



# COLEGIO QUÍMICO FARMACÉUTICO DEL PERÚ

## **ESTADOS FINANCIEROS CQFP** *Periodo 2016 - 2017*



## ESTADO DE RESULTADOS EJERCICIO 2016

				IMPORTE
				S/
<b>Ventas Netas</b>				<b>226,519.99</b>
Costo de Ventas				<b>-43,887.74</b>
<b>Resultado Bruto</b>				<b>182,632.25</b>
<b>Ingresos de Gestion:</b>				
Cuotas Ordinarias Colegiados				<b>664,643.82</b>
Derecho de Colegiaturas				<b>513,856.50</b>
Otros Ingresos				<b>96,092.31</b>
				<b>1,457,224.88</b>
<b>Menos</b>				
Gastos Administrativos				<b>1,001,386.75</b>
Gasto Consj.Directivo y comisiones				<b>106,143.71</b>
<b>Resultado de Operación</b>				<b>349,694.42</b>
<b>Otros Ingresos (Gastos)</b>				
Ingresos Financieros				<b>499.19</b>
Gastos Financieros				<b>-6,101.72</b>
<b>SUPERAVIT AL 31/12/2016</b>				<b>344,091.89</b>



# BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

<b>ACTIVO</b>			
<b>Activo Corriente</b>			<b>S/</b>
Efectivo y Equivalente de Efectivo	<b>1</b>		499,983.60
Ctas. por Cobrar comerc-Terceros	<b>2</b>		47,011.67
Ctas.por Cobrar Diversas Terceros	<b>4</b>		30,684.67
Existencias	<b>5</b>		<b>30,529.27</b>
	<b>Total activo corriente</b>		<b>608,209.21</b>
<b>Activo No Corriente</b>			
Inmuebles maquin y equip Neto	<b>6</b>		1,612,163.48
Intangibles.			43,082.47
Depreciac y Amortizac. Acumulado	<b>7</b>		-704,388.11
	<b>Total activo No Corriente</b>		<b>950,857.84</b>
	<b>Total activo</b>		<b>1,559,067.05</b>
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>			
<b>Pasivo Corriente</b>			
Tributos por Pagar			11,297.99
Remunerac y Partic por Pagar			0.00
Ctas. Por Pagar Comerc-Terceros			1,477.72
Otras Cuentas por Pagar			0.00
	<b>Total Pasivo Corriente</b>		<b>12,775.71</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
Resultados Acumulados			1,202,199.45
Resultado del ejercicio			344,091.89
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>1,546,291.34</b>
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>1,559,067.05</b>



# ESTADO DE RESULTADOS EJERCICIO 2017

ESTADO DE RESULTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017			
Expresado en Soles			
			IMPORTE
			S/
<b>Ventas Netas</b>			401,933.43
Costo de Ventas			-35,007.63
<b>Resultado Bruto</b>			366,925.80
<b>Ingresos de Gestion:</b>			
Cuotas Ordinarias Colegiados			951,493.85
Derecho de Colegiaturas			628,876.46
Otros Ingresos			60,391.71
<b>Total Ingresos</b>			2,007,687.82
<b>Menos</b>			
Gastos Administrativos			-1,573,236.23
Gasto Consj.Directivo y Comisiones			-144,792.88
<b>Resultado de Operación</b>			289,658.71
<b>Ingresos y gastos financieros:</b>			
Ingresos Financieros			3,957.31
Gastos Financieros			-4,616.28
<b>SUPERAVIT AL 31-12-2017</b>			<b>288,999.74</b>



# BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017			
Expresado en Soles			
ACTIVO		ANEXO	
<b>Activo Corriente</b>			<b>S/.</b>
Efectivo y Equivalente de Efectivo	<b>1</b>		736,887.66
Ctas. por Cobrar comerc-Terceros	<b>2</b>		32,188.56
Préstamos al Personal			1,762.10
Ctas.por Cobrar Diversas Terceros			27,668.44
Otras Cargas Diferidas (IGV)			23,865.33
Existencias			17,792.13
<b>Total activo corriente</b>			<b>840,164.22</b>
<b>Activo No Corriente</b>			
Inmuebles maquin y equip Neto	<b>3</b>		2,082,758.61
Intangibles.			57,832.13
Depreciac y Amortizac. Acumulado			-825,420.09
<b>Total activo No Corriente</b>			<b>1,315,170.65</b>
<b>Total activo</b>			<b>2,155,334.87</b>
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>			
<b>Pasivo Corriente</b>			
Tributos por Pagar	<b>4</b>		5,645.00
Ctas. Por Pagar Comerc-Terceros	<b>5</b>		17,528.29
<b>Total Pasivo Corriente</b>			<b>23,173.29</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
Resultados Acumulados			1,843,161.84
Resultado del ejercicio			288,999.74
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>			<b>2,132,161.58</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>			<b>2,155,334.87</b>



# Balance general últimos 3 años

ACTIVO		AÑO 2015	AÑO 2016	AÑO 2017
<b>Activo Corriente</b>		<b>S/</b>	<b>S/</b>	<b>S/.</b>
Efectivo y Equivalente de Efectivo	1	195,938.33	499,983.60	736,887.66
Ctas. por Cobrar comerc-Terceros	2	32,590.53	47,011.67	32,188.56
Ctas. por Cobrar personal (adelantos)		0.00	0.00	1,762.10
Ctas. por Cobrar Diversas Terceros	4	21,548.79	30,684.67	27,668.44
Otras Cargas Diferidas (IGV)		0.00	0.00	23,865.33
Existencias (artic. De venta)	5	29,824.74	30,529.27	17,792.13
<b>Total activo corriente</b>		<b>279,902.39</b>	<b>608,209.21</b>	<b>840,164.22</b>
<b>Activo No Corriente</b>				
Inmuebles maquin y equip Neto	6	1,550,942.62	1,612,163.48	2,082,758.61
Intangibles.		0.00	43,082.47	57,832.13
Depreciac y Amortizac. Acumulado	7	-594,815.27	-704,388.11	-825,420.09
<b>Total activo No Corriente</b>		<b>956,127.35</b>	<b>950,857.84</b>	<b>1,315,170.65</b>
<b>Total activo</b>		<b>1,236,029.74</b>	<b>1,559,067.05</b>	<b>2,155,334.87</b>
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>				
<b>Pasivo Corriente</b>				
Tributos por Pagar		5,422.57	11,297.99	5,645.00
Remunerac y Partic por Pagar		448.64	0.00	0.00
Ctas. Por Pagar Comerc-Terceros		27,959.06	1,477.72	17,528.29
Otras Cuentas por Pagar		0.00	0.00	0.00
<b>Total Pasivo Corriente</b>		<b>33,830.27</b>	<b>12,775.71</b>	<b>23,173.29</b>
<b>PATRIMONIO</b>				
Resultados Acumulados		908,799.72	1,202,199.45	1,843,161.84
Resultado del ejercicio		293,399.75	344,091.89	288,999.74
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>1,202,199.47</b>	<b>1,546,291.34</b>	<b>2,132,161.58</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>1,236,029.74</b>	<b>1,559,067.05</b>	<b>2,155,334.87</b>



GRACIAS

