



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS  
Dirección General de Contabilidad Pública

ENTIDAD : SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA DE LIMA

EF-1

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Setiembre del año 2013 y 31 de diciembre del año 2012

(En Nuevos Soles)

ACTIVO  
ACTIVO CORRIENTE  
Efectivo y Equivalentes al Efectivo  
Inversiones Financieras  
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)  
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)  
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas  
Inventarios (Neto)  
Activos Biológicos  
Activos no Corrientes Mantidos para la Venta  
Activos por Impuestos a las Ganancias  
Gastos Pendientes por Anticipado  
Cierres Activos  
TOTAL ACTIVO CORRIENTE

Notas	30.09.2013	31.12.2012
3	57,124,253	38,759,780
4	23,652	10,290
5	1,182,852	573,813
6	421,927	385,703
	58,752,484	39,729,586

ACTIVO NO CORRIENTE  
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)  
Activos Intangibles (Neto)  
Activos por Impuestos a las Ganancias Diférentes  
Otros Activos  
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE

7	19,934,285	20,510,892
8	2,164,794	1,913,954
	22,099,079	22,424,846

TOTAL ACTIVO  
Cuentas de Orden

17	80,851,563	62,154,432
	1,939,938,342	1,635,340,078

PASIVO Y PATRIMONIO  
PASIVO CORRIENTE  
Sobregiros Bancarios  
Obligaciones Financieras  
Cuentas por Pagar Comerciales  
Otras Cuentas por Pagar  
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas  
Provisiones  
Pasivos Mantenidos para la Venta  
Pasivos por Impuestos a las Ganancias  
Beneficios a los Empleados  
Otros Pasivos  
TOTAL PASIVO CORRIENTE

Notas	30.09.2013	31.12.2012
11	1,021,257	1,866,800
12	6,449,064	6,010,903
13	1,803,254	1,406,686
	9,273,595	9,284,309

PASIVO NO CORRIENTE  
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)  
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE  
TOTAL PASIVO

14	508,582	210,887
	508,582	210,887
	9,782,177	9,495,276

PATRIMONIO  
Capital  
Acciones de Inversión  
Capital Adicional  
Resultados no Realizados  
Reservas Legales  
Otras Reservas  
Resultados Acumulados  
Otras Reservas de Patrimonio  
TOTAL PATRIMONIO  
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO  
Cuentas de Orden

15	71,069,386	52,659,156
	71,069,386	52,659,156
	80,851,563	62,154,432
	1,939,938,342	1,635,340,078

NOTA: Para el caso de las empresas en proceso de liquidación, los estados financieros deben ser redactados por los auditores y los informes que deben consignar su nombre completo y colocar el sello respectivo

MARIO HERNÁNDEZ ESCOBAR  
Contador Público Colegiado  
Matr. 16149 Prove. 2009

RAÚL JARA CAYCHO  
GERENTE DE FINANZAS  
Servicio de Administración Tributaria

JUAN MANUEL CAVERO SOLANO  
oCargo equivalente  
JEFE DEL SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA