

IAFAS DE LA MARINA DE GUERRA DEL PERÚ

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018

(Soles)

(Ver Notas 1 y 2)

	31.12.2019	31.12.2018		31.12.2019	31.12.2018
Activo			Pasivo y patrimonio		
Activo corriente			Pasivo corriente		
Efectivo y equivalente de efectivo - Nota 3	9,924,546	12,853,324	Cuentas por pagar comerciales - Nota 9	6,171,746	3,876,323
Cuentas por cobrar comerciales - Nota 4	17,192,763	6,013,840	Otras cuentas por pagar diversas - Nota 10	456,013	342,657
Activos fijos IPRESS - CEMENA - Nota 5	8,752,888	-	Total pasivo corriente	6,627,759	4,018,980
Otras cuentas por cobrar	611	27,287			
Existencias	6,002	-	Pasivo no corriente		
Otros activos	280	-	Deudas a largo plazo - Nota 11	83,476	34,659
Total activo corriente	35,877,090	18,894,451	Total pasivo	6,711,235	4,053,639
Activo no corriente			Patrimonio - Nota 12		
Mobiliario y equipos, neto - Nota 6	322,030	-	Reserva actuarial	4,100,000	3,610,590
Intangibles, neto - Nota - 7	110,099	152,575	Resultados acumulados	11,179,748	4,470,494
Otros activos - Nota 8	159,101	436,946	Resultado del ejercicio	14,477,337	15,231,067
Total activo no corriente	591,230	8,471,339	Total patrimonio	29,757,085	23,312,151
Total activo	36,468,320	27,365,790	Total pasivo y patrimonio	36,468,320	27,365,790

Las notas que se acompañan forman parte de los Estados Financieros.

IAFAS DE LA MARINA DE GUERRA DEL PERÚ

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

Años terminados al 31 de diciembre del 2019 y 2018

(Soles)

(Ver Notas 1 y 2)

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<i>Ingresos - Nota 13</i>	88,989,867	85,755,136
<i>Gastos de operación</i>		
<i>Gastos (IPRESS) - Nota 15</i>	(66,500,743)	(68,700,787)
<i>Gastos (IAFAS) - Nota 14</i>	(17,244,681)	(10,782,385)
	<u>(83,745,424)</u>	<u>(79,483,172)</u>
<i>Utilidad operativa</i>	5,244,443	6,271,964
<i>Otros ingresos y egresos</i>		
<i>Ingresos Financieros, neto- Nota 16</i>	245,348	362,811
<i>Otros Ingresos - Nota 18</i>	8,988,374	8,596,292
<i>Gastos financieros, neto - Nota 17</i>	(828)	-
	<u>9,232,894</u>	<u>8,959,103</u>
<i>Resultado del ejercicio</i>	<u>14,477,337</u>	<u>15,231,067</u>

Las notas que se acompañan forman parte de los Estados Financieros

IAFAS DE LA MARINA DE GUERRA DEL PERÚ

ESTADO DE GESTIÓN FINANCIERA

Por los Años terminados al 31 de diciembre del 2019 y 2018

(Soles)

(Ver Nota 1 y 2)

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<i>Ingresos</i>		
<i>Ingresos - Nota 13</i>	88,989,867	85,755,136
<i>Ingresos Financieros, neto – Nota 16</i>	245,348	362,811
<i>Otros ingresos – Nota 18</i>	8,988,374	8,596,292
	<u>98,223,589</u>	<u>94,714,239</u>
<i>Egresos</i>		
<i>Gastos (IPRESS) – Nota 15</i>	(66,500,743)	(68,700,787)
<i>Gastos (IAFAS) – Nota 14</i>	(17,244,681)	(10,782,385)
<i>Gastos financieros, neto – Nota 17</i>	(828)	-
	<u>(83,746,252)</u>	<u>(79,483,172)</u>
<i>Variación patrimonial – Nota 12</i>	14,477,337	15,231,067
<i>Patrimonio inicial – Nota 12</i>	23,312,151	24,503,010
<i>Ajustes al patrimonio Inicial: - Nota 12</i>		
<i>Donación de Activo fijo</i>	(7,673,473)	(16,406,947)
<i>Aumento de constitución de reserva</i>	489,410	(851,413)
<i>Reclasificación de reservas</i>	-	851,413
<i>Ajustes varios</i>	(848,340)	(14,979)
<i>Patrimonio al final del año</i>	<u>29,757,085</u>	<u>23,312,151</u>

Las notas que se acompañan forman parte de los Estados Financieros

IAFAS DE LA MARINA DE GUERRA DEL PERÚ

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Años terminados al 31 de diciembre de 2019 y 2018

(Soles)

(Notas 1 y 2)

Concepto	Reserva actuarial	Resultados acumulados	Total Patrimonio neto
Saldos al 1° de enero 2018	4,462,003	20,041,007	24,503,010
Resultado del ejercicio	-	15,231,067	15,231,067
Reclasificación constitución de reservas	-	851,413	851,413
Donación de activo fijo al CEMENA	-	(16,406,947)	(16,406,947)
Disminución en constitución de reservas	(851,413)	-	(851,413)
Otros ajustes *	-	(14,979)	(14,979)
Saldos al 31 de diciembre 2018	<u>3,610,590</u>	<u>19,701,561</u>	<u>23,312,151</u>
Resultado del ejercicio	-	14,477,337	14,477,337
Donación de activo fijo al IPRESS CEMENA –Nota 5	-	(7,673,473)	(7,673,473)
Aumento constitución de reservas	489,410	-	489,410
Otros ajustes	-	(848,340)	(848,340)
Saldos al 31 de diciembre 2019	<u>4,100,000</u>	<u>25,657,085</u>	<u>29,757,085</u>

Las notas que se acompañan forman parte de los Estados Financieros

IAFAS DE LA MARINA DE GUERRA DEL PERÚ

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Por los años terminados el 31 de diciembre 2019 Y 2018

(Notas 1 y 2)

(Soles)

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
Actividades de Operación		
<i>Aportes del Estado</i>	85,776,633	79,648,409
<i>Intereses y rendimientos (No incluidos en la actividad de Financiamiento)</i>	158,676	165,054
<i>Otros cobros relativos a la actividad</i>	1,303,195	9,272,269
<i>Menos:</i>		
<i>Proveedores de Bienes y Servicios</i>	(85,422,292)	(85,721,267)
<i>Pago de Remuneraciones</i>	(632,018)	(597,961)
<i>Pago de Tributos</i>	(1,184,615)	(1,104,241)
<i>Intereses y rendimientos (No incluidos en la actividad de Financiamiento)</i>	(39,343)	(56,913)
<i>Otros pagos relativos a la actividad</i>	<u>(2,722,869)</u>	<u>(785,585)</u>
Total Egresos	(90,001,137)	819,765
 <i>Aumento (disminución) de Efectivo de Actividades de Operación</i>	 (2,762,633)	 -
Actividades de Inversión	4,736,990	-
<i>Préstamos otorgados a vinculadas</i>	4,745,350	-
<i>Compra de Activos Fijos</i>	<u>(244,425)</u>	<u>(104,865)</u>
	6,475,282	(104,865)
 <i>Aumento (disminución) de Efectivo de Actividades de Inversión</i>	 (3,015,417)	
Actividades de Financiamiento		
<i>Intereses de Depósitos a Plazo</i>	<u>86,639</u>	<u>220,600</u>
<i>Aumento (disminución) de Efectivo de Actividades de Inversión</i>	-	220,600
 <i>Aumento (disminución) neto de Efectivo y Equivalente de Efectivo</i>	 (2,928,778)	 935,500
<i>Saldo de efectivo al inicio del año</i>	<u>12,853,324</u>	<u>11,917,824</u>
Saldo de efectivo al final del año	<u>9,924,546</u>	<u>12,853,324</u>

Las notas que se acompañan forman parte de los Estados Financieros