



**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
<b>ACTIVO</b>			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
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			
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>114,742</b>	<b>75,698</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)	6	61,441	46,288
Activos Intangibles (Neto)	7	192,492	309,403
Activos por Impuestos a las Ganancias Diferidos			
Otros Activos			
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>253,933</b>	<b>355,691</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>368,675</b>	<b>431,389</b>
Cuentas de Orden	15	9,187,426	8,272,612

	Nota	31.12.2017	31.12.2016
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
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			
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>90,390</b>	<b>124,726</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>			
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
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>20,833</b>	<b>40,082</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>111,223</b>	<b>164,808</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
Capital			
Acciones de Inversión			
Capital Adicional			
Reservas Legales			
Otras Reservas			
Resultados Acumulados	14	257,452	266,581
Otras Reservas de Patrimonio*			
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>257,452</b>	<b>266,581</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>368,675</b>	<b>431,389</b>
Cuentas de Orden	15	9,187,426	8,272,612

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA  
 AUTORIDAD DEL PROYECTO COSTA VERDE

Comandante General  
 Metaculpa  
 Ocho Tumbos  
 MATRICULA 31956

AUTORIDAD DEL PROYECTO COSTA VERDE  
 MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA

Comité de Administración y Finanzas  
 Cargo equivalente  
 S.M. y F.H.M.  
 Ing. Cesar Martínez Padilla  
 Gerente Administración

AUTORIDAD DEL PROYECTO COSTA VERDE  
 MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA

Gerente General  
 Cargo equivalente  
 S.M. y F.H.M.  
 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
<b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>			
Venta Netas de Bienes			
Prestación de Servicios			
Aportaciones o Ingresos Operacionales - Entidades *Nota	16	43,056	430,144
<b>TOTAL DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		43,056	430,144
Costo de Ventas			
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) BRUTA</b>		43,056	430,144
Gastos de Ventas y Distribución			
Gastos de Administración	17	-1,797,879	-1,908,743
Ganancia (Pérdida) de la baja en Activos Financieros medidos al Costo Amortizado			
Otros Ingresos Operativos	18	1,748,857	1,390,605
Otros Gastos Operativos			
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) OPERATIVA</b>		-5,966	-87,994
Ingresos Financieros	19	160	111
Diferencia de Cambio (Ganancias)			
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			
<b>RESULTADO ANTES DEL IMPUESTO A LAS GANANCIAS</b>		-5,806	-87,883
Gasto por Impuesto a las Ganancias			
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DE OPERACIONES CONTINUADAS</b>		-5,806	-87,883
Ganancia (Pérdida) Neta de Impuesto a las Ganancias Procedente de Operaciones Discontinuas			
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL EJERCICIO</b>		-5,806	-87,883
<b>COMPONENTES DE OTRO RESULTADO INTEGRAL:</b>			
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			
<b>OTRO RESULTADO INTEGRAL ANTES DE IMPUESTOS</b>			
<b>IMPUESTO A LAS GANANCIAS RELACIONADO CON COMPONENTES DE OTRO RESULTADO INTEGRAL</b>			
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			
<b>SUMA DE COMPONENTES DE OTRO RESULTADO INTEGRAL CON IMPUESTO A LAS GANANCIAS RELACIONADOS</b>			
<b>OTROS RESULTADOS INTEGRALES</b>			
<b>RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL EJERCICIO, NETO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>		-5,806	-87,883

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA  
AUTORIDAD DEL PROYECTO COSTA VERDE

*[Firma]*  
Contador General  
Matrícula N° 1956  
Sello y Firma

AUTORIDAD DEL PROYECTO COSTA VERDE  
MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA

*[Firma]*  
Gerente de Administración Financiera  
Ing. César Augusto Padilla  
Cargo Equivalente  
Gerente Administración  
Sello y Firma

AUTORIDAD DEL PROYECTO COSTA VERDE  
MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA

*[Firma]*  
Gerente 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 incrementos y disminuciones por transacciones de acciones de cartera.  
 \*\* En este rubro se agrupan las cuentas de resultados y el Estado de Resultados.

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 3 columns: CONCEPTOS, 31.12.2017, 31.12.2016. It details cash flows for operating, investing, and financing activities.







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
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO</b>	<b>92,997</b>	<b>64,376</b>

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA  
AUTORIDAD DEL PROYECTO COSTA VERDE

*[Handwritten Signature]*  
CPC Ricardo Carr  
CONTADOR  
MATRICULA N° 11958  
Gerente 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././