Informe trimestral de Estados Financieros y Ejecución Presupuestal

COLEGIO DE CONTADORES PÚBLICOS DE AREQUIPA

Estados Financieros

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE MARZO DEL 2023

(Expresado en Soles)

	ACTIVO	AL 31/03/2023	%	AL 31/03/2022	%
	ACTIVO CORRIENTE				
10	Efectivo y equivalentes de efectivo	775,795.09	6.56%	459,398.00	4.04%
12	Cuentas por cobrar Comerciales-Terceros	1,750.00	0.01%	22,736.00	0.20%
14	Cuentas por cobrar al Personal, Accionistas (Socios	11,592.51	0.10%	15,784.00	0.14%
16	Cuentas por cobrar Diversas-Terceros	117,509.00	0.99%	106.37	0.00%
18	Servicios y otros contratados por anticipado	13,939.40	0.12%	14,125.00	0.12%
20	Mercaderias	37,433.99	0.32%	26,943.59	0.24%
24	Materias Primas	131.35	0.00%	0.00	0.00%
25	Materiales Auxiliares, Suministros y Repuestos	3,405.38	0.03%	3,447.37	0.03%
38	Otros Activos	46,220.00	0.39%	46,220.00	0.41%
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**1,007,776.72**	**8.52%**	**588,760.33**	**5.17%**
	ACTIVO NO CORRIENTE				
10	Efectivo y equivalentes de efectivo	529,589.36	4.48%	533,734.00	4.69%
33	Propiedad, Planta y Equipo	14,145,319.95	119.53%	13,781,332.40	121.09%
34	Intangibles	54,618.81	0.46%	54,618.81	0.48%
39	Depreciación y Amortización Acumuladas	-3,903,367.22	-32.98%	-3,585,416.72	-31.50%
30	Inversiones Mobiliarias	0.00	0.00%	8,500.00	0.07%
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**10,826,160.90**	**91.48%**	**10,792,768.49**	**94.83%**
	TOTAL ACTIVO	**11,833,937.62**	**100.00%**	**11,381,528.34**	**100.00%**

	PASIVO Y PATRIMONIO	AL 31/03/2023	%	AL 31/03/2022	%
	PASIVO CORRIENTE				
10	Efectivo y equivalentes de efectivo	0.00	0.00%	0.00	0.00%
40	Tributos contraprestaciones y aportes al sis	12,468.52	0.11%	7,987.00	0.07%
41	Remuneraciones y participaciones por pag	61,486.42	0.52%	60,430.00	0.53%
42	Cuentas por pagar Comerciales-Terceros	12,744.21	0.11%	8,236.92	0.07%
46	Cuentas por pagar Diversas-Terceros	7,367.30	0.06%	18,339.42	0.16%
48	Provisiones (Fondo Mutual)	1,350,620.23	11.41%	1,212,218.00	10.65%
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	**1,444,686.68**	**12.21%**	**1,307,211.34**	**11.49%**
	PASIVO NO CORRIENTE				
	Beneficios Sociales (Fondo Mutual)	0.00	0.00%	0.00	**0.00%**
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	**0.00**		**0.00**	
	TOTAL PASIVO	**1,444,686.68**	**12.21%**	**1,307,211.34**	**11.49%**
	PATRIMONIO				
50	Capital	9,589,546.09	81.03%	9,589,546.00	84.26%
57	Excedente de Revaluacion	330,417.82	2.79%	373,894.00	3.29%
59	Resultados Acumulados	232,464.15	1.96%	108,482.00	0.95%
59	Resultado del Ejercicio	236,822.88	2.00%	2,395.00	0.02%
	TOTAL PATRIMONIO	**10,389,250.94**	**87.79%**	**10,074,317.00**	**88.51%**
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**11,833,937.62**	**100.00%**	**11,381,528.34**	**100.00%**

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	A Marzo 2023	A Marzo 2022
DIVERSAS		
MIEMBROS DE LA ORDEN		
Cuotas Ordinarias < ó = a 36 meses		
Cuotas Ordinarias	390,014.00	573,533.00
Finaciamientos	317,302.00	317,117.98
Cuotas Ordinarias > a 36 meses		
Cuotas Ordinarias	5,711,866.00	5,194,467.00
Finaciamientos	328,113.45	257,693.45
Sociedades de Auditoria		
Cuotas Ordinarias de Arequipa	271,212.00	255,660.00
Finaciamientos de Arequipa	6,191.10	6,191.10
Cuotas Ordinarias de Lima	196,452.00	189,540.00
	7,221,150.55	**6,794,202.53**

RESPONS CUENTAS DE ORDEN ACREEDOR	A Marzo 2023	A Marzo 2022
DIVERSAS		
MIEMBROS DE LA ORDEN		
Cuotas Ordinarias < ó = a 36 meses		
Cuotas Ordinarias	390,014.00	573,533.00
Finaciamientos	317,302.00	317,117.98
Cuotas Ordinarias > a 36 meses		
Cuotas Ordinarias	5,711,866.00	5,194,467.00
Finaciamientos	328,113.45	257,693.45
Sociedades de Auditoria		
Cuotas Ordinarias de Arequipa	271,212.00	255,660.00
Finaciamientos de Arequipa	6,191.10	6,191.10
Cuotas Ordinarias de Lima	196,452.00	189,540.00
	7,221,150.55	**6,794,202.53**

CPC QUINTIN JUAN PINO TELLERIA
DECANO

CPCC GUILLERMO JOSÉ DELGADO MANRIQUE
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y DESARROLLO ESTRATÉGICO

CPC CARLOS GERONIMO ARONI ESPETIA
CONTADOR

COLEGIO DE CONTADORES PÚBLICOS DE AREQUIPA

ESTADO DE RESULTADOS POR NATURALEZA

Por el período del 01 al 31 de marzo del 2023 y 2022

(Expresado en Soles)

	MARZO 2023		MARZO 2022	
	IMPORTE	%	IMPORTE	%
Ventas Netas	577,530.96	100.00%	351,040.50	100.00%
Compra de Existencias	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Variacion de Existencias	-35,857.30	-6.21%	-15,350.74	-4.37%
MARGEN COMERCIAL	**541,673.66**	**93.79%**	**335,689.76**	**95.63%**
Servicios Prestados por Terceros	-132,115.95	-22.88%	-131,131.19	-37.36%
VALOR AGREGADO	**409,557.71**	**70.92%**	**204,558.57**	**58.27%**
Cargas de Personal	-129,398.05	-22.41%	-107,952.67	-30.75%
Tributos	-21,160.01	-3.66%	-14,021.17	-3.99%
EXCEDENTE BRUTO DE EXPLOTACION	**258,999.65**	**44.85%**	**82,584.73**	**23.53%**
Cargas Diversas de Gestión	-20,843.29	-3.61%	-25,264.96	-7.20%
Provisiones del Ejercicio	-79,528.34	-13.77%	-78,753.41	-22.43%
Ingresos Diversos	78,865.98	13.66%	27,530.24	7.84%
Desc. Bonif. Obtenidas	0.00	0.00%	0.00	0.00%
RESULTADO DE EXPLOTACION	**237,494.00**	**41.12%**	**6,096.60**	**1.74%**
Gastos Financieros	-720.68	-0.12%	-3,724.14	-1.06%
Ingresos Financieros	49.56	0.01%	22.54	0.01%
Cargas Excepcionales	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Ingresos Excepcionales	0.00	0.00%	0.00	0.00%
	0.00			
RESULTADO DEL EJERCICIO	**236,822.88**	**41.01%**	**2,395.00**	**0.68%**

CPC QUINTIN JUAN PINO TELLERIA
DECANO

CPCC GUILLERMO JOSÉ DELGADO MANRIQUE
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y
DESARROLLO ESTRATÉGICO

CPC CARLOS GERONIMO ARONI ESPETIA
CONTADOR