

Gas Natural de Lima y Callao S.A.

Estados Financieros

Al 31 de Marzo de 2014 y 31 de Diciembre 2013

GAS NATURAL DE LIMA Y CALLAO S.A.

TABLA DE CONTENIDO

	Páginas
ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE MARZO 2014 Y 31 DE DICIEMBRE 2013	
Estados de Situación Financiera	3
Estados de Resultados Integrales	4
Estados de Cambios en las Cuentas de Patrimonio	5
Estados de Flujos de Efectivo	6

GAS NATURAL DE LIMA Y CALLAO S.A.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE MARZO DE 2014 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2013 (Expresado en miles de dólares americanos)

	<u>31/03/2014</u>	<u>31/12/2013</u>		<u>31/03/2014</u>	<u>31/12/2013</u>
	<u>US\$000</u>	<u>US\$000</u>		<u>US\$000</u>	<u>US\$000</u>
ACTIVOS			PASIVOS Y PATRIMONIO		
ACTIVOS CORRIENTES:			PASIVOS CORRIENTES:		
Efectivo y equivalentes al efectivo	82,619	104,958	Otros pasivos financieros	-	-
Cuentas por cobrar comerciales (neto)	59,961	62,630	Cuentas por pagar comerciales	44,799	49,693
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas	70	697	Pasivos por Impuestos a las Ganancias	-	-
Inventarios	19,676	20,958	Otras cuentas por pagar	7,211	22,195
Otras cuentas por cobrar	8,281	5,411	Ingresos diferidos	2,738	3,042
Activos por Impuestos a las Ganancias	9,152	7,386			
Otros activos no financieros	251	415			
Total activos corrientes	<u>180,010</u>	<u>202,455</u>	Total pasivos corrientes	<u>54,748</u>	<u>74,930</u>
ACTIVOS NO CORRIENTES:			PASIVOS NO CORRIENTES:		
Cuentas por cobrar comerciales (neto)	8,732	8,261	Otros pasivos financieros	317,910	317,863
Propiedades, planta y equipo (neto)	10,024	9,756	Pasivos por impuestos diferidos	-	291
Activos intangibles	422,158	410,928	Provisiones	2,562	2,684
Activos por impuestos diferidos	100	-	Ingresos diferidos	1,261	632
Otras cuentas por cobrar	15,723	16,602	Otras cuentas por pagar	7,602	7,386
Total activos no corrientes	<u>456,737</u>	<u>445,547</u>	Total pasivos no corrientes	<u>329,335</u>	<u>328,856</u>
			Total pasivos	<u>384,083</u>	<u>403,786</u>
TOTAL	<u>636,747</u>	<u>648,002</u>	PATRIMONIO:		
			Capital social emitido	220,528	220,528
			Reserva legal	6,960	6,960
			Resultados acumulados	25,176	16,728
			Total patrimonio	<u>252,664</u>	<u>244,216</u>
			TOTAL	<u>636,747</u>	<u>648,002</u>

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros.

GAS NATURAL DE LIMA Y CALLAO S.A.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE MARZO DE 2014 Y 2013 (Expresado en miles de dólares americanos)

	<u>31/03/2014</u>	<u>31/03/2013</u>
	<u>US\$000</u>	<u>US\$000</u>
INGRESOS OPERACIONALES		
Ingreso por venta, transporte, distribución de gas natural y servicios asociados	99,013	80,250
Ingreso por la ampliación de la red principal	42,095	10,523
Otros ingresos operacionales	1,205	859
Total ingresos operacionales	142,313	91,632
COSTO DE VENTAS		
Costo de venta, transporte, distribución de gas natural y servicios asociados	(76,246)	(61,605)
Costo de venta por la ampliación de la red principal	(42,095)	(10,523)
Ganancia bruta	23,972	19,504
Gastos de administración	(6,377)	(5,708)
Gastos de comercialización	(1,995)	(2,391)
Otros (egresos) ingresos	324	669
Ganancia operativa	15,924	12,074
Ingresos financieros	98	348
Costos financieros	(3,697)	(2,784)
Diferencia en cambio, neto	(812)	(560)
Resultado antes de impuestos a las ganancias	11,513	9,078
Gasto por impuestos a las ganancias	(3,065)	(2,361)
Ganancia neta del año	8,448	6,717
Otro resultado integral del año	-	-
Total resultado integral del año	8,448	6,717
Ganancia neta por acción:		
Básica y diluida (en dólares estadounidenses)	0,040	0,046

GAS NATURAL DE LIMA Y CALLAO S.A.

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE MARZO DE 2014 Y 2013
(Expresado en miles de dólares americanos)**

	<u>Capital social</u>	<u>Reserva legal</u>	<u>Resultados acumulados</u>	<u>Total patrimonio</u>
	US\$000	US\$000	US\$000	US\$000
SALDOS AL 1 DE ENERO DE 2013	133,301	4,310	64,877	202,488
Ganancia neta del año	-	-	6,717	6,717
Otro resultado integral	-	-	-	-
Apartado para reserva legal	-	2,650	-2,650	-
Aumento de capital social	25,000	-	-	25,000
Capitalización de utilidades retenidas	-	-	-	-
SALDOS AL 31 DE MARZO DE 2013	<u>158,301</u>	<u>6,960</u>	<u>68,944</u>	<u>234,205</u>
SALDOS AL 1 DE ENERO DE 2014	220,528	6,960	16,728	244,216
Ganancia neta del año	-	-	8,448	8,448
Otro resultado integral	-	-	-	-
Apartado para reserva legal	-	-	-	-
Aumento de capital social	-	-	-	-
Capitalización de utilidades retenidas	-	-	-	-
SALDOS AL 31 DE MARZO DE 2014	<u>220,528</u>	<u>6,960</u>	<u>25,176</u>	<u>252,664</u>

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros.

GAS NATURAL DE LIMA Y CALLAO S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE MARZO DE 2014 Y 2013 (Expresado en miles de dólares americanos)

	31/03/2014	31/03/2013
	US\$000	US\$000
ACTIVIDADES OPERACIONALES:		
Cobranza correspondiente a:		
Ingresos por servicios de distribución	103,289	68,849
Otras entradas de efectivo relativos a la actividad de operación	257	377
Pagos correspondientes a:		
Proveedores de bienes y servicios	(69,247)	(64,523)
Beneficios a empleados	(7,835)	(8,284)
Impuestos a las ganancias	(2,799)	(5,976)
Intereses	(7,197)	-
Otros pagos de efectivo relativos a la actividad de operación	(5,670)	(872)
 Efectivo neto provisto por las actividades operacionales	<hr/> 10,798	<hr/> (10,429)
ACTIVIDADES DE INVERSION:		
Cobranza correspondiente a:		
Ventas de Propiedades, planta y equipo	49	-
Pagos correspondientes a:		
Inversión en bienes de la concesión	(22,631)	(8,889)
Compra de Software	-	-
Compra de Propiedades, planta, equipo y obras en curso	(554)	(1,642)
 Efectivo neto usado en las actividades de inversión	<hr/> (23,136)	<hr/> (10,531)
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Cobranza correspondiente a:		
Préstamos recibidos	-	-
Aporte de capital	-	25,000
Aporte financiero por sobrecargo	-	-
Pagos correspondientes a:		
Devolución de aporte financiero y sobrecargo	(10,001)	(297)
Préstamos de entidades relacionadas	-	-
Amortización o pago de préstamos recibidos	-	-
 Efectivo neto provisto por las actividades de financiamiento	<hr/> (10,001)	<hr/> 24,703
 AUMENTO NETO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	<hr/> (22,339)	<hr/> 3,743
 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO	<hr/> 104,958	<hr/> 45,186
 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	<hr/> <hr/> 82,619	<hr/> <hr/> 48,929