en un futuro, se reconocerán cuando la Compañía tenga una obligación presente (legal) o Inminente como resultado de un evento pasado y sea probable que requieran recursos para cancelar dicha obligan. El importe provisionado o equivalente al valor presente de los pagos futuros esperados para liquidar la obligación, cuando la Compañía considere que una parte o el total de la provisión pueda ser recuperada, dichos resarcimientos serán reconocidos como activos siempre que se tenga la certeza de su efectivización.

El importe provisionado, de ser el caso, será presentado en el estado de resultados integrales neto de los montos recuperables.

m) Beneficios Sociales -

De conformidad con el Decreto legislativo N° 650, Y sus disposiciones reglamentarias, ampliatorias y modificatorias; la Compañía efectúa liquidaciones semestrales para la Compensación por Tiempo de Servicios de los trabajadores, por los períodos de noviembre a abril y de mayo a octubre, el importe de las liquidaciones se deposita a nombre de cada uno de ellos en la institución financiera que eligen. Para determinar la suma de los depósitos se considera remuneraciones de carácter fijo y permanente que sean de libre disponibilidad

para el trabajador, asimismo, se computa las gratificaciones de fiestas patrias y navidad en los respectivos meses en que se perciben.

n) Impuesto a la renta -

El impuesto a la renta se calcula y contabiliza de conformidad con la legislación peruana, establecida por el Decreto Supremo 179-2004-EF Texto Único Ordenado de la Ley del Impuesto a la Renta Decreto Legislativo N° 774 Y disposiciones reglamentarias.

El impuesto a la renta para el año comprende el Impuesto corriente y diferido. Este se reconoce en el estado de resultados integrales, excepto en la medida que se relacione con partidas cargadas o abonadas directamente en el patrimonio, en cuyo caso, se reconoce en el patrimonio.

El gasto por impuesto corriente es el impuesto por pagar esperado sobre la renta imponible del año, usando tasas impositivas promulgadas a la fecha del estado de situación financiera y cualquier ajuste que en el futuro se pueda dar en los impuestos por pagar de años anteriores.

La Compañía reconoce los efectos de las diferencias temporales entre la base contable y la base Imponible, en la medida que se origine un pasivo diferido, siguiendo el método del pasivo.

En caso que origine un activo diferido, éste es reconocido solamente en caso que su realización sea probable.

3. ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS FINANCIEROS

3.1. Factores de riesgo financiero

Las actividades de la compañía la exponen a una variedad de riesgos financieros; cuyos potenciales efectos adversos son evaluados por la Gerencia a efectos de minimizarlos.

A continuación se presentan los principales riesgos financieros a los que está expuesta la Compañía:

a) Riesgo de mercado-

i) Riesgo de precios

La Compañía está expuesta a riesgos comerciales provenientes de cambio en los precios aplicados por sus competidores y el mercado internacional. Al respecto, no

espera que dichos precios varíen de manera desfavorable en forma significativa en el futuro predecible.

ii) Riesgo de crédito

El riesgo de crédito se origina de la capacidad de los deudores de cumplir con sus obligaciones, en la medida que estos hayan vencido, por lo que la gerencia considera que la compañía no tiene riesgo crediticio debido a que sus clientes tienen periodos de pago en promedio de 30 días y las empresas relacionadas periodos de cobro de 30 días, no habiéndose presentado problemas significativos de cobranza dudosa.

La compañía coloca sus excedentes de liquidez en instituciones financieras de prestigio, cuya calificación de riesgo independiente sean como mínimo "A", asimismo, establece políticas de crédito conservadoras y evalúa constantemente las condiciones existentes en el mercado en el que opera. En consecuencia, la compañía no prevé pérdidas significativas que surjan de este riesgo.

3.2. Administración del riesgo de capital –

Los objetivos de la Compañía al administrar el capital son el salvaguardar la capacidad de continuar como empresa en marcha con el propósito de generar retornos a sus accionistas, beneficios a otros grupos de interés y mantener una estructura de capital.

Al 31 de diciembre de 2014 la Compañía financia sus operaciones con recursos propios y de terceros.

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Este rubro comprende:

	<u>2014</u> S/. 000	<u>2013</u> S/. 000
Caja	849	1
Cuentas Corrientes M.N.		
TOTAL	<u><u>849</u></u>	<u><u>1</u></u>

La Compañía mantiene cuentas corrientes bancarias en bancos locales.

5. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES – TERCEROS (NETO)

Este rubro comprende:

	<u>2014</u> S/. 000	<u>2013</u> S/. 000
Facturas por Cobrar - Terceros M.N.	118	
TOTAL	<u><u>118</u></u>	

a) Las cuentas por cobrar comerciales a terceros son de vencimiento corriente y no devengan Intereses.

6. OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Este rubro comprende:

	<u>2014</u> S/. 000	<u>2013</u> S/. 000
Pagos a cuenta del Impuesto a la Renta	1,126	
TOTAL	<u><u>1,126</u></u>	

7. INMUEBLES MAQUINARIA Y EQUIPO (NETO)

Este rubro comprende al 31 de Diciembre del:

	<u>Terrenos</u>	<u>Edificios y Otras Construcciones</u>	<u>Maquinaria y Equipo</u>	<u>Unidades de Transporte</u>	<u>Muebles y Enseres</u>	<u>Equipos Diversos</u>	<u>Total 2014</u>	<u>Total 2013</u>
	S/. 000	S/. 000	S/. 000	S/. 000	S/. 000	S/. 000	S/. 000	S/. 000
Costo								
Saldo al 1 de enero 2014					1	4	5	5
Adiciones (a)						2	2	
Transferencias								
Ventas y/o retiros								
Saldo al 31 de Dic. 2014					1	6	7	5
TOTAL ACTIVO					1	6	7	5
Depreciación acumulada								
Saldo al 1 de enero 2014								
Adiciones								
Ventas y/o retiros								
Ajustes								
Saldo al 31 de Dic, 2014								
TOTAL DEPRECIACIÓN								
ACTIVO TOTAL NETO					1	6	6	5

8. INTANGIBLES (NETO)

Este rubro comprende:

	<u>Al 01 de Enero 2014</u> S/. 000	<u>Adiciones del Ejercicio</u> S/. 000	<u>Al 31 de Diciembre del 2014</u> S/. 000
Software		7	7
(-) Amortización Acumulada			
TOTAL	<u> </u>	<u>7</u>	<u>7</u>

9. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES - TERCEROS

Este rubro comprende:

	<u>2014</u> S/. 000	<u>2013</u> S/. 000
Liquidaciones de Compra	1,626	
TOTAL	<u>1,626</u>	<u> </u>

Los saldos por pagar son de vencimiento corriente, no tienen garantías específicas y no devengan intereses.

10. OTRAS CUENTAS POR PAGAR - TERCEROS

Este rubro comprende:

	<u>2014</u> S/. 000	<u>2013</u> S/. 000
Tributos por Pagar	239	
TOTAL	<u>239</u>	<u> </u>

Los saldos por pagar son de vencimiento corriente, no tienen garantías específicas y no devengan intereses.

11. OTRAS CUENTAS POR PAGAR – TERCEROS A LARGO PLAZO

Este rubro comprende:

	<u>2014</u> S/. 000	<u>2013</u> S/. 000
Otras Cuentas por Pagar	915	_____
TOTAL	<u><u>915</u></u>	<u>_____</u>

12. PATRIMONIO

Este rubro comprende:

	<u>2014</u> S/. 000	<u>2013</u> S/. 000
Capital Social	6	6
Aportes en Trámite		
Resultados Acumulados	(681)	_____
TOTAL	<u><u>(675)</u></u>	<u><u>6</u></u>

13. VENTAS BRUTAS

Este rubro comprende:

	<u>2014</u> S/. 000	<u>2013</u> S/. 000
Venta de Oro	73,938	_____
TOTAL	<u><u>73,938</u></u>	<u>_____</u>

14. COSTO DE VENTAS

Este rubro comprende:

	<u>2014</u> S/. 000	<u>2013</u> S/. 000
Consumo de Mercaderías - Oro	74,267	_____
TOTAL	<u><u>74,267</u></u>	<u>_____</u>

15. GASTOS DE ADMINISTRACION

Este rubro comprende:

	<u>2014</u> S/. 000	<u>2013</u> S/. 000
Gastos de Administración	37	_____
TOTAL	<u>37</u>	<u>_____</u>

16. GASTO DE VENTAS

Este rubro comprende:

	<u>2014</u> S/. 000	<u>2013</u> S/. 000
Gastos de Ventas	299	_____
TOTAL	<u>299</u>	<u>_____</u>

17. INGRESOS FINANCIEROS

Este rubro comprende:

	<u>2014</u> S/. 000	<u>2013</u> S/. 000
Diferencia de Cambio	132	_____
TOTAL	<u>133</u>	<u>_____</u>

18. GASTOS FINANCIEROS

Este rubro comprende:

	<u>2014</u> S/. 000	<u>2013</u> S/. 000
Diferencia de Cambio	40	_____
Intereses	75	_____
Comisiones Bancarias e ITF	33	_____
TOTAL	<u>148</u>	<u>_____</u>

19. SITUACION TRIBUTARIA

- a) La Administración Tributaria tiene la facultad de revisar y de ser el caso, corregir los tributos por pagar respecto al ejercicio 2014, contados a partir del 01 de enero del año siguiente al de la presentación de la declaración de Impuestos correspondiente. Debido a que pueden surgir diferencias en la Interpretación por parte de la Administración Tributaria sobre las normas aplicables a la Compañía no es posible anticipar a la fecha si se producirán pasivos tributarios adicionales como resultado de eventuales revisiones. Cualquier Impuesto adicional, moras e intereses, si se producen, se reconocen en los resultados del año en que la diferencia de criterios con la Administración Tributaria se resuelve.

Teniendo como base el análisis de las operaciones de la Compañía, la Gerencia y sus asesores legales opinan que, como consecuencia de la aplicación de estas normas, no surgirán contingencias de importancia para la entidad al 31 de diciembre del 2014.