



**INFORMACION
FINANCIERA
2017**

AUTORIDAD DEL PROYECTO

COSTA VERDE



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS

Dirección General de Contabilidad Pública

EMPRESA NO FINANCIERA

ENTIDAD : AUTORIDAD DEL PROYECTO COSTA VERDE - APCV

EF-1

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre de los años 2017 y 2016

(En Soles)

	Nota	31.12.2017	31.12.2016
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3	92,997	64,376
Inversiones Financieras			
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)			
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	4	20,833	10,413
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas			
Inventarios(Neto)			
Activos Biológicos			
Activos no Corrientes Mantenidos para la Venta			
Activos por Impuestos a las Ganancias			
Gastos Pagados por Anticipado	5	912	909
Otros Activos			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		114,742	75,698
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)	6	61,441	46,288
Activos Intangibles (Neto)	7	192,492	309,403
Activos por Impuestos a las Ganancias Diferidos			
Otros Activos			
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		253,933	355,691
TOTAL ACTIVO		368,675	431,389
Cuentas de Orden	15	9,187,426	8,272,612

	Nota	31.12.2017	31.12.2016
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVO CORRIENTE			
Sobregiros Bancarios			
Obligaciones Financieras			
Cuentas por Pagar Comerciales	8	2,930	380
Otras Cuentas por Pagar	9	5,376	5,988
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas			
Provisiones	10	29,669	70,642
Pasivos Mantenidos para la Venta			
Pasivos por Impuestos a las Ganancias			
Beneficios a los Empleados	11	52,415	47,716
Otros Pasivos			
TOTAL PASIVO CORRIENTE		90,390	124,726
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	12	0	29,669
Beneficios a los Empleados			
Otros Pasivos			
Ingresos Diferidos (Neto)	13	20,833	10,413
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		20,833	40,082
TOTAL PASIVO		111,223	164,808
PATRIMONIO			
Capital			
Acciones de Inversión			
Capital Adicional			
Reservas Legales			
Otras Reservas			
Resultados Acumulados	14	257,452	266,581
Otras Reservas de Patrimonio*			
TOTAL PATRIMONIO		257,452	266,581
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		368,675	431,389
Cuentas de Orden	15	9,187,426	8,272,612

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
 AUTORIDAD DEL PROYECTO COSTA VERDE

 Comodoro General
CPC Alejandro Curi
 CONTADOR
 MATRICULA 31956

AUTORIDAD DEL PROYECTO COSTA VERDE
 MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA

 Gerente de Administración y Finanzas
 Cargo equivalente
Ing. Cesar Martínez Padilla
 Gerente Administración

AUTORIDAD DEL PROYECTO COSTA VERDE
 MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA

 Gerente General
 Cargo equivalente
 Sols y Firmas
Ricardo Piedra Cassinelli
 Gerente General

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.
 * En este rubro se agruparán las cuentas: Resultados No Realizados y Excedente de Revaluación.



ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

Por los periodos terminados al 31 de Diciembre de los años 2017 y 2016

(EN SOLES)

	Nota	31.12.2017	31.12.2016
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
Venta Netas de Bienes			
Prestación de Servicios			
Aportaciones o Ingresos Operacionales - Entidades *Nota	16	43,056	430,144
TOTAL DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		43,056	430,144
Costo de Ventas			
GANANCIA (PÉRDIDA) BRUTA		43,056	430,144
Gastos de Ventas y Distribución			
Gastos de Administración			
Ganancia (Pérdida) de la baja en Activos Financieros medidos al Costo Amortizado	17	-1,797,879	-1,908,743
Otros Ingresos Operativos			
Otros Gastos Operativos	18	1,748,857	1,390,605
GANANCIA (PÉRDIDA) OPERATIVA		-5,966	-87,994
Ingresos Financieros			
Diferencia de Cambio (Ganancias)	19	160	111
Gastos Financieros			
Diferencia de Cambio (Pérdidas)			
Participación en los Resultados Netos de Asociadas y Negocios Conjuntos Contabilizados por el Método de la Participación			
Ganancias (Pérdidas) que surgen de la Diferencia entre el Valor Libro Anterior y el Valor Justo de Activos Financieros Reclasificados Medidos a Valor Razonable			
RESULTADO ANTES DEL IMPUESTO A LAS GANANCIAS		-5,806	-87,883
Gasto por Impuesto a las Ganancias			
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DE OPERACIONES CONTINUADAS		-5,806	-87,883
Ganancia (Pérdida) Neta de Impuesto a las Ganancias Procedente de Operaciones Discontinuas			
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL EJERCICIO		-5,806	-87,883
COMPONENTES DE OTRO RESULTADO INTEGRAL:			
Variación Neta de Activos no corrientes o grupos de activos para la venta			
Ganancias (Pérdidas) de Inversiones en Instrumentos de Patrimonio al valor razonable			
Otros Componentes de Resultado Integral			
OTRO RESULTADO INTEGRAL ANTES DE IMPUESTOS			
IMPUESTO A LAS GANANCIAS RELACIONADO CON COMPONENTES DE OTRO RESULTADO INTEGRAL			
Variación Neta de Activos no corrientes o grupos de activos para la venta			
Ganancias (Pérdidas) de Inversiones en Instrumentos de Patrimonio al valor razonable			
Otros Componentes de Resultado Integral			
SUMA DE COMPONENTES DE OTRO RESULTADO INTEGRAL CON IMPUESTO A LAS GANANCIAS RELACIONADOS			
OTROS RESULTADOS INTEGRALES			
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL EJERCICIO, NETO DEL IMPUESTO A LA RENTA			
		-5,806	-87,883

 MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
AUTORIDAD DEL PROYECTO COSTA VERDE


Contador General
Matrícula N° 1956
Sello y Firma

 AUTORIDAD DEL PROYECTO COSTA VERDE
MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA


Gerente de Administración
Ing. César Antonio Padilla
Cargo Equivalente
Gerente Administración
Sello y Firma

 AUTORIDAD DEL PROYECTO COSTA VERDE
MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA


Gerente General
Ricardo de la Piedra Cassinelli
Cargo Equivalente
Gerente General
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
* Rubros aplicables para el registro de ingresos solamente para EsSalud y Caja de Pensiones Militar Policial.



ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 Por los periodos terminados al 31 de diciembre de los años 2016 y 2017
 (En Soles)

CUENTA	CAPITAL	ACCIONES DE INVERSION	CAPITAL ADICIONAL	RESERVAS LEGALES	OTRAS RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	OTRAS RESERVAS DE PATRIMONIO **	TOTAL
Saldos al 1° de enero de 2016								
Ajuste de años anteriores:						354,415		354,415
· Cambios en Políticas Contables								
· Corrección de Errores						49		49
Saldo Inicial Reexpresado								
						354,464		354,464
Cambios en Patrimonio:								
Resultado Integral:								
Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio								
Otro Resultado Integral						-87,883		-87,883
Dividendos en Efectivo Declarados								
Emisión de Acciones								
Reducción de Capital								
Reducción o Amortización de Acciones de Inversión								
Incremento (Disminución) por otras Aportaciones de los Propietarios								
Disminución (Incremento) por otras Distribuciones a los Propietarios								
Incremento (Disminución) por Cambios en la Participación de Subsidiarias que no implique Pérdidas de								
Incremento (Disminución) por Transacciones de Acciones de Cartera								
Incremento (Disminución) por Transacciones y Otros Cambios								
Total de Cambios en Patrimonio								
						-87,883		-87,883
Saldos al 31 de diciembre de 2016								
						266,581		266,581
Saldos al 1° de enero de 2017								
						266,581		266,581
Ajuste de años anteriores:								
· Cambios en Políticas Contables								
· Corrección de Errores						-3,323		-3,323
Saldo Inicial Reexpresado								
						263,258		263,258
Cambios en Patrimonio:								
Resultado Integral:								
Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio								
Otro Resultado Integral						-5,806		-5,806



[Handwritten signature]



ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 Por los periodos terminados al 31 de diciembre de los años 2016 y 2017
 (En Soles)

CUENTA	CAPITAL	ACCIONES DE INVERSION	CAPITAL ADICIONAL	RESERVAS LEGALES	OTRAS RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	OTRAS RESERVAS DE PATRIMONIO **	TOTAL
Dividendos en Efectivo Declarados								
Emisión de Acciones								
Reducción de Capital								
Reducción o Amortización de Acciones de Inversión								
Incremento (Disminución) por otras Aportaciones de los Propietarios								
Disminución (Incremento) por otras Distribuciones a los Propietarios								
Incremento (Disminución) por Cambios en la Participación de Subsidiarias que no implique Pérdidas de								
Incremento (Disminución) por Transacciones de Acciones de Cartera								
Incremento (Disminución) por Transacciones y Otros Cambios								
Total de Cambios en Patrimonio								
Saldos al 31 de diciembre de 2017						-5,806		-5,806
						257,452		257,452

Contador General
 Matrícula N°
 Sello y Firma

Gerente de Administración y Finanzas o
 Cargo Equivalente

Gerente General o
 Cargo Equivalente
 Sello y Firma

NOTA: Para el caso de las empresas en proceso de liquidación, los estados financieros deben ser rendidos por los liquidadores, los mismos que deben consignar el nombre del controlador.
 * Detallar en una hoja adicional el contenido de incremento (disminución) por transacciones de Cartera.
 ** En este rubro se agrupan las cuentas: Pérdidas de liquidación y el Estado de Revaluación.

AUTORIDAD DEL PROYECTO COSTA VERDE
 MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA

 CPC Alex León Curt
 CONTADOR
 MATRICULA 31956

AUTORIDAD DEL PROYECTO COSTA VERDE
 MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA

 Ing. Cesar Martínez Padilla
 Gerente Administración

AUTORIDAD DEL PROYECTO COSTA VERDE
 MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA

 Ricardo de la Piedra Cassinelli
 Gerente General



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS

Dirección General de Contabilidad Pública

EMPRESA NO FINANCIERA

ENTIDAD : AUTORIDAD DEL PROYECTO COSTA VERDE - APCV

EF-4

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Por los periodos terminados al 31 de diciembre de 2017 y 2016

(En Soles)

Table with columns: CONCEPTOS, 31.12.2017, 31.12.2016. Rows include A. ACTIVIDADES DE OPERACIÓN, B. ACTIVIDADES DE INVERSIÓN, and C. ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN.





MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS

Dirección General de Contabilidad Pública

EMPRESA NO FINANCIERA

ENTIDAD : AUTORIDAD DEL PROYECTO COSTA VERDE - APCV

EF-4

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Por los periodos terminados al 31 de diciembre de 2017 y 2016

(En Soles)

CONCEPTOS	31.12.2017	31.12.2016
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalentes al Efectivo antes de las Variaciones en las Tasas de Cambio (A + B + C)	28,621	13,872
Efectos de las Variaciones en las tasas de cambio sobre el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	0	0
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalentes al Efectivo	28,621	13,872
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	64,376	50,504
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO	92,997	64,376

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
AUTORIDAD DEL PROYECTO COSTA VERDE

[Handwritten Signature]
CPC Ricardo Carr
CONTADOR
MAYO 1958
Corresponsable General
Matrícula N°
Sello y Firma

AUTORIDAD DEL PROYECTO COSTA VERDE
MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA

[Handwritten Signature]
Ing. César Martínez Padilla
Gerente Administración
Gerente de Administración y Finanzas o
Cargo equivalente
Sello y Firma

AUTORIDAD DEL PROYECTO COSTA VERDE
MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA

[Handwritten Signature]
Ricardo de la Piedra Cassinelli
Gerente General
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.
* Detallar en una hoja adicional el contenido de Otros Cobros y/u Otros Pagos././