



COLEGIO DE CONTADORES PÚBLICOS DE LORETO

RUC: 20103830991

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL POR NATURALEZA

AL 31 DE JULIO DEL 2019

(Expresado en soles)

	JUL. 2019	%	JUL. 2018	%
VENTAS	469,274	100.00	374,283	100.00
COSTO DE VENTAS	(797)	(0.17)	(2,416)	(0.65)
UTILIDAD BRUTA	468,476	99.83	371,867	99.35
GASTOS OPERATIVOS				
CARGAS DE PERSONAL	(90,868)	(19.36)	(69,353)	(18.53)
SERVICIOS PRESTADOS POR TERCEROS	(91,120)	(19.42)	(115,274)	(30.80)
TRIBUTOS	(20,965)	(4.47)	(18,823)	(5.03)
CARGAS DIVERSAS DE GESTION	(91,570)	(19.51)	(94,178)	(25.16)
	<u>(294,522)</u>	<u>(62.76)</u>	<u>(297,628)</u>	<u>(79.52)</u>
UTILIDAD ANTES DE PROVISIONES	173,954	37.07	74,238	19.83
PROVISIONES DEL EJERCICIO	(45,415)	(9.68)	(40,884)	(10.92)
UTILIDAD (PERDIDA) OPERACIONAL	128,539	27.39	33,354	8.91
INGRESOS(EGRESOS) FINANCIEROS				
Ingresos Financieros	2	0.00	3	0.00
Cargas Financieras	(31,503)	(6.71)	(38)	(0.01)
Total Ing.(Egr.) Financieros	<u>(31,501)</u>	<u>(6.71)</u>	<u>(36)</u>	<u>(0.01)</u>
OTROS INGRESOS (EGRESOS):				
Ingresos Excepcionales	-	-	-	-
Ingresos Diversos	-	-	-	-
Total Otros Ingresos (Egresos)	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
UTIL.(PERD.) ANTES DE IMPUESTOS Y PARTICIPACIONES	97,038	20.68	33,318	8.90
UTILIDAD NETA	97,038	20.68	33,318	8.90

CPC Darwin Flores Vargas
Decano
Colegio de Contadores Público de Loreto


CPC Victor Ravi Valdivia Dávila
Director de Finanzas
Colegio de Contadores Público de Loreto



COLEGIO DE CONTADORES PÚBLICOS DE LORETO

RUC: 20103830991

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL POR FUNCIÓN

AL 31 DE JULIO DEL 2019

(Expresado en soles)

	JUL. 2019	%	JUL. 2018	%
VENTAS	469,274	100.0	374,283	100.0
COSTO DE VENTAS	(797)	-0.2	(2,416)	-0.6
UTILIDAD BRUTA	468,476	99.8	371,867	99.4
GASTOS OPERATIVOS				
GASTOS ADMINISTRATIVOS	(339,938)	-72.4	(338,512)	-90.4
GASTOS POR ACTIVIDADES	-	0.0	-	0.0
Total Gastos Operativos	(339,938)	-72.4	(338,512)	-90.4
UTILIDAD (PERDIDA) OPERACIONAL	128,539	27.4	33,354	8.9
INGRESOS(EGRESOS) FINANCIEROS				
Ingresos Financieros	2	0.0	3	0.0
Cargas Financieras	(31,503)	-6.7	(38)	0.0
Total Ing.(Egr.) Financieros	(31,501)	-6.7	(36)	0.0
OTROS INGRESOS (EGRESOS):				
Ingresos Excepcionales	-	0.0	-	0.0
Ingresos Diversos	-	0.0	-	0.0
Total Otros Ingresos (Egresos)	-	0.0	-	0.0
UTIL.(PERD.) ANTES DE IMPUESTOS Y PARTICIPACIONES	97,038	20.7	33,318	8.9
UTILIDAD NETA	97,038	20.68	33,318	8.9


CPC Darwin Flores Vargas
Decano
Colegio de Contadores Público de Loreto


CPC Victor Raul Valdivia Dávila
Director de Finanzas
Colegio de Contadores Público de Loreto



COLEGIO DE CONTADORES PÚBLICOS DE LORETO
RUC: 20103830991
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE JULIO DEL 2019
 (Expresado en soles)

ACTIVO	NOTAS	JULIO 2019		JULIO 2018		DICIEMBRE 2018		%
		2019	%	2018	%	2018	%	
ACTIVO CORRIENTE								
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	1	159,647	13.6	71,928.9	6.2	63,609	5.6	
CUENTAS POR COBRAR								
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES TERCEROS	2	3,920	0.3	8,274.9	0.7	7,364	0.7	
CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL	3	13,172	1.1	3,450.5	0.3	18,132	1.6	
CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS TERCEROS	4	88	0.0	1,800.0	0.2	1,450	0.1	
		17,180	1.4	13,525	1.2	26,946	2.4	
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO		1,701	0.1	-	-	-	-	
EXISTENCIAS								
MERCADERIA	5	4,652	0.4	5,537	0.5	4,407	0.4	
MERCADERIA EN TRANSITO	6	193,180	15.5	90,992	7.9	94,962	8.4	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE								
		1,250,717	100.0	1,155,633	100.0	1,132,315	100.0	
ACTIVO NO CORRIENTE								
ACTIVO FIJO								
INMUEBLES, MAQUINARIAS Y EQUIPOS	7	1,052,980	84.2	1,058,881	91.7	1,032,677	91.2	
ACTIVOS INTANGIBLES	8	1,538	0.1	1,742	0.2	1,657	0.1	
OTROS ACTIVOS	9	3,019	0.2	3,019	0.3	3,019	0.3	
		1,057,537	84.6	1,064,641	92.1	1,037,353	91.6	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE								
		1,057,537	84.6	1,064,641	92.1	1,037,353	91.6	
TOTAL ACTIVO								
		1,250,717	100.0	1,155,633	100.0	1,132,315	100.0	
PASIVO CORRIENTE								
SOBREGIRO BANCARIO								
TRIBUTOS POR PAGAR	10	-	-	-	-	-	-	
REMUNERACIONES Y PARTICIPACIONES POR PAGAR	11	2,384	0.19	1,503	0.13	1,613	0.1	
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES - TERCEROS	12	11,889	0.95	7,894	0.68	6,188	0.5	
CUENTAS POR PAGAR A LOS ACC DIRECTORES Y GERENTES	13	600	0.05	753	0.07	444	0.0	
CUENTAS POR PAGAR - OBLIGACIONES FINANCIERAS C.P.		80	0.01	-	-	150	0.0	
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS - TERCEROS		-	-	-	-	-	-	
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS - RELACIONADAS		123,097	9.84	109,675	9.49	108,291	9.6	
TOTAL PASIVO CORRIENTE								
		138,050	11.04	119,825	10.37	116,686	10.3	
PASIVO NO CORRIENTE								
TOTAL PASIVO		138,050	11.04	119,825.02	10.37	116,686	10.3	
PATRIMONIO								
CAPITAL	14	314,639	25.16	314,639	27.23	314,639	27.8	
CAPITAL ADICIONAL	15	42,517	3.40	42,517	3.68	42,517	3.8	
RESERVAS	16	658,474	52.65	645,334	55.84	645,334	57.0	
RESULTADOS ACUMULADOS	17	97,038	7.76	33,318	2.88	13,139	1.2	
RESULTADOS DEL PERIODO		1,112,667	88.96	1,035,808	89.63	1,015,629	89.7	
TOTAL PATRIMONIO								
		1,250,717	100.00	1,155,633	100.00	1,132,315	100.0	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO								
		1,250,717	100.00	1,155,633	100.00	1,132,315	100.0	

[Firma]
CPC Darwin Flores Vargas
Decano
 Colegio de Contadores Públicos de Loreto

[Firma]
CPC Victor Raúl Valdivia Dávila
Director de Finanzas
 Colegio de Contadores Públicos de Loreto