



Building a better
working world

Viajes Falabella 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

Viajes Falabella 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



Building a better
working world

Paredes, Zaldívar, Burga & Asociados
Sociedad Civil de Responsabilidad Limitada

Dictamen de los auditores independientes

A los señores Accionistas de Viajes Falabella S.A.C.

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de Viajes Falabella S.A.C., 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 esas fechas, así como el resumen de políticas contables significativas y otras notas explicativas (incluidas en las notas 1 a 20 adjuntas).

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 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 las Normas Internacionales de Auditoría aprobadas para su aplicación en el 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, e incluyen la evaluación del riesgo de que los estados financieros contengan manifestaciones erróneas de importancia relativa como resultado de fraude o error. Al efectuar esta evaluación del riesgo, el auditor toma en consideración el control interno pertinente 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.

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



Building a better
working world

Dictamen de los auditores independientes (continuación)

Opinión

En nuestra opinión, los estados financieros antes indicados presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación financiera de Viajes Falabella S.A.C. al 31 de diciembre de 2014 y de 2013; así como los resultados de sus operaciones y sus flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera.

Lima, Perú
27 de febrero de 2015

Refrendado por:

PAREDES, ZALDIVAR, BORGHA & ASOCIADOS

Carlos Valdivia
C.P.C.C. Matrícula No.27255

Viajes Falabella 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 y equivalentes al efectivo	4	4,673	3,706
Cuentas por cobrar comerciales, neto	5	439	679
Otras cuentas por cobrar, neto	5	797	357
Cuentas por cobrar a entidades relacionadas	18	830	1,167
Gastos pagados por anticipado		28	59
Otros activos no financieros		24	20
Activo por impuestos a las ganancias	10(d)	42	40
Total activo corriente		6,833	6,028
Propiedad, planta y equipo, neto	6	940	1,086
Activos intangibles, neto		89	97
Activo por impuestos diferidos	10	128	156
Total activo		7,990	7,367
Pasivo y patrimonio			
Pasivo corriente			
Cuentas por pagar comerciales	7	3,593	2,345
Cuentas por pagar a entidades relacionadas	18	414	340
Otras cuentas por pagar	9	307	227
Provisiones por beneficios a los empleados	9	436	425
Otras provisiones		181	198
Otros pasivos financieros	8	117	104
Ingresos diferidos	11	224	21
Total pasivo corriente		5,272	3,660
Otros pasivos financieros	8	40	147
Ingresos diferidos	11	340	-
Total pasivo		5,652	3,807
Patrimonio neto			
Capital emitido	12	1,527	1,527
Otras reservas de capital		273	182
Resultados acumulados		538	1,851
Total patrimonio neto		2,338	3,560
Total pasivo y patrimonio neto		7,990	7,367

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

Viajes Falabella 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)
Ingresos por actividades de operación	14	24,444	21,521
Costo de servicios	15	(14,104)	(12,516)
Utilidad bruta		10,340	9,005
Ingresos y gastos de operación			
Gastos de personal	16	(5,388)	(4,818)
Servicios prestados por terceros	17	(4,292)	(3,437)
Estimación para desvalorización de cuentas por cobrar, neto de recuperos	5(c)	22	(19)
Depreciación y amortización		(255)	(232)
Tributos		(13)	(9)
Ingresos financieros		18	20
Gastos financieros		(108)	(87)
Otros ingresos		119	75
Otros gastos		(47)	(79)
Diferencia de cambio, neta	3	357	381
Ganancia antes de impuesto a las ganancias		753	800
Impuesto a las ganancias	10(b)	(263)	(266)
Ganancia neta del ejercicio		490	534
Otros resultados integrales		-	-
Total de resultados integrales		490	534

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

Viajes Falabella S.A.C.

Estado de cambios en el patrimonio neto

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

	Capital emitido S/.(000)	Otras reservas de capital S/.(000)	Resultados acumulados S/.(000)	Total S/.(000)
Saldos al 1 de enero de 2013	1,527	163	1,318	3,008
Transferencia a reserva legal, nota 12(b.2)	-	1	(1)	-
Plan de beneficios en acciones, nota 12(b.1)	-	18	-	18
Utilidad neta	-	-	534	534
Saldos al 31 de diciembre de 2013	1,527	182	1,851	3,560
Transferencia a reserva legal, nota 12(b.2)	-	53	(53)	-
Plan de beneficios en acciones, nota 12(b.1)	-	38	-	38
Distribución de dividendos, nota 12(c)	-	-	(1,750)	(1,750)
Utilidad neta	-	-	490	490
Saldos al 31 de diciembre de 2014	1,527	273	538	2,338

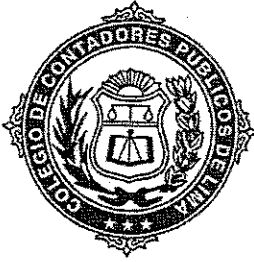
Viajes Falabella S.A.C.

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		
Cobros por venta de pasajes y paquetes turísticos	59,519	49,840
Prestación de servicios	29,455	24,428
Pagos a líneas aéreas y operadores turísticos	(59,397)	(49,805)
Pagos a proveedores de servicios y otros	(21,485)	(18,402)
Pagos a empleados	(4,930)	(4,360)
Pagos de impuesto a las ganancias	(237)	(11)
Efectivo neto proveniente de las actividades de operación	<u>2,925</u>	<u>1,690</u>
Actividades de inversión		
Intereses recibidos	18	20
Adquisición de propiedad, planta y equipo, nota 6(b)	(83)	(456)
Adquisición de intangibles	(28)	(2)
Efectivo utilizado en las actividades de inversión	<u>(93)</u>	<u>(438)</u>
Actividades de financiamiento		
Dividendos pagados, nota 12(c)	(1,750)	-
Pago de pasivos financieros	(105)	(95)
Intereses pagado por Arrendamiento Financiero	(12)	(16)
Efectivo utilizado en las actividades de financiamiento	<u>(1,867)</u>	<u>(111)</u>
Aumento neto de efectivo y equivalentes al efectivo	965	1,141
Efecto de variaciones en tasas de cambio sobre efectivo y equivalentes al efectivo	2	4
Saldo de efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	<u>3,706</u>	<u>2,561</u>
Saldo de efectivo y equivalentes al efectivo al cierre del ejercicio	<u>4,673</u>	<u>3,706</u>

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



Nº 0047288

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

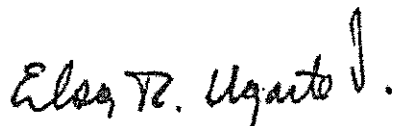
FECHA DE COLEGIATURA: 05/11/2002


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


CPEC Elsa Rosario Ugarte Vásquez
Decana


CPEC Moisés Manuel Penadillo Castro
Director Secretario

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

Comprobante de Pago:

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