MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública

ENTIDAD : SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA DE CHICLAYO

EF-1

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 30 de Junio del año 2014 y 31 de diciembre del año 2013

(En Nuevos Soles)

	Notas	30.06.2014	31.12.2013
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	03	1,656,365	2,595,597
Inversiones Financieras			
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	04	3,575,171	2,371,949
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	05	12,574	39,142
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas			
Inventarios(Neto)	06	100,976	82,298
Activos Biológicos			
Activos no Corrientes Mantenidos para la Venta			
Activos por Impuestos a las Ganancias			
Gastos Pagados por Anticipado	07	35,052	54,751
Otros Activos			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		5,380,138	5,143,737
ACTIVO NO CORRIENTE			
Cuentas por Cobrar Comerciales			
Otras Cuentas por Cobrar			
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas			
Activos Biológicos			
Inversiones Mobiliarias(Neto)			
Propiedades de Inversión			
Propiedades, Planta y Equipo (Neto)	08	3,196,255	3,182,883
Activos Intangibles (Neto)	09	87,502	110,248
Activos por Impuestos a las Ganancias Diferidos			
Otros Activos			
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		3,283,757	3,293,131
TOTAL ACTIVO		8,663,895	8,436,868
Cuentas de Orden		143,808	128,208

	Notas	30.06.2014	31.12.2013
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVO CORRIENTE			
Sobregiros Bancarios			
Obligaciones Financieras			
Cuentas por Pagar Comerciales	10	131,560	
Otras Cuentas por Pagar	11	506,388	1,435,426
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas			
Provisiones			
Pasivos Mantenidos para la Venta			
Pasivos por Impuestos a las Ganancias			
Beneficios a los Empleados	12	105,864	87,473
Otros Pasivos			
TOTAL PASIVO CORRIENTE		743,812	1,522,899
PASIVO NO CORRIENTE			
Obligaciones Financieras			
Cuentas Pagar Comerciales			
Otras Cuentas por Pagar			
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas			
Pasivo por Impuestos a las Ganancias Diferidos			
Provisiones			
Beneficios a los Empleados			
Otros Pasivos			
Ingresos Diferidos (Neto)	13	32,166	73,436
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		32,166	73,436
TOTAL PASIVO		775,978	1,596,335
PATRIMONIO			
Capital			
Acciones de Inversión			
Capital Adicional			
Resultados no Realizados			
Reservas Legales			
Otras Reservas	14	2,710,807	2,710,807
Resultados Acumulados	15	5,177,110	4,129,726
Otras Reservas de Patrimonio			
TOTAL PATRIMONIO		7,887,917	6,840,533
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		8,663,895	8,436,868
Cuentas de Orden	21	143,808	128,208

SATCH

Abog. José F. Bocanegra Granda
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN

SATCH

Econ. Jorge … García
Jefe del SATCH

NOTA: Para el caso de las empresas en proceso de liquidación, los estados financieros deben ser refrendados por los liquidadores, los mismos que deben consignar su nombre completo y colocar el sello respectivo.

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

Por los periódos terminados al 30 de Junio del año 2014 y 30 de Junio del año 2013

(En Nuevos Soles)

EF-2

ENTIDAD : SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA DE CHICLAYO

	Notas	30.06.2014	30.06.2013
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
Venta Netas de Bienes			
Prestación de Servicios	16	4,390,309	4,264,252
TOTAL DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		4,390,309	4,264,252
Costo de Ventas			
GANANCIA (PÉRDIDA) BRUTA		4,390,309	4,264,252
Gastos de Ventas y Distribución	17	-1,697,596	-1,510,598
Gastos de Administración	18	-1,587,423	-1,481,048
Ganancia (Pérdida) de la baja en Activos Financieros medidos al Costo Amortizado			
Otros Ingresos Operativos	19	12,353	6,286
Otros Gastos Operativos			
GANANCIA (PÉRDIDA) OPERATIVA		1,117,643	1,278,892
Ingresos Financieros	20	5,656	11
Diferencia de Cambio (Ganancias)			
Gastos Financieros			
Diferencia de Cambio (Pérdidas)			
Participación en los Resultados Netos de Asociadas y Negocios Conjuntos Contabilizados por el Método de la Participación			
Ganancias (Pérdidas) que surgen de la Diferencia entre el Valor Libro Anterior y el Valor Justo de Activos Financieros Reclasificados Medidos a Valor Razonable			
RESULTADO ANTES DEL IMPUESTO A LAS GANANCIAS		1,123,299	1,278,903
Gasto por Impuesto a las Ganancias			
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DE OPERACIONES CONTINUADAS		1,123,299	1,278,903
Ganancia (Pérdida) Neta de Impuesto a las Ganancias Procedente de Operaciones Discontinuas			
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL EJERCICIO		1,123,299	1,278,903
COMPONENTES DE OTRO RESULTADO INTEGRAL:			
Ganancias (Pérdidas) Neta por Activos Financieros Disponibles para la Venta			
Ganancias (Pérdidas) de Inversiones en Instrumentos de Patrimonio			
Otros Componentes de Resultado Integral			
OTRO RESULTADO INTEGRAL ANTES DE IMPUESTOS			
IMPUESTO A LAS GANANCIAS RELACIONADO CON COMPONENTES DE OTRO RESULTADO INTEGRAL			
Ganancias Netas por Activos Financieros Disponibles para la Venta			
Ganancias de Inversiones por Instrumentos de Patrimonio			
Otros Componentes de Resultado Integral			
SUMA DE COMPONENTES DE OTRO RESULTADO INTEGRAL CON IMPUESTO A LAS GANANCIAS RELACIONADOS			
OTROS RESULTADOS INTEGRALES			
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL EJERCICIO, NETO DEL IMPUESTO A LA RENTA		1,123,299	1,278,903

Contador General
Mg. CPCC. Mary Carmen Olaya Montejo
JEFE DEL DPTO. DE CONTABILIDAD Y FINANZAS - SATCH
MAT. N° 1966

Gerente de Administración y Finanzas
Abog. José F. Bocanegra Granda
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN

Econ. Jorge ... García
JEFE ... SATCH

NOTA: Para el caso de las empresas en proceso de liquidación, los estados financieros deben ser refrendados por los liquidadores, los mismos que deben consignar su nombre completo y colocar el sello respectivo.

ENTIDAD: SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA DE CHICLAYO

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Por los periodos terminados al 30 de Junio del 2014 al 31 de Diciembre del 2013

(En Nuevos Soles)

EF-3

CUENTA	CAPITAL	ACCIONES DE INVERSION	CAPITAL ADICIONAL	RESULTADOS NO REALIZADOS	RESERVAS LEGALES	OTRAS RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	OTRAS RESERVAS DE PATRIMONIO	TOTAL
Saldos al 1° de Enero del 2013							6,138,840		6,138,840
Ajuste de años anteriores:									
. Cambios en Políticas Contables									
. Corrección de Errores									
Saldo Inicial Reexpresado							6,138,840		6,138,840
Cambios en Patrimonio:									
Resultado Integral:									
Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio							1,606,812		1,606,812
Otro Resultado Integral									
Dividendos en Efectivo Declarados									
Emisión de Acciones									
Reducción de Capital									
Reducción o Amortización de Acciones de Inversión									
Incremento (Disminución) por otras Aportaciones de los Propietarios									
Disminución (Incremento) por otras Distribuciones a los Propietarios									
Incremento (Disminución) por Cambios en la Participación de Subsidiarias que no implique Pérdidas de Control									
Incremento (Disminución) por Transacciones de Acciones de Cartera									
Incremento (Disminución) por Transacciones y Otros Cambios						2,710,807	-3,615,926		-905,119
Total de Cambios en Patrimonio						2,710,807	-2,009,114		701,693
Saldos al 31 de Diciembre del 2013						2,710,807	4,129,726		6,840,533
Saldos al 1° de Enero del 2014						2,710,807	4,129,726		6,840,533
Ajuste de años anteriores:									
. Cambios en Políticas Contables									
. Corrección de Errores									
Saldo Inicial Reexpresado						2,710,807	4,129,726		6,840,533
Cambios en Patrimonio:									
Resultado Integral:									
Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio							1,123,299		1,123,299
Otro Resultado Integral									

ENTIDAD: SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA DE CHICLAYO

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Por los periodos terminados al 30 de Junio del 2014 al 31 de Diciembre del 2013
(En Nuevos Soles)

EF-3

CUENTA	CAPITAL	ACCIONES DE INVERSION	CAPITAL ADICIONAL	RESULTADOS NO REALIZADOS	RESERVAS LEGALES	OTRAS RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	OTRAS RESERVAS DE PATRIMONIO	TOTAL
Dividendos en Efectivo Declarados									
Emisión de Acciones									
Reducción de Capital									
Reducción o Amortización de Acciones de Inversión									
Incremento (Disminución) por otras Aportaciones de los Propietarios									
Disminución (Incremento) por otras Distribuciones a los Propietarios									
Incremento (Disminución) por Cambios en la Participación de Subsidiarias que no implique Pérdidas de Control									
Incremento (Disminución) por Transacciones de Acciones de Cartera									
Incremento (Disminución) por Transacciones y Otros Cambios							-75,915		-75,915
Total de Cambios en Patrimonio							1,047,384		1,047,384
Saldos al 30 de Junio del 2014						2,710,807	5,177,110		7,887,917

JEFE DEL DPTO. DE CONTABILIDAD Y FINANZAS - SATCH

GERENTE DE ADMINISTRACIÓN

Jefe del SATCH

NOTA: Los Estados Financieros deben presentarse refrendados por el Gerente General o Cargo equivalente, en caso de las empresas en proceso de liquidación por los liquidadores, los mismos que deben consignar su nombre completo y colocar el sello respectivo

ENTIDAD : SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA DE CHICLAYO

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Por los Periodos terminados el 30 de Junio de los años 2014 y 2013

(En Nuevos Soles) EF-4

CONCEPTOS	30.06.2014	30.06.2013
A. ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	0	0
Cobranza a (por):		
Venta de Bienes y Prestación de Servicios	7,039,330	5,975,605
Honorarios y comisiones	0	0
Regalías, cuotas, comisiones, otros ingresos de actividades ordinarias	0	0
Intereses y Rendimientos Recibidos (no incluidos en la Actividad de Inversión)	0	0
Reembolso de Impuestos a las Ganancias	0	0
Dividendos Recibidos (no incluidos en la Actividad de Inversión)	0	0
Otras Entradas de Efectivo Relativos a la Actividad de Operación	68,066	0
Pagos a (por):		
Proveedores de Bienes y Servicios	(2,028,955)	(947,458)
Cuenta de los Empleados	(4,359,994)	(1,993,508)
Impuesto a las Ganancias	(13,369)	0
Intereses y Rendimientos (no incluidos en la Actividad de Financiación)	0	0
Dividendos (no incluidos en la Actividad de Financiación)	0	0
Regalías	0	0
Otros Pagos de Efectivo Relativos a la Actividad de Operación	(1,576,937)	(3,578,171)
FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	(871,859)	(543,532)
B. ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	0	0
Cobranza a (por):		
Reembolso de Adelantos de Préstamos y Préstamos Concedidos a Terceros	0	0
Reembolso Recibido a Préstamos a Entidades Relacionadas	0	0
Venta de Instrumentos Financieros de Patrimonio o Deuda de Otras Entidades	0	0
Contratos Derivados (futuro, a término, opciones)	0	0
Venta de Subdiarias, Neto del Efectivo Desapropiado	0	0
Venta de Participaciones en Negocios Conjuntos, Neto del Efectivo Desapropiado	0	0
Venta de Propiedades de Inversión	0	0
Venta de Propiedades, Planta y Equipo	0	0
Venta de Activos Intangibles	0	0
Venta de Otros Activos de largo plazo	0	0
Intereses y Rendimientos Recibidos	0	0
Dividendos Recibidos	0	0
Reembolso de Impuestos a las Ganancias	0	0
Otros Cobros de Efectivo Relativos a la Actvidad de Inversión	0	0
Pagos a (por):		
Anticipos y Préstamos Concedidos a Terceros	0	0
Préstamos Concedidos a Entidades Relacionadas	0	0
Compra de Intrumentos Financieros de Patrimonio o Deuda de Otras Entidades	0	0
Contratos Derivados (futuro, a término, opciones)	0	0
Compra de Subsidiarias, Neto del Efectivo Adquirido	0	0
Compra de Participaciones en Negocios Conjuntos, Neto del Efectivo Adquirido	0	0
Compra de Participaciones no Controladoras	0	0
Compra de Propiedades de Inversión	0	0
Compra de Propiedades, Planta y Equipo	(60,675)	(37,178)
Desembolsos por obras en curso de Propiedades, Planta y Equipo	0	0
Compra de Activos Intangibles	(6,698)	(21,559)
Compra de Otros Activos de largo plazo	0	0
Impuestos a las Ganancias	0	0
Otros Pagos de Efectivo Relativos a la Actividad Inversión	0	0
FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(67,373)	(58,737)
C. ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	0	0
Cobranza a (por):		
Obtención de Préstamos de Corto Plazo	0	0
Obtención de Préstamos de Largo Plazo	0	0
Préstamos de Entidades Relacionadas	0	0
Emisión de Acciones y Otros Instrumentos de Patrimonio	0	0
Venta de Acciones Propias en Cartera	0	0
Reembolso de Impuestos a las Ganancias	0	0
Otros Cobros de Efectivo Relativos a la Actividad de Financiación	0	0
Pagos a (por):		
Amortización o Pago de Préstamos de Corto Plazo	0	0
Amortización o Pago de Préstamos de Largo Plazo	0	0
Préstamos de Entidades Relacionadas	0	0
Pasivos por Arrendamiento Financiero	0	0
Recompra o Rescate de Acciones de la Entidad (Acciones en Cartera)	0	0
Adquisición de Otras Participaciones en el Patrimonio	0	0
Intereses y Rendimientos	0	0
Dividendos	0	0
Impuesto a las Ganancias	0	0
Otros Pagos de Efectivo Relativos a la Actividad de Financiación	0	0
FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	0	0

ENTIDAD : **SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA DE CHICLAYO**

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Por los Periodos terminados el 30 de Junio de los años 2014 y 2013

(En Nuevos Soles) **EF-4**

CONCEPTOS	30.06.2014	30.06.2013
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalentes al Efectivo antes de las Variacones en las Tasas de Cambio (A + B + C)	(939,232)	(602,269)
Efectos de las Variaciones en las tasas de cambio sobre el Efectivo y Equivalente al Efectivo	0	0
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalentes al Efectivo	(939,232)	(602,269)
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	2,595,597	2,216,995
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO	1,656,365	1,614,726

Contador General
Mg. CPCC. Mary Carmen Olaya Montejo
JEFE DEL DPTO. DE CONTABILIDAD Y FINANZAS - SATCH
MAT. N° 1966
SATCH

Gerente de Administración y Finanzas o Cargo Equivalente
Abog. José F. Bocanegra Granda
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN

Gerente General
Econ. Jorge Pretell Garcia
Jefe del SATCH
SATCH

NOTA: Los Estados Financieros deben presentarse refrendados por el Gerente General o Cargo equivalente, en el caso de las empresas en proceso de liquidación por los liquidadores, los mismos que deben consignar su nombre completo y colocar el sello respectivo