



**MINISTERIO DE ECONOMÍA Y  
Dirección General de Contabilidad Pública**

**EMPRESA NO FINANCIERA**

**ENTIDAD : SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA DE HUAMANGA - AYNÍ MUNICIPAL**

**EF-1**

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**Al 31 de Diciembre de los años 2015 y 2014**

**(En Nuevos Soles)**

	Notas	31.12.2015	31.12.2014
<b>ACTIVO</b>			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	03	963,398	820,564
Inversiones Financieras			
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	04	12,286	2,775
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	05	32,376	33,375
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas			
Inventarios(Neto)			
Activos Biológicos			
Activos no Corrientes Mantenedos para la Venta			
Activos por Impuestos a las Ganancias			
Gastos Pagados por Anticipado			
Otros Activos			
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>408,060</b>	<b>856,714</b>

	Notas	31.12.2015	31.12.2014
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
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)	06	264,230	300,411
Activos Intangibles (Neto)	07	5,232	0
Activos por Impuestos a las Ganancias Diferidos			
Otros Activos			
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>269,462</b>	<b>300,411</b>

<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>677,522</b>	<b>1,157,125</b>
Cuentas de Orden		17,180,119	14,009,945

	Notas	31.12.2015	31.12.2014
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
Sobregiros Bancarios			
Obligaciones Financieras			
Cuentas por Pagar Comerciales	08	117,836	88,896
Otras Cuentas por Pagar	09	52,729	51,205
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas			
Provisiones			
Pasivos Mantenedos para la Venta			
Pasivos por Impuestos a las Ganancias			
Beneficios a los Empleados	10	22,987	38,514
Otros Pasivos			
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>193,552</b>	<b>178,615</b>

<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>			
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)			
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>			
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>193,552</b>	<b>178,615</b>

<b>PATRIMONIO</b>			
Capital			
Acciones de Inversión			
Capital Adicional			
Reservas Legales			
Otras Reservas			
Resultados Acumulados	11	483,970	978,510
Otras Reservas de Patrimonio*			
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>483,970</b>	<b>978,510</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>677,522</b>	<b>1,157,125</b>
Cuentas de Orden	12	17,180,119	14,009,945

SERVICIO DE ADMINISTRACION  
TRIBUTARIA DE HUAMANGA  
UNIDAD DE CONTABILIDAD  
**CPC. DINO VELARDE PEREZ**  
M.º y F.º

SERVICIO DE ADMINISTRACION  
TRIBUTARIA DE HUAMANGA  
**CPC. Olga Mariela Mendoza Garcia**  
Gerente de Administracion y Finanzas o  
Cargo equivalente  
Sello y Firma

SERVICIO DE ADMINISTRACION  
TRIBUTARIA DE HUAMANGA  
**Lic. Adm. Juan Carlos Salinas**  
Gerente General  
Cargo equivalente  
Sello y Firma

NOTA: Para el caso de las empresas en proceso de liquidación, los estados financieros deben ser referendados por los liquidadores, los mismos que deben consignar su nombre completo y colocar el sello respectivo.  
\* En este rubro se agruparán las cuentas: Resultados No Realizados y Excedente de Revaluación.