



Ica, 02 de Noviembre del 2017

SEÑOR:

CESAR OSWALDO CONTRERAS ARIAS  
DECANO DEL COLEGIO DE ABOGADOS DE ICA  
Av. San Martín N° 981- ICA

Ciudad.-

De nuestra especial consideración.

Por medio de la presente me dirijo a Ud. a fin de hacer de su conocimiento de lo siguiente:

En coordinación con el Departamento de contabilidad del Colegio se me ha entregado las hojas contables sueltas legalizados de los libros de Caja Ingresos y gastos, Libro Diario, y libro Mayor en ese orden en la fecha estoy entregando dichos libros oficiales (IMPRESOS) más el Balance regularizado, con el asiento de cierre del periodo 2014 y apertura para el periodo 2015 y 2016.

Del mismo modo estoy haciendo entrega el Balance General y Anexos del periodo del 2015, así mismo el Balance General y Anexo del periodo del 2016.

Debo mencionar también que he comunicado y coordinado con el Señor Ex - Decano Dr. CESAR ELIAS MENDOZA HUAMANI para que se apersona a firmar el Balance a nuestro estudio sin embargo no ha sido posible, el mismo que pongo a su conocimiento.

Esperando haber cumplido me reitero de Ud.

Muy Atentamente

.....  
Estudio Jurídico Contable Tributario  
Javier Merardo Hernández Meza



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Al 31 de Diciembre del 2015  
(En Nuevos Soles)

<u>ACTIVO</u>		<u>PASIVO Y PATRIMONIO</u>	
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>		<u>PASIVO CORRIENTE</u>	
Efectivo y Equivalente de Efectivo	117,919.98	Remuneraciones por pagar	1,593.00
Cuenta Corriente BBVA	78,937.15	Cuentas por pagar (Rec. Honorario)	9,600.00
Cuentas por Cobrar Al Personal	350.00	Tributos por pagar	-3,053.87
Cuentas por Cobrar Diversas	57,593.00		
Estimacion de Cuentas de Cobranza Dudoza	-6,089.00		
Gastos Pagados Por Anticipado	-		
<b><u>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</u></b>	<b>248,711.13</b>	<b><u>TOTAL PASIVO CORRIENTE</u></b>	<b>8,139.13</b>
 <u>ACTIVO NO CORRIENTE</u>		 <u>PASIVO NO CORRIENTE</u>	
Propiedades, Planta Y equipo	1,195,793.83		-
Deprec., Amortizacion y Agotamiento Acumulad	-288,489.67	<b><u>TOTAL PASIVO</u></b>	<b>8,139.13</b>
Intangibles	468.00		
<b><u>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</u></b>	<b>907,772.16</b>	<b><u>PATRIMONIO</u></b>	
		Capital Social	360,375.00
		Excedentes de Revaluación	173,759.00
		Resultados Acumulados	547,889.00
		Resultado del Ejercicio	66,321.16
		<b><u>TOTAL PATRIMONIO</u></b>	<b>1,148,344.16</b>
 <b><u>TOTAL ACTIVO</u></b>	 <b><u>1,156,483.29</u></b>	 <b><u>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</u></b>	 <b><u>1,156,483.29</u></b>

*Javier M. Hernández Meza*  
  
 CONTADOR  
 REG. 6848

COLEGIO DE ABOGADOS DE ICA

ESTADO DE RESULTADO POR FUNCION

Al 31 de Diciembre del 2015

CONCEPTO	2015
Ventas Netas	15,006.06
Prestacion de servicios	-
Otros Ingresos operacionales	761,259.18
<b>TOTAL DE INGRESOS BRUTOS</b>	<b>776,265.24</b>
Costo de Venta	-
Otros Costos operacionales	-
<b>TOTAL COSTOS OPERACIONALES</b>	<b>-</b>
<b>UTILIDAD BRUTA</b>	<b>776,265.24</b>
Gastos de Venta	-
Gastos Administrativos	707,568.43
<b>UTILIDAD OPERATIVA</b>	<b>68,696.81</b>
Ingresos Financieros	38.31
Gastos Financieros	2,413.96
<b>RESULTADO ANTES DE IMP. A LA RENTA</b>	<b>66,321.16</b>
Imp. A la Renta	
<b>UTILIDAD (PERDIDA) NETA DEL EJERCICIO</b>	<b>66,321.16</b>

COLEGIO DE ABOGADOS DE ICA

ESTADO DE RESULTADO POR NATURALEZA

Al 31 de Diciembre del 2015

CONCEPTOS	2015
<b>VENTAS</b>	15,006.06
<b>PRESTACION DE SERVICIOS</b>	
Compra de mercaderia	-
Variacion de Mercaderia	-
<b>MARGEN COMERCIAL</b>	15,006.06
Variacion de la produccion Almacenada	-
Produccion de Activo Inmovilizado	-
<b>TOTAL PRODUCCION</b>	15,006.06
<b>CONSUMO:</b>	
Compra de materia prima	-
Compra de Mat. Auxiliares, suministros y repuestos	-
Compra de Envases y embalajes	-
GASTOS POR SERVICIOS PRESTADOS POR TERCEROS	-160,469.84
<b>VALOR AGREGADO</b>	<b>-145,463.78</b>
Gastos de Personal Directores y Gerentes	-162,474.76
Gastos por Tributos	-
<b>EXCEDENTE (O INSUFICIENCIA) BRUTA DE EXPLOTACION</b>	<b>-307,938.54</b>
Otros Ingresos de Gestion	761,259.18
Cargas Cuiertas por provisiones	-
Otros Gastos de Gestion	-324,550.16
Valuacion y Deterioro de Activos y provisiones	-60,073.67
<b>RESULTADO DE EXPLOTACION</b>	<b>68,696.81</b>
ingresos Financieros	-
Diferencia de Cambio (Ganancia)	38.31
Ganancia por medicion de Activos y pasivos financieros al valor Razonable	-
Gastos Financieros	-2,413.96
Diferencia de Cambio (Perdida)	-
Perdida por medicion de Activos y pasivos financieros al valor Razonable	-
<b>RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>66,321.16</b>
Gasto por Impuesto a las Ganancias	-
<b>GANANCIA (PERDIDA) NETA DEL EJERCICIO</b>	<b>66,321.16</b>

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Al 31 de Diciembre del 2016  
(En Nuevos Soles)

<u>ACTIVO</u>		<u>PASIVO Y PATRIMONIO</u>	
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>		<u>PASIVO CORRIENTE</u>	
Efectivo y Equivalente de Efectivo	143,117.15	Cuentas por pagar	14,400.00
Cuenta Corrente BBVA	490.09	Tributos por pagar	2,842.63
Cuentas por Cobrar al Personal	350.00		
Cuentas por Cobrar	60,593.00	Remunaciones por Pagar	2,673.00
Estimacion de Cuentas de Cobranza Dudoza	-6,089.00		
Gastos Pagados Por Anticipado	-		
<u>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</u>	<u>198,461.24</u>	<u>TOTAL PASIVO CORRIENTE</u>	<u>19,915.63</u>
 <u>ACTIVO NO CORRIENTE</u>		 <u>PASIVO NO CORRIENTE</u>	
Propiedades, Planta Y equipo	1,328,763.17		-
Deprec., Amortizacion y Agotamiento Acumulad	-340,218.55	<u>TOTAL PASIVO</u>	<u>19,915.63</u>
Intangibles	468.00		
<u>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</u>	<u>989,012.62</u>	<u>PATRIMONIO</u>	
		Capital Social	360,375.00
		Excedentes de Revaluación	173,759.00
		Resultados Acumulados	614,210.16
		Resultado del Ejercicio	19,214.07
		<u>TOTAL PATRIMONIO</u>	<u>1,167,558.23</u>
 <u>TOTAL ACTIVO</u>	 <u>1,187,473.86</u>	 <u>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</u>	 <u>1,187,473.86</u>

*Javier M. Hernández Meza*  
  
**CONTADOR**  
**REG. 6848**

COLEGIO DE ABOGADOS DE ICA

ESTADO DE RESULTADO POR FUNCION

Al 31 de Diciembre del 2016

CONCEPTO	2015
Ventas Netas	17,886.20
Prestacion de servicios	-
Otros Ingresos operacionales	574,778.27
<b>TOTAL DE INGRESOS BRUTOS</b>	<b>592,664.48</b>
Costo de Venta	-
Otros Costos operacionales	-
<b>TOTAL COSTOS OPERACIONALES</b>	<b>-</b>
<b>UTILIDAD BRUTA</b>	<b>592,664.48</b>
Gastos de Venta	-
Gastos Administrativos	571,444.23
<b>UTILIDAD OPERATIVA</b>	<b>21,220.25</b>
Ingresos Financieros	3.59
Gastos Financieros	2,009.77
<b>RESUSLTADO ANTES DE IMP. A LA RENTA</b>	<b>19,214.07</b>
Imp. A la Renta	
<b>UTILIDAD (PERDIDA) NETA DEL EJERCICIO</b>	<b>19,214.07</b>

COLEGIO DE ABOGADOS DE ICA

ESTADO DE RESULTADO POR NATURALEZA

Al 31 de Diciembre del 2016

CONCEPTOS	2015
<b>VENTAS</b>	17,886.20
<b>PRESTACION DE SERVICIOS</b>	
Compra de mercaderia	-
Variacion de Mercaderia	-
<b>MARGEN COMERCIAL</b>	17,886.20
Variacion de la produccion Almacenada	-
Produccion de Activo Inmovilizado	-
<b>TOTAL PRODUCCION</b>	17,886.20
<b>CONSUMO:</b>	
Compra de materia prima	-
Compra de Mat. Auxiliares, suministros y repuestos	-
Compra de Envases y embalajes	-
<b>GASTOS POR SERVICIOS PRESTADOS POR TERCEROS</b>	-137,482.11
<b>VALOR AGREGADO</b>	-119,595.91
Gastos de Personal Directores y Gerentes	-159,079.85
Gastos por Tributos	-
<b>EXCEDENTE (O INSUFICIENCIA) BRUTA DE EXPLOTACION</b>	-278,675.76
Otros Ingresos de Gestion	574,778.27
Cargas Cuiertas por provisiones	-
Otros Gastos de Gestion	-223,153.39
Valuacion y Deterioro de Activos y provisiones	-51,728.88
<b>RESULTADO DE EXPLOTACION</b>	21,220.25
ingresos Financieros	-
Diferencia de Cambio (Ganancia)	3.59
Ganancia por medicion de Activos y pasivos financieros al valor Razonable	-
Gastos Financieros	2,009.77
Diferencia de Cambio (Perdida)	-
Perdida por medicion de Activos y pasivos financieros al valor Razonable	-
<b>RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS</b>	19,214.07
Gasto por Impuesto a las Ganancias	-
<b>GANANCIA (PERDIDA) NETA DEL EJERCICIO</b>	19,214.07