

DETALLE DE ESTADOS FINANCIEROS

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA



COMPAÑIA PERUANA DE MEDIOS DE PAGO S.A.C

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	6	90,041	28,905
Otros Activos Financieros	0	0	0
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	0	117,414	132,545
Cuentas por Cobrar Comerciales (neto)	7	4,564	3,380
Otras Cuentas por Cobrar (neto)	9	112,850	129,164
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas	8	0	1
Anticipos	0	0	0
Inventarios	0	308	472
Activos Biológicos	0	0	0
Activos por Impuestos a las Ganancias	0	0	0
Otros Activos no financieros	0	1,061	653
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	208,824	162,575
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	208,824	162,575
Activos No Corrientes	0	0	0
Otros Activos Financieros	0	7	7
Inversiones en subsidiarias, negocios conjuntos y asociadas	1	494	353
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
Propiedades, Planta y Equipo (neto)	10	32,479	33,599



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.

Activos intangibles distintos de la plusvalía	0	1,250	115
Activos por impuestos diferidos	23	708	569
Plusvalía	0	0	0
Otros Activos no financieros	0	0	0
Total Activos No Corrientes	0	34,938	34,643
TOTAL DE ACTIVOS	0	243,762	197,218
Pasivos y Patrimonio	0	0	0
Pasivos Corrientes	0	0	0
Otros Pasivos Financieros	11	578	1,926
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	0	7,168	6,206
Cuentas por Pagar Comerciales	12	7,160	6,201
Otras Cuentas por Pagar	0	0	0
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas	8	8	5
Ingresos diferidos	0	0	0
Provisión por Beneficios a los Empleados	13	6,164	5,200
Otras provisiones	0	0	0
Pasivos por Impuestos a las Ganancias	22	0	405
Otros Pasivos no financieros	14	193,754	143,464
Total de Pasivos Corrientes distintos de Pasivos incluidos en Grupos de Activos para su Disposición Clasificados como Mantenidos para la Venta	0	207,664	157,201
Pasivos incluidos en Grupos de Activos para su Disposición Clasificados como Mantenidos para la Venta	0	0	0
Total Pasivos Corrientes	0	207,664	157,201
Pasivos No Corrientes	0	0	0
Otros Pasivos Financieros	11	582	355
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	0	0	0
Cuentas por Pagar Comerciales	0	0	0
Otras Cuentas por Pagar	0	0	0
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	582	355
Total Pasivos	0	208,246	157,556
Patrimonio	0	0	0
Capital Emitido	15	11,729	11,729
Primas de Emisión	0	0	0
Acciones de Inversión	0	0	0
Acciones Propias en Cartera	0	0	0

Otras Reservas de Capital	15	2,346	2,346
Resultados Acumulados	15	21,441	25,587
Otras Reservas de Patrimonio	0	0	0
Total Patrimonio	0	35,516	39,662
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	0	243,762	197,218

ESTADO DE RESULTADOS



COMPAÑÍA PERUANA DE MEDIOS DE PAGO S.A.C

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

CUENTA	NOTA	2012	2011
Ingresos de actividades ordinarias	16	146,759	128,431
Costo de Ventas	17	(76,080)	(65,321)
Ganancia (Pérdida) Bruta	0	70,679	63,110
Gastos de Ventas y Distribución	19	(21,493)	(11,787)
Gastos de Administración	18	(17,294)	(13,541)
Ganancia (Pérdida) de la baja en Activos Financieros medidos al Costo Amortizado	0	0	0
Otros Ingresos Operativos	20	3,293	2,020
Otros Gastos Operativos	20	(2,156)	(2,257)
Otras ganancias (pérdidas)	0	0	0
Ganancia (Pérdida) por actividades de operación	0	33,029	37,545
Ingresos Financieros	21	1,210	1,091
Gastos Financieros	21	(160)	(296)
Diferencias de Cambio neto	21	(319)	(777)
Otros ingresos (gastos) de las subsidiarias, negocios conjuntos y asociadas	1	141	90
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	33,901	37,653
Gasto por Impuesto a las Ganancias	22	(12,880)	(13,227)
Ganancia (Pérdida) Neta de Operaciones Continuas	0	21,021	24,426
Ganancia (pérdida) procedente de operaciones discontinuadas, neta del impuesto a las ganancias	0	0	0
Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio	0	21,021	24,426
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

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															
Total incremento (disminución) en el patrimonio						(4,146)									(4,146)
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012	11,729				2,346	21,441									35,516

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO



COMPañIA PERUANA DE MEDIOS DE PAGO S.A.C

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
Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio	0	21,021	24,426
Ajustes para Concluir con la Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio con el Efectivo proveniente de las Actividades de Operación por:	0	0	0
Gasto por Intereses	0	160	296
Ingreso por Intereses	0	(1,210)	(1,091)
Ingreso por Dividendos	0	0	0
Pérdida (Ganancia) por Diferencias de Cambio no realizadas	0	0	0
Gasto por Impuestos a las Ganancias	0	12,880	13,227
Ajustes No Monetarios:	0	0	0
Pérdidas por Deterioro de Valor (Reversiones de Pérdidas por Deterioro de Valor) reconocidas en el Resultado del Ejercicio	0	720	511
Depreciación, Amortización y Agotamiento	0	13,843	14,702
Pérdidas (Ganancias) por Valor Razonable	0	0	0
Pérdida (Ganancias) por la Disposición de Activos no Corrientes Mantenido para la Venta	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
Pérdida (ganancia) en venta de propiedades de inversión	0	0	0
Pérdida (Ganancia) en Venta de Propiedades, Planta y Equipo	0	0	0
Pérdida (Ganancia) en Venta de Activos Intangibles	0	0	0
Otros ajustes para conciliar la ganancia (pérdida) del ejercicio	0	822	203
CARGOS Y ABONOS POR CAMBIOS NETOS EN LOS ACTIVOS Y PASIVOS	0	0	0
(Aumento) disminución de cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	0	15,323	(81,077)
(Aumento) Disminución en Inventarios	0	164	(91)

(Aumento) Disminución en Activos Biológicos	0	0	0
(Aumento) Disminución de otros activos no financieros	0	(408)	75
Aumento (disminución) de cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	0	50,847	70,867
Aumento (Disminución) de Provisión por Beneficios a los Empleados	0	964	1,110
Aumento (Disminución) de Otras Provisiones	0	0	0
Total de ajustes por conciliación de ganancias (pérdidas)	0	94,105	18,732
Flujos de efectivo y equivalente al efectivo procedente de (utilizados en) operaciones	0	115,126	43,158
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	(13,584)	(12,748)
Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo Procedente de (Utilizados en) Actividades de Operación	0	101,542	30,410
Flujos de efectivo de actividad de inversión	0	0	0
Clases de cobros en efectivo por actividades de inversión	0	0	0
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	1	744
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
Clases de pagos en efectivo por actividades de inversión	0	0	0
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	(13,762)	(12,893)
Compra de Activos Intangibles	0	(1,406)	(56)
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

Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo Procedente de (Utilizados en) Actividades de Inversión	0	(15,167)	(12,205)
Flujos de efectivo de actividad de financiación	0	0	0
Clases de cobros en efectivo por actividades de financiación:	0	0	0
Obtención de Préstamos	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
Emisión de Acciones	0	0	0
Emisión de Otros Instrumentos de Patrimonio	0	0	0
Subvenciones del gobierno	0	0	0
Clases de pagos en efectivo por actividades de financiación:	0	0	0
Amortización o pago de Préstamos	0	(1,121)	(10,004)
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	(25,167)	(15,071)
Impuestos a las ganancias (pagados) reembolsados	0	0	0
Otros cobros (pagos) de efectivo relativos a la actividad de financiación	0	1,049	795
Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo Procedente de (Utilizados en) Actividades de Financiación	0	(25,239)	(24,280)
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalente al Efectivo, antes de las Variaciones en las Tasas de Cambio	0	61,136	(6,075)
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	61,136	(6,075)
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	0	28,905	34,980
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Finalizar el Ejercicio	0	90,041	28,905

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES



COMPAÑIA PERUANA DE MEDIOS DE PAGO S.A.C

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

CUENTA	NOTA	2012	2011
Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio	0	21,021	24,426
Componentes de Otro Resultado Integral:	0	0	0
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
Otro Resultado Integral antes de Impuestos	0	0	0
Impuesto a las Ganancias relacionado con Componentes de Otro Resultado Integral	0	0	0
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
Suma de Impuestos a las Ganancias Relacionados con Componentes de Otro Resultado Integral	0	0	0
Otros Resultado Integral	0	0	0
Resultado Integral Total del Ejercicio, neto del Impuesto a las Ganancias	0	21,021	24,426

Auditado por :Dongo-Soria Gaveglio y Asociados Sociedad Civil de Responsabilidad Limitada

Dictamen firmado por : Tieri Vicente
 Calificación del dictamen: L - Dictamen Limpio

[Empresas del Perú - Información Financiera](#)

[Marcas del Perú](#)

[Normas Legales del Perú](#)

[Directorio Telefónico de Empresas del Perú](#)