



**MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS**  
**Dirección General de Contabilidad Pública**

ENTIDAD : EPS CHAVIN S.A.

EF-1

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

Al 31 de Diciembre de los años 2012 y 2011

(En Nuevos Soles)

	Notas	31.12.2012	31.12.2011
<b>ACTIVO</b>			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	4	5,779,871	4,412,895
Inversiones Financieras			
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	5	792,818	755,695
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	6	81,476	78,460
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas			
Inventarios(Neto)	7	230,990	186,697
Activos Biológicos			
Activos no Corrientes Mantenidos para la Venta			
Activos por Impuestos a las Ganancias			
Gastos Pagados por Anticipado			
Otros Activos	8	276,656	306,942
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>7,161,811</b>	<b>5,740,689</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
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)	9	25,349,676	24,865,207
Activos Intangibles (Neto)	10	447,853	347,234
Activos por Impuestos a las Ganancias Diferidos			
Otros Activos	11	7,540,014	7,540,014
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>33,337,543</b>	<b>32,752,455</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>40,499,354</b>	<b>38,493,144</b>
Cuentas de Orden	21	11,859,210	11,797,171

**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

Resultados no Realizados

Reservas Legales

Otras Reservas

Resultados Acumulados

Otras Reservas de Patrimonio

**TOTAL PATRIMONIO**

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO**

Cuentas de Orden

	Notas	31.12.2012	31.12.2011
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
Sobregiros Bancarios			
Obligaciones Financieras			
Cuentas por Pagar Comerciales	12	728,946	116,994
Otras Cuentas por Pagar	13	188,062	145,588
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas			
Provisiones			
Pasivos Mantenidos para la Venta			
Pasivos por Impuestos a las Ganancias			
Beneficios a los Empleados	14	94,089	85,157
Otros Pasivos			
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>1,011,097</b>	<b>347,739</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>			
Obligaciones Financieras	15	20,975,825	19,776,224
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)	17	11,915,459	12,135,940
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>32,891,284</b>	<b>31,912,164</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>33,902,381</b>	<b>32,259,903</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
Capital	18	7,765,399	7,765,399
Acciones de Inversión			
Capital Adicional	19	1,001,235	888,407
Resultados no Realizados			
Reservas Legales			
Otras Reservas			
Resultados Acumulados	20	-2,169,661	-2,420,565
Otras Reservas de Patrimonio			
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>6,596,973</b>	<b>6,233,241</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>40,499,354</b>	<b>38,493,144</b>
Cuentas de Orden	21	11,859,210	11,797,171

Contador General  
 Matricula N°  
 Sello y Firma

Gerente de Administración y Finanzas o  
 Cargo equivalente  
 Sello y Firma

Gerente General  
 o Cargo equivalente  
 Sello y Firma

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