



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
Al 31 de Diciembre del 2019  
(Expresado en Soles)

ACTIVO	NOTAS	2018	2019
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	4	124,155.71	267,110.76
Inversiones a Valor Razonab y Disp Venta		0.00	0.00
Cuentas Cobrar Comerciales - Terceros		0.00	0.00
Cuentas Cobrar Comerciales - Relacionado		0.00	0.00
Cuentas Cobrar Person, Accionistas Geren	5	8,831.00	8,831.00
Cuentas Cobrar Diversas - Terceros		0.00	0.00
Cuentas Cobrar Diversas - Relacionados		0.00	0.00
Servicios y Otros Contratados Anticipado		0.00	0.00
Otros Activos Corrientes			
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>132,986.71</b>	<b>275,941.76</b>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>			
Propiedades de Inversión			
Propiedades Plantas y Equipos	7	1,112,093.44	1,112,093.44
Depreciacion	8	-124,302.10	-138,032.03
Intangibles		0.00	0.00
Activo Diferido		0.00	0.00
Otros Activos No Corrientes	6	8,995.00	8,995.00
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>996,786.34</b>	<b>983,056.41</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>1,129,773.05</b>	<b>1,258,998.17</b>

**PASIVO Y PATRIMONIO**

**PASIVO**

	NOTAS	2018	2019
Sobregiros bancarios			
Tributos por Pagar	9	877.85	551.67
Remuneraciones y Participac. por Pagar		0.00	0.00
Cuentas Pagar Comerciales - Terceros		0.00	0.00
Cuentas Pagar Comerciales - Relacionados		0.00	0.00
Cuentas Pagar Accionist Direct y Gerente		0.00	0.00
Cuentas por Pagar Diversas - Terceros		0.00	0.00
Cuentas Pagar Diversas - Relacionados		0.00	0.00
Obligaciones Financieras		0.00	0.00
Provisiones		0.00	0.00
Pasivo Diferido			
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>877.85</b>	<b>551.67</b>

**PATRIMONIO**

	NOTAS	2018	2019
Capital	10	53,845.00	53,845.00
Capital Adicional	11	79,042.00	79,042.00
Excedente de Revaluación	12	631,559.90	631,559.90
Reservas		0.00	0.00
Resultados Acumulados Positivo	13	362,547.48	364,448.30
Resultados Acumulados Negativo		0.00	0.00
Utilidad del Ejercicio	13	1,900.82	129,551.30
Pérdida del Ejercicio		0.00	0.00
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>1,128,895.20</b>	<b>1,258,446.50</b>

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO**

**1,129,773.05 1,258,998.17**

COLEGIO DE CONTADORES  
PÚBLICOS DE AYACUCHO  
CPC Alicia Velásquez Cayamán  
DIRECCIÓN

COLEGIO DE CONTADORES  
PÚBLICOS DE AYACUCHO  
CPC Wilfredo Vilchez Cisneros  
DIRECCIÓN DE FINANZAS



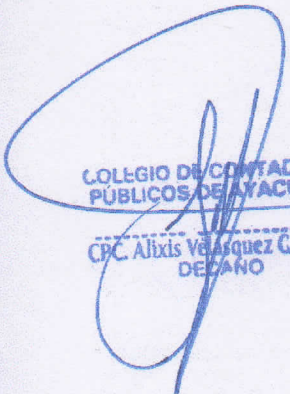
C.P.C.C. ROXANA B. ROCHA QUISPE  
Mat. N°917-1104

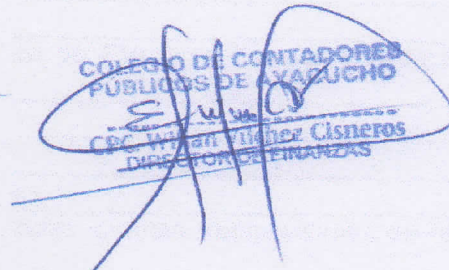




**ESTADO DE RESULTADO**  
**Al 31 de Diciembre de 2019**  
**(Expresado en Soles)**

	NOTAS	2018	2019
Ventas Netas o Ingresos por Servicios	14	291,904.40	424,389.22
( - ) Dcstos Rebajas y Bonif. Concedidas			
<b>Ventas Netas</b>		<u>291,904.40</u>	<u>424,389.22</u>
( - ) Costo de Ventas			
<b>Resultado Bruto</b>		<u>291,904.40</u>	<u>424,389.22</u>
( - ) Gastos de Ventas		0.00	0.00
( - ) Gastos de Administración	15-20	-287,551.98	-291,726.81
<b>Resultado de Operación</b>		<u>4,352.42</u>	<u>132,662.41</u>
Gastos Financieros	21	-2,451.60	-3,111.11
Ingresos Financieros Gravados		0.00	0.00
Otros Ingresos Gravados			
Otros Ingresos No Gravados			
Gastos Diversos			
<b>Resultado antes del impuesto</b>		<u>1,900.82</u>	<u>129,551.30</u>
( - ) Impuesto a la Renta			
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>		<u><u>1,900.82</u></u>	<u><u>129,551.30</u></u>

  
COLEGIO DE CONTADORES  
PÚBLICOS DE AYACUCHO  
CPC. Alxis Velásquez Cayo  
DECAÑO

  
COLEGIO DE CONTADORES  
PÚBLICOS DE AYACUCHO  
CPC. Wilmar Villegas Cisneros  
DIRECTOR DE FINANZAS

  
C.P.C. ROXANA B. ROCHA QUISPE  
Mat. N°017-1104





COLEGIO DE CONTADORES PÚBLICOS  
DE AYACUCHO  
RUC: 20452290414

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO" (1)

EJERCICIO: 2019

RUC:20452290414

DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL: COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE AYACUCHO

ACTIVIDADES	EJERCICIO O PERIODO
<b>Actividades de Operación</b>	
Cobranza de venta de bienes o servicios e ingresos operacionales	424,389.22
Cobranza de regalías, honorarios, comisiones y otros	-
Cobranza de intereses y dividendos recibidos	
Otros cobros de efectivo relativos a la actividad	
Menos:	
Pago a proveedores de bienes y servicios	-
Pago de remuneraciones y beneficios sociales	-
Pago de tributos	551.67
Pago de intereses y rendimientos	-
Otros pagos de efectivo relativos a la actividad	
<b>Aumento (Disminución) del Efectivo y Equivalente de Efectivo Provenientes de Actividades de Operación</b>	<b>423,837.55</b>
<b>Actividades de Inversión</b>	
Cobranza de venta de valores e inversiones permanentes	
Cobranza de venta de inmuebles, maquinaria y equipo	
Cobranza de venta de activos intangibles	
Otros cobros de efectivo relativos a la actividad	
Menos:	
Pagos por compra de valores e inversiones permanentes	
Pagos por compra de inmuebles, maquinaria y equipo	-
Pagos por compra de activos intangibles	
Otros pagos de efectivo relativos a la actividad	
<b>Aumento (Disminución) del Efectivo y Equivalente de Efectivo Provenientes de Actividades de Inversión</b>	<b>-</b>
<b>Actividades de Financiamiento</b>	
Cobranza de emisión de acciones o nuevos aportes	
Cobranza de recursos obtenidos por emisión de valores u otras obligaciones de largo plazo	
Otros cobros de efectivo relativos a la actividad	
Menos:	
Pagos de amortización o cancelación de valores u otras obligaciones de largo plazo	-
Pago de dividendos y otras distribuciones	
Otros pagos de efectivo relativos a la actividad	
<b>Aumento (Disminución) del Efectivo y Equivalente de Efectivo Provenientes de Actividades de Financiamiento</b>	<b>-</b>
<b>Aumento (Disminución) Neto de efectivo y Equivalente de Efectivo</b>	<b>158,220.13</b>
<b>Saldo Efectivo y Equivalente de Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>108,890.63</b>
<b>Saldo Efectivo y Equivalente de Efectivo al Finalizar el Ejercicio</b>	<b>267,110.76</b>

COLEGIO DE CONTADORES  
PÚBLICOS DE AYACUCHO  
CPC. Alexis Velásquez Cayampi  
DECANO

COLEGIO DE CONTADORES  
PÚBLICOS DE AYACUCHO  
CPC. Wilian Wilchez Cisneros  
DIRECTOR DE FINANZAS



C.P.C. ROXANA B. ROCHA QUISPE  
Mat. N°017-1104





**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO DEL 01.01.2019 AL 31.12.2019**

CUENTAS PATRIMONIALES	Capital	Capital Adicional	Acciones de Inversión	Excedente de Revaluación	Reserva Legal	Otras Reservas	Resultados Acumulados	TOTAL
<b>SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018</b>	<b>53,845.00</b>	<b>79,042.00</b>		<b>631,559.90</b>			<b>364,448.30</b>	<b>1,128,895.20</b>
1. Efecto acumulado de los cambios en las políticas contables y la corrección de errores sustanciales								-
2. Distribuciones o asignaciones de utilidades efectuadas en el período								-
3. Dividendos y participaciones acordados durante el período								-
4. Nuevos aportes de accionistas								-
5. Movimiento de prima en la colocación de aportes y donaciones								-
6. Incrementos o disminuciones por fusiones o escisiones								-
7. Revaluación de activos								-
8. Capitalización de partidas patrimoniales								-
9. Redención de Acciones de Inversión o reducción de capital								-
10. Utilidad (pérdida) Neta del ejercicio							<b>129,551.30</b>	<b>129,551.30</b>
11. Otros incrementos o disminuciones de las partidas patrimoniales								-
<b>SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019</b>	<b>53,845.00</b>	<b>79,042.00</b>	-	<b>631,559.90</b>	-		<b>493,999.60</b>	<b>1,258,446.50</b>

(1) Se podrá hacer uso del formato aprobado por la CONASEV, en tanto se cumpla con registrar la información mínima requerida para este Formato.

COLEGIO DE CONTADORES  
PÚBLICOS DE AYACUCHO  
CPC. Alexis Velásquez Cayampi  
DECANO

COLEGIO DE CONTADORES  
PÚBLICOS DE AYACUCHO  
CPC. Wilian Vilchez Cisneros  
DIRECTOR DE FINANZAS



C.P.C. ROXANA B. ROCHA CASPE  
Mat. N°017-1104