



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y
Dirección General de Contabilidad Pública

EMPRESA NO FINANCIERA

ENTIDAD : SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA DE LIMA

EF-1

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 30 de Junio del año 2016 y 31 de diciembre del año 2015
(En Soles)

	Notas	30.06.2016	31.12.2015
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3	22,968,628	28,639,042
Inversiones Financieras			
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	4	33,673	32,532
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	5	3,831,563	3,660,470
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas			
Inventarios(Neto)	6	1,119,330	1,435,418
Activos Biológicos			
Activos no Corrientes Mantenidos para la Venta			
Activos por Impuestos a las Ganancias			
Gastos Pagados por Anticipado			
Otros Activos			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		27,953,194	33,767,462
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)	7	22,421,649	23,401,465
Activos Intangibles (Neto)	8	1,777,478	2,166,715
Activos por Impuestos a las Ganancias Diferidos			
Otros Activos			
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		24,199,127	25,567,180
TOTAL ACTIVO		52,152,321	59,334,642
Cuentas de Orden		3,125,948,470	2,752,876,211

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

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

PATRIMONIO

Capital

Acciones de Inversión

Capital Adicional

Reservas Legales

Otras Reservas

Resultados Acumulados

Otras Reservas de Patrimonio*

TOTAL PATRIMONIO

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

Cuentas de Orden

	Notas	30.06.2016	31.12.2015
PASIVO CORRIENTE			
Sobregiros Bancarios			
Obligaciones Financieras			
Cuentas por Pagar Comerciales	9	3,735,613	4,203,274
Otras Cuentas por Pagar	10	7,262,204	5,691,732
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas			
Provisiones			
Pasivos Mantenidos para la Venta			
Pasivos por Impuestos a las Ganancias			
Beneficios a los Empleados	11	2,940,790	1,455,805
Otros Pasivos			
TOTAL PASIVO CORRIENTE		13,938,607	11,350,811
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	12	2,473,626	2,449,345
Otros Pasivos			
Ingresos Diferidos (Neto)			
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		2,473,626	2,449,345
TOTAL PASIVO		16,412,433	13,800,156
PATRIMONIO			
Capital			
Acciones de Inversión			
Capital Adicional			
Reservas Legales			
Otras Reservas			
Resultados Acumulados	13	35,739,888	45,534,486
Otras Reservas de Patrimonio*			
TOTAL PATRIMONIO		35,739,888	45,534,486
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		52,152,321	59,334,642
Cuentas de Orden	17	3,125,948,470	2,752,876,211

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

17

FERNANDO NORIA ESCOBAR
Contador General
Matrícula N°
Sello y Firma
Contador Público Colegiado
Mat. N° 19309

RAÚL ARAYA CAYCHO
GERENTE DE FINANZAS
Servicio de Administración Tributaria

DANITZA CLARA MILOSEVICH CABALLERO
JEFE DEL SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN DE REVENIDOS
Gerente General o
Cargos equivalentes
AYVARO
HERNANDO
AQUINO
INGUNZA