

Informe trimestral de Estados Financieros y Ejecución Presupuestal



**COLEGIO DE
CONTADORES PÚBLICOS
DE AREQUIPA**

Estados Financieros

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2022

(Expresado en Soles)

ACTIVO				
	AL 30/09/2022	%	AL 30/09/2021	%
ACTIVO CORRIENTE				
Caja y Bancos	955,349.99	8.07%	525,507.06	4.60%
Clientes	40,269.10	0.34%	36,562.00	0.32%
Cuentas por Cobrar a Acc. y Personal	12,667.97	0.11%	2,415.46	0.02%
Otras Cuentas por Cobrar	13,373.37	0.11%	3,075.02	0.03%
Servicios Contratados por Anticipado	21,722.49	0.18%	24,717.43	0.22%
Existencias	28,115.77	0.24%	50,750.19	0.44%
Materias Primas	131.35	0.00%	131.35	0.00%
Materiales Auxiliares, Suministros y R	3,447.38	0.03%	3,447.38	0.03%
Cargas Diferidas	46,220.00	0.39%	92,570.15	0.81%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	1,121,297.42	9.47%	739,176.04	6.46%
ACTIVO NO CORRIENTE				
Caja y Bancos	536,517.62	4.53%	523,654.13	4.58%
Inmuebles, Maq. y Equipo	13,866,698.97	117.17%	13,556,902.89	118.54%
Intangibles	54,618.81	0.46%	41,577.45	0.36%
Depreciación y Amortizac. Acumulada	-3,744,293.19	-31.64%	-3,433,531.58	-30.02%
Inversiones	0.00	0.00%	8,500.00	0.07%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	10,713,542.21	90.53%	10,697,102.89	93.54%
TOTAL ACTIVO	11,834,839.63	100.00%	11,436,278.93	100.00%

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

DIVERSAS

MIEMBROS DE LA ORDEN

Cuotas Ordinarias < ó = a 36 meses

Cuotas Ordinarias	528,624.00
Financiamientos	339,758.98

Cuotas Ordinarias > a 36 meses

Cuotas Ordinarias	5,394,166.00
Financiamientos	291,853.45

Sociedades de Auditoria

Cuotas Ordinarias de Arequipa	263,724.00
Financiamientos de Arequipa	6,191.10
Cuotas Ordinarias de Lima	192,996.00
TOTAL	7,017,313.53

PASIVO				
	AL 30/09/2022	%	AL 30/09/2021	%
PASIVO CORRIENTE				
Sobregiros Bancarios	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Tributos por Pagar	55,753.19	0.47%	6,607.79	0.06%
Remuneraciones por Pagar	78,575.22	0.66%	53,797.18	0.47%
Proveedores	16,859.11	0.14%	-471.00	0.00%
Cuentas por Pagar Diversas	45,449.86	0.38%	35,931.17	0.31%
Provisiones	1,292,623.59	10.92%	1,172,129.72	10.25%
TOTAL PASIVO CORRIENTE	1,489,260.97	12.58%	1,267,994.86	11.09%
PASIVO NO CORRIENTE				
Beneficios Sociales	0.00	0.00%	0.00	0.00%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	0.00	0.00%	0.00	0.00%
TOTAL PASIVO	1,489,260.97	12.58%	1,267,994.86	11.09%
PATRIMONIO				
Capital	9,589,546.09	81.03%	9,589,546.09	83.85%
Capital Adicional	0.00	0.00%	4,900.00	0.04%
Excedente de Revaluacion	347,808.28	2.94%	388,385.94	3.40%
Reservas	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Resultados Acumulados	133,667.27	1.13%	80,517.46	0.70%
Resultado del Ejercicio	274,557.02	2.32%	104,934.58	0.92%
TOTAL PATRIMONIO	10,345,578.66	87.42%	10,168,284.07	88.91%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	11,834,839.63	100.00%	11,436,278.93	100.00%

RESPONSABILIDAD CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

DIVERSAS

MIEMBROS DE LA ORDEN

Cuotas Ordinarias < ó = a 36 meses

Cuotas Ordinarias	528,624.00
Financiamientos	339,758.98

Cuotas Ordinarias > a 36 meses

Cuotas Ordinarias	5,394,166.00
Financiamientos	291,853.45

Sociedades de Auditoria

Cuotas Ordinarias de Arequipa	263,724.00
Financiamientos de Arequipa	6,191.10
Cuotas Ordinarias de Lima	192,996.00
TOTAL	7,017,313.53

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 de Enero al 30 de setiembre del 2022

(Expresado en Soles)

	ENE - SET		ENE - SET	
	2022	%	2021	%
Ventas Netas	1,183,956.89	100.00%	1,045,461.67	100.00%
Compra de Existencias	-3,929.56	-0.33%	0.00	0.00%
Variación de Existencias	-70,716.66	-5.97%	-27,639.81	-2.64%
MARGEN COMERCIAL	1,109,310.67	93.70%	1,017,821.86	97.36%
Servicios Prestados por Terceros	-357,078.99	-30.16%	-203,716.66	-19.49%
VALOR AGREGADO	752,231.68	63.54%	814,105.20	77.87%
Cargas de Personal	-330,480.71	-27.91%	-357,770.39	-34.22%
Tributos	-48,808.81	-4.12%	-44,865.56	-4.29%
EXCEDENTE BRUTO DE EXPLOTACION	372,942.16	31.50%	411,469.25	39.36%
Cargas Diversas de Gestión	-91,901.36	-7.76%	-69,565.06	-6.65%
Provisiones del Ejercicio	-244,478.70	-20.65%	-228,302.17	-21.84%
Ingresos Diversos	241,826.92	20.43%	1,061.31	0.10%
Desc. Bonif. Obtenidas	29.51	0.00%	0.00	0.00%
RESULTADO DE EXPLOTACION	278,418.53	23.52%	114,663.33	10.97%
Gastos Financieros	-3,973.78	-0.34%	-9,762.44	-0.93%
Ingresos Financieros	112.27	0.01%	33.69	0.00%
Cargas Excepcionales	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Ingresos Excepcionales	0.00	0.00%	0.00	0.00%
RESULTADO DEL EJERCICIO	274,557.02	23.19%	104,934.58	10.04%
R.E.I. DEL EJERCICIO	0.00		0.00	
RESULTADO DEL EJERCICIO DESPUES	274,557.02	23.19%	104,934.58	10.04%

CPC QUINTIN JUAN PINO TELLERIA
DECANO

CPCC GUILLERMO JOSÉ DELGADO MANRIQUE
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y
DESARROLLO ESTRATÉGICO

CPC CARLOS GERONIMO ARONI ESPETIA
CONTADOR