

DETALLE DE ESTADOS FINANCIEROS

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA



ALMACENES SANTA CLARA S A

ESTADOS FINANCIEROS | INFORMACIÓN FINANCIERA AUDITADA ANUAL 2012 ( EN MILES DE NUEVOS SOLES )

CUENTA	NOTA	2012	2011
Activos	0	0	0
Activos Corrientes	0	0	0
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	5	5,474,678	1,657,313
Otros Activos Financieros	0	0	0
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	0	16,020,646	12,726,042
Cuentas por Cobrar Comerciales (neto)	6	10,777,135	10,417,630
Otras Cuentas por Cobrar (neto)	7	184,497	216,838
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas	0	0	0
Anticipos	7	5,059,014	2,091,574
Inventarios	8	39,987,228	48,126,212
Activos Biológicos	0	0	0
Activos por Impuestos a las Ganancias	9	695,391	173,880
Otros Activos no financieros	9	173,222	3,260,435
Total Activos Corrientes Distintos de los Activos o Grupos de Activos para su Disposición Clasificados como Mantenidos para la Venta o para Distribuir a los Propietarios	0	62,351,165	65,943,882
Activos no Corrientes o Grupos de Activos para su Disposición Clasificados como Mantenidos para la Venta	0	0	0
Activos no Corrientes o Grupos de Activos para su Disposición Clasificados como Mantenidos para Distribuir a los Propietarios	0	0	0
Activos no Corrientes o Grupos de Activos para su Disposición Clasificados como Mantenidos para la Venta o como Mantenidos para Distribuir a los Propietarios	0	0	0
Total Activos Corrientes	0	62,351,165	65,943,882
Activos No Corrientes	0	0	0
Otros Activos Financieros	0	0	824,519
Inversiones en subsidiarias, negocios conjuntos y asociadas	0	0	0
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	0	0	0
Cuentas por Cobrar Comerciales	0	0	0
Otras Cuentas por Cobrar	0	0	0
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas	0	0	0
Anticipos	0	0	0
Activos Biológicos	0	0	0
Propiedades de Inversión	0	0	0



## Misión

El poder de la información digital es un catalizador para el progreso. El progreso está limitado solamente por el poder de la mente humana. Los datos son un interminable combustible para la creatividad y el desarrollo. Un pequeño fragmento de información, puede conducir a un paso de gigante de la creatividad. El poder de un conjunto de datos puede ser amplificado por el ingenio a través de aplicaciones inimaginables por los autores y estar muy distante del campo original.

Los datos de Gobierno Abierto es información pública del gobierno (conocido también como la información del sector público) que se comparte con el público en forma digital, a través de Internet, de una manera que promueve el análisis y la reutilización. Los ejemplos incluyen los registros de gasto público, la información cartográfica, estadísticas anonimizadas de salud pública, los registros de empresa, registros telefónicos y los datos de control de seguridad pública. En Datos Perú nos centramos en cómo y por qué hacer que los datos del gobierno sean abiertos en lugar de cerrados.

## ¿Qué es el proyecto Open Data Perú?

En el año 2007, un grupo de trabajo se reunió en Arequipa y posteriormente en Bangkok. En esas reuniones se desarrollaron los 8 Principios de Datos de Carácter Gobierno Abierto que deberían regir en Perú. Estos principios se han convertido en el punto de facto de partida para evaluar la transparencia en los registros del gobierno. El libro: Open Data es capital cívico: las mejores prácticas para los datos de Open Government (Tauberer 2009) se ha convertido en el sustento ideológico de Datos Perú y el Proyecto Open Data Perú. En él se explica por qué los datos de un gobierno abierto son importantes. En él se amplían las recomendaciones originales de 16 principios y recomendaciones de mejores prácticas recogidas de una variedad de organizaciones.

## Los 8 principios de Datos Perú y el proyecto Open Data Perú:

### 1. Los datos deben estar completos

Todos los datos se ponen a disposición. Los datos son almacenados electrónicamente la información o las grabaciones, incluyendo pero no limitado a los documentos, bases de datos, transcripciones y grabaciones de audio / visual.

### 2. Los datos deben ser primarios

Los datos se publican en la recogida en la fuente, con el nivel de granularidad más fina posible, no en forma agregada o modificada.

### 3. Los datos deben ser oportunos

Los datos se ponen a disposición tan pronto como sea necesario para preservar el valor de los datos.

### 4. Los datos deben ser accesibles

Los datos están disponibles para la gama más amplia de los usuarios de la más amplia gama de propósitos.

### 5. Los datos deben ser procesables por máquina

Los datos son razonablemente estructurado para permitir el procesamiento automático de la misma.

### 6. El acceso debe ser no discriminatorio

Los datos están disponibles para cualquiera, sin necesidad de registro.

### 7. Formatos de datos no debe ser de propiedad

Los datos están disponibles en un formato más que ninguna entidad tiene el control exclusivo.

### 8. Los datos deben ser libre de licencia

Los datos no están sujetos a ninguna regulación secreto de derechos de autor, patentes, marcas registradas o comerciales. Las restricciones de privacidad razonable, la seguridad y el privilegio se puede permitir que se rige por otras leyes.

Propiedades, Planta y Equipo (neto)	10	32,255,026	22,980,725
Activos intangibles distintos de la plusvalía	0	128,902	64,107
Activos por impuestos diferidos	0	241,417	237,057
Plusvalía	0	0	0
Otros Activos no financieros	0	0	0
Total Activos No Corrientes	0	32,625,345	24,106,408
TOTAL DE ACTIVOS	0	94,976,510	90,050,290
Pasivos y Patrimonio	0	0	0
Pasivos Corrientes	0	0	0
Otros Pasivos Financieros	11	37,304,367	39,988,546
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	0	20,118,381	14,826,898
Cuentas por Pagar Comerciales	12	3,801,371	6,411,918
Otras Cuentas por Pagar	13	14,074,810	6,461,605
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas	0	0	0
Ingresos diferidos	14	2,242,200	1,953,375
Provisión por Beneficios a los Empleados	13	170,350	129,383
Otras provisiones	0	0	0
Pasivos por Impuestos a las Ganancias	14	241,415	152,554
Otros Pasivos no financieros	0	0	0
Total de Pasivos Corrientes distintos de Pasivos incluidos en Grupos de Activos para su Disposición Clasificados como Mantenidos para la Venta	0	57,834,513	55,097,381
Pasivos incluidos en Grupos de Activos para su Disposición Clasificados como Mantenidos para la Venta	0	0	0
Total Pasivos Corrientes	0	57,834,513	55,097,381
Pasivos No Corrientes	0	0	0
Otros Pasivos Financieros	11	5,146,805	7,442,638
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	0	2,732,359	2,092,560
Cuentas por Pagar Comerciales	0	0	0
Otras Cuentas por Pagar	0	2,732,359	2,092,560
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas	0	0	0
Ingresos Diferidos	0	0	0
Provisión por Beneficios a los Empleados	0	0	0
Otras provisiones	0	0	0
Pasivos por impuestos diferidos	0	0	0
Otros pasivos no financieros	0	0	0
Total Pasivos No Corrientes	0	7,879,164	9,535,198
Total Pasivos	0	65,713,677	64,632,579
Patrimonio	0	0	0
Capital Emitido	15	23,000,000	17,800,000
Primas de Emisión	0	0	0
Acciones de Inversión	0	0	0

Acciones Propias en Cartera	0	0	0
Otras Reservas de Capital	16	2,198,104	1,739,885
Resultados Acumulados	0	4,064,729	5,877,826
Otras Reservas de Patrimonio	0	0	0
Total Patrimonio	0	29,262,833	25,417,711
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	0	94,976,510	90,050,290

ESTADO DE RESULTADOS



ALMACENES SANTA CLARA S A

ESTADOS FINANCIEROS | INFORMACIÓN FINANCIERA AUDITADA ANUAL 2012 ( EN MILES DE NUEVOS SOLES )

CUENTA	NOTA	2012	2011
Ingresos de actividades ordinarias	17	210,568,235	167,377,189
Costo de Ventas	18	(180,838,602)	(140,557,097)
Ganancia (Pérdida) Bruta	0	29,729,633	26,820,092
Gastos de Ventas y Distribución	19	(21,961,571)	(15,277,780)
Gastos de Administración	20	(2,111,810)	(2,394,180)
Ganancia (Pérdida) de la baja en Activos Financieros medidos al Costo Amortizado	0	0	0
Otros Ingresos Operativos	0	0	0
Otros Gastos Operativos	0	0	0
Otras ganancias (pérdidas)	0	0	0
Ganancia (Pérdida) por actividades de operación	0	5,656,252	9,148,132
Ingresos Financieros	21	503,534	120,861
Gastos Financieros	21	(1,992,189)	(923,587)
Diferencias de Cambio neto	0	2,047,966	712,949
Otros ingresos (gastos) de las subsidiarias,negocios conjuntos y asociadas	0	0	0
Ganancias (Pérdidas) que surgen de la Diferencia entre el Valor Libro Anterior y el Valor Justo de Activos Financieros Reclasificados Medidos a Valor Razonable	0	0	0
Diferencia entre el importe en libros de los activos distribuidos y el importe en libros del dividendo a pagar	0	0	0
Resultado antes de Impuesto a las Ganancias	0	6,215,563	9,058,355
Gasto por Impuesto a las Ganancias	0	(1,966,269)	(2,875,341)
Ganancia (Pérdida) Neta de Operaciones Continuas	0	4,249,294	6,183,014
Ganancia (pérdida) procedente de operaciones discontinuadas, neta del impuesto a las ganancias	0	332,893	347,904
Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio	0	4,582,187	6,530,918
Ganancias (Pérdida) por Acción:	0	0	0
Ganancias (pérdida) básica por acción:	0	0	0
Básica por acción ordinaria en operaciones continuadas	0	0	0
Básica por acción ordinaria en operaciones discontinuadas	0	0	0
Ganancias (pérdida) básica por acción ordinaria	0	0	0

Básica por Acción de Inversión en Operaciones Continuas	0	0	0
Básica por Acción de Inversión en Operaciones Discontinuas	0	0	0
Ganancias (Pérdida) Básica por Acción Inversión	0	0	0
<b>Ganancias (pérdida) diluida por acción:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Diluida por acción ordinaria en operaciones continuas	0	0	0
Diluida por acción ordinaria en operaciones discontinuas	0	0	0
Ganancias (pérdida) diluida por acción ordinaria	0	0	0
Diluida por Acción de Inversión en Operaciones Continuas	0	0	0
Diluida por Acción de Inversión en Operaciones Discontinuas	0	0	0
Ganancias (Pérdida) Diluida por Acción Inversión	0	0	0

## ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO



ALMACENES SANTA CLARA S A

ESTADOS FINANCIEROS | INFORMACIÓN FINANCIERA AUDITADA ANUAL 2012 ( EN MILES DE NUEVOS SOLES )

[illegible]

[illegible]

dp																	dp
11. Reducción o Amortización de Acciones de Inversión																	
12. Incremento (Disminución) por otras Aportaciones de los Propietarios																	
13. Disminución (Incremento) por otras Distribuciones a los Propietarios																	
14. Incremento (Disminución) por cambios en las participaciones de subsidiarias que no impliquen pérdida de control																	
15. Incremento (Disminución) por transacciones con acciones propias en cartera																	
16. Incremento (Disminución) por Transferencia y Otros Cambios de patrimonio					458,219	(458,219)											
Total incremento (disminución) en el patrimonio	5,200,000				458,219	(1,753,858)											3,904,361
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012	23,000,000				2,198,104	4,064,729											29,262,833

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO



ALMACENES SANTA CLARA S A

ESTADOS FINANCIEROS | INFORMACIÓN FINANCIERA AUDITADA ANUAL 2012 ( EN MILES DE NUEVOS SOLES )

CUENTA	NOTA	2012	2011
Flujos de efectivo de actividad de operación	0	0	0
Clases de cobros en efectivo por actividades de operación	0	0	0
Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0	210,563,539	167,984,706
Regalías, cuotas, comisiones, otros ingresos de actividades ordinarias	0	0	0
Contratos mantenidos con propósito de intermediación o para negociar	0	0	0
Arredamiento y posterior venta de esos activos	0	0	0



Otros cobros de efectivo relativos a la actividad de operación	0	6,327,730	387,212
<b>Clases de pagos en efectivo por actividades de operación</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Proveedores de Bienes y Servicios	0	(182,662,501)	(173,432,577)
Contratos mantenidos con propósito de intermediación o para negociar	0	0	0
Pagos a y por cuenta de los empleados	0	(16,023,235)	(9,972,877)
Elaboración o adquisición de activos para arrendar y otros mantenidos para la venta	0	0	0
Otros Pagos de Efectivo Relativos a la Actividad de Operación	0	(5,943,141)	(6,126,606)
Flujos de efectivo y equivalente al efectivo procedente de (utilizados en) operaciones	0	12,262,392	(21,160,142)
Intereses recibidos (no incluidos en la Actividad de Inversión)	0	0	0
Intereses pagados (no incluidos en la Actividad de Financiación)	0	0	0
Dividendos Recibidos (no incluidos en la Actividad de Inversión)	0	0	0
Dividendos pagados (no incluidos en la Actividad de Financiación)	0	0	0
Impuestos a las ganancias (pagados) reembolsados	0	0	0
Otros cobros (pagos) de efectivo	0	0	0
<b>Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo Procedente de (Utilizados en) Actividades de Operación</b>	<b>0</b>	<b>12,262,392</b>	<b>(21,160,142)</b>
<b>Flujos de efectivo de actividad de inversión</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Clases de cobros en efectivo por actividades de inversión</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Reembolso de Adelantos de Prestamos y Préstamos Concedidos a Terceros	0	0	0
Pérdida de control de subsidiarias u otros negocios	0	0	0
Reembolsos recibidos de préstamos a entidades relacionadas	0	0	0
Venta de Instrumentos Financieros de Patrimonio o Deuda de Otras Entidades	0	0	0
Contratos Derivados (futuro, a término, opciones)	0	0	0
Venta de Participaciones en Negocios Conjuntos, Neto del Efectivo Desapropiado	0	0	0
Venta de Propiedades, Planta y Equipo	0	0	0
Venta de Activos Intangibles	0	0	0
Venta de Otros Activos de largo plazo	0	0	0
Subvenciones del gobierno	0	0	0
Intereses Recibidos	0	0	0
Dividendos Recibidos	0	0	0
<b>Clases de pagos en efectivo por actividades de inversión</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Anticipos y Prestamos Concedidos a Terceros	0	0	0
Obtener el control de subsidiarias u otros negocios	0	0	0
Prestamos concedidos a entidades relacionadas	0	0	0
Compra de Instrumentos Financieros de Patrimonio o Deuda de Otras Entidades	0	0	0
Contratos Derivados (futuro, a término, opciones)	0	0	0
Compra de Subsidiarias, Neto del Efectivo Adquirido	0	0	0
Compra de Participaciones en Negocios Conjuntos, Neto del Efectivo Adquirido	0	0	0
Compra de Propiedades, Planta y Equipo	0	(3,323,796)	(8,634,342)
Compra de Activos Intangibles	0	(103,193)	(85,667)
Compra de Otros Activos de largo plazo	0	0	0



Impuestos a las ganancias (pagados) reembolsados	0	0	0
Otros cobros (pagos) de efectivo relativos a la actividad de inversión	0	0	0
<b>Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo Procedente de (Utilizados en) Actividades de Inversión</b>	<b>0</b>	<b>(3,426,989)</b>	<b>(8,720,009)</b>
<b>Flujos de efectivo de actividad de financiación</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Clases de cobros en efectivo por actividades de financiación:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Obtención de Préstamos	0	639,799	839,543
Préstamos de entidades relacionadas	0	0	0
Cambios en las participaciones en la propiedad de subsidiarias que no resultan en pérdida de control	0	0	0
Emisión de Acciones	0	0	0
Emisión de Otros Instrumentos de Patrimonio	0	0	0
Subvenciones del gobierno	0	0	0
<b>Clases de pagos en efectivo por actividades de financiación:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Amortización o pago de Préstamos	0	0	0
Pasivos por Arrendamiento Financiero	0	0	0
Préstamos de entidades relacionadas	0	0	0
Cambios en las participaciones en la propiedad de subsidiarias que no resultan en pérdida de control	0	0	0
Recompra o Rescate de Acciones de la Entidad (Acciones en Cartera)	0	0	0
Adquisición de Otras Participaciones en el Patrimonio	0	0	0
Intereses pagados	0	0	0
Dividendos pagados	0	(677,826)	(162,382)
Impuestos a las ganancias (pagados) reembolsados	0	0	0
Otros cobros (pagos) de efectivo relativos a la actividad de financiación	0	(4,980,011)	28,778,873
<b>Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo Procedente de (Utilizados en) Actividades de Financiación</b>	<b>0</b>	<b>(5,018,038)</b>	<b>29,456,034</b>
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalente al Efectivo, antes de las Variaciones en las Tasas de Cambio	0	3,817,365	(424,117)
Efectos de las Variaciones en las Tasas de Cambio sobre el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	0	0	0
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalente al Efectivo	0	3,817,365	(424,117)
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	0	1,657,313	2,081,430
<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Finalizar el Ejercicio</b>	<b>0</b>	<b>5,474,678</b>	<b>1,657,313</b>

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES



ALMACENES SANTA CLARA S A

ESTADOS FINANCIEROS | INFORMACIÓN FINANCIERA AUDITADA ANUAL 2012 ( EN MILES DE NUEVOS SOLES )

CUENTA	NOTA	2012	2011
Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio	0	4,582,187	6,530,918
<b>Componentes de Otro Resultado Integral:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Variación Neta por Coberturas del Flujo de Efectivo	0	0	0
Coberturas de inversión neta de negocios en el extranjero	0	0	0
Ganancias (Pérdidas) de Inversiones en Instrumentos de Patrimonio al valor razonable	0	0	0

Diferencia de Cambio por Conversión de Operaciones en el Extranjero	0	0	0
Variación neta de activos no corrientes o grupos de activos mantenidos para la venta	0	0	0
Superávit de Revaluación	0	0	0
Ganancia (pérdida) actuariales en plan de beneficios definidos	0	0	0
Cambios en el valor razonable de pasivos financieros atribuibles a cambios en el riesgo de crédito del pasivo	0	0	0
<b>Otro Resultado Integral antes de Impuestos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Impuesto a las Ganancias relacionado con Componentes de Otro Resultado Integral</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Variación Neta por Coberturas del Flujo de Efectivo	0	0	0
Coberturas de inversión neta de negocios en el extranjero	0	0	0
Ganancias (Pérdidas) de Inversiones en Instrumentos de Patrimonio al valor razonable	0	0	0
Diferencia de Cambio por Conversión de Operaciones en el Extranjero	0	0	0
Variación neta de activos no corrientes o grupos de activos mantenidos para la venta	0	0	0
Superávit de Revaluación	0	0	0
Ganancia (pérdida) actuariales en plan de beneficios definidos	0	0	0
Cambios en el valor razonable de pasivos financieros atribuibles a cambios en el riesgo de crédito del pasivo	0	0	0
<b>Suma de Impuestos a las Ganancias Relacionados con Componentes de Otro Resultado Integral</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Otros Resultado Integral</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Resultado Integral Total del Ejercicio, neto del Impuesto a las Ganancias</b>	<b>0</b>	<b>4,582,187</b>	<b>6,530,918</b>

Auditado por :Noles Monteblanco y Asociados  
Dictamen firmado por : Noles Walter A.  
Calificación del dictamen: L - Dictamen Limpio

[Empresas del Perú - Información Financiera](#)

[Marcas del Perú](#)

[Normas Legales del Perú](#)

[Directorio Telefónico de Empresas del Perú](#)