



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

**EMPRESA NO FINANCIERA**

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

**EF-1**

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

Al 31 de Setiembre del año 2016 y 31 de diciembre del año 2015  
(En Soles)

	Notas	30.09.2016	31.12.2015
<b>ACTIVO</b>			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo		285,642	363,398
Inversiones Financieras			
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	04	7,995	12,286
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	05	40,058	32,378
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas			
Inventarios(Neto)			
Activos Biológicos			
Activos no Corrientes Mantenedidos para la Venta			
Activos por Impuestos a las Ganancias			
Gastos Pagados por Anticipado			
Otros Activos			
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>334,695</b>	<b>408,060</b>
<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)		201,230	264,230
Activos Intangibles (Neto)		8,948	5,232
Activos por Impuestos a las Ganancias Diferidos			
Otros Activos			
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>210,178</b>	<b>269,462</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>544,873</b>	<b>677,522</b>
Cuentas de Orden		25,450,700	17,180,119
	12		
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
Sobregiros Bancarios			
Obligaciones Financieras			
Cuentas por Pagar Comerciales			
Otras Cuentas por Pagar	08	14,257	117,836
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas	09	69,265	52,729
Provisiones			
Pasivos Mantenedidos para la Venta			
Pasivos por Impuestos a las Ganancias			
Beneficios a los Empleados			
Otros Pasivos	10	59,424	22,987
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>141,946</b>	<b>193,552</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>141,946</b>	<b>193,552</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>283,892</b>	<b>387,104</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
Capital			
Acciones de Inversión			
Capital Adicional			
Reservas Legales			
Otras Reservas			
Resultados Acumulados			
Otras Reservas de Patrimonio*	11	402,927	483,970
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>402,927</b>	<b>483,970</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>686,819</b>	<b>871,074</b>
Cuentas de Orden		25,450,700	17,180,119
	12		

SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA DE HUAMANGA  
UNIDAD DE CONTABILIDAD  
SAT HUAMANGA  
G.P.C. DINA ROSARIO PEREZ  
Módulo: ARN-492  
Sellos y Firma

SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA DE HUAMANGA  
SAT HUAMANGA  
G.P.C. DINA ROSARIO PEREZ  
Módulo: ARN-492  
Sellos y Firma

SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA DE HUAMANGA  
SAT HUAMANGA  
Lic. Adm. Carlos Ospina Salinas  
GERENTE GENERAL

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 copiar el sello respectivo.  
En este rubro se agruparán las cuentas: Resultados No Realizados y Excedente de Revaluación.