

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (EJERCICIO 2025)



SANTA ROSA DE QUIVES CC



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025

(Expresado en Soles)

A CT I V O

ACTIVO CORRIENTE

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	920,311	557,360
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES TERCEROS	6,514	13,769
CUENTAS POR COBRAR PERSONAL, ACCIONISTAS, SOCIOS (CP)	1,353,814	1,873,743
CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS TERCEROS (CP)	28,879	45,849
SERVICIOS Y OTROS CONTRATADOS POR ANTICIPADO	32,083	74,715
MERCADERIA - Bodega Club	53,002	35,197
ANTICIPOS A PROVEEDORES	48,980	27,411
ANTICIPOS A PARTES RELACIONADAS	62,342	65,418
ACTIVOS DIFERIDOS	2,739	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	2,508,663	2,693,462

ACTIVO NO CORRIENTE

CUENTAS POR COBRAR PERSONAL, ACCIONISTAS, SOCIOS (LP)		1,403,738
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES A PARTES RELACIONADAS	52,632	57,344
CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS TERCEROS (LP)	1,218,027	1,179,783
CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS A PARTES RELACIONADAS (LP)	266,018	266,029
INVERSIONES MOBILIARIAS (Acciones Lima Norte SAC)	22,985,688	22,985,688
INMUEBLE MAQUINARIA Y EQUIPO (Neto)	6,069,402	6,254,065
INTANGIBLES (Neto)	86,746	110,774
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	30,678,512	32,257,421

TOTAL ACTIVO

33,187,175 34,950,882


Olmer Ramos Diaz
Presidente del Consejo Directivo

P A S I V O

PASIVO CORRIENTE

CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES (N.Crédito-Anticipo)		1,588
TRIBUTOS POR PAGAR	85,586	100,176
REMUNERACIONES Y PART.POR PAGAR	904,213	197,498
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES	94,246	114,508
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES RELACIONADAS	86,783	92,401
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS TERCEROS (CP)	101,007	235,151
INGRESOS DIFERIDOS (CP)	156,558	375,745

TOTAL PASIVO CORRIENTE

1,428,393 1,117,068

PASIVO NO CORRIENTE

CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS TERCEROS (LP)	5,596,635	6,266,552
CUENTAS POR PAGAR A PARTES RELACIONADAS	19,511	19,511

TOTAL PASIVO NO CORRIENTE

5,616,146 6,286,063

TOTAL PASIVO

7,044,539 7,403,132

P A T R I M O N I O

FONDO DE LA ASOCIACION	87,972,128	87,865,006
RESULTADOS ACUMULADOS	-59,680,930	-57,368,227
RESULTADOS DEL EJERCICIO (Déficit)	-2,148,562	-2,949,029

TOTAL PATRIMONIO

26,142,636 27,547,750

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

33,187,175 34,950,882


GERMAN GUERRA ALCAZAR
Contador General
CPC: 53472

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025
EXPRESADO EN SOLES

		IMPORTE DOLARES	T/C 3.360	IMPORTE SOLES
<u>CUENTAS CORRIENTES</u>				
CAJA CLUB MN				1,017.66
CAJA MINIMARKET MN				916.33
CAJA OF IZAGUIRRE MN				7,393.94
TARJETAS DE CREDITO MN				13,224.70
BANCO DE CRÉDITO MN	Cta.Cte. S/. 193-1564901079-18			40,401.28
BANCO DE CRÉDITO ME	Cta.Cte. US\$.193-1558578120-14	98,211.02		329,989.03
BANCO DE CRÉDITO MN	Cta.Cte. S/. 194-1927777093-99			119,399.84
BANCO DE CRÉDITO MN	Cta.Cte. S/. 194-1927778003-97			362,232.06
BANCO DE CRÉDITO ME	Cta.Cte. US\$.194-1929424140-91	12,779.31		42,938.48
BANCO PICHINCHA MN	Cta.Cte. S/. 048-335343414-89			1,642.57
CAJA AREQUIPA MN	Cta. Ahorros 002423960021000010			50.00
CAJA AREQUIPA ME	Cta. Ahorros 00242396002110102003	20.00		67.20
BANCO CONTINENTAL	Cta. Cte. S/. 0011-0380-0100054393-32			461.50
BANCO DE NACION	Cta. Detracciones			576.68
TOTAL EFFECTIVO Y EQ. EFFECTIVO :		111,010.33		920,311.27

CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES TERCEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025

EXPRESADO EN SOLES

	IMPORTE DOLARES	T/C 3.360	IMPORTE SOLES
BOLETAS DE VENTA P/COBRAR MN			6,514.26
TOTAL CTAS. POR COBRAR COMERCIALES :			6,514.26

CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES A PARTES RELACIONADAS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025
 EXPRESADO EN SOLES

	IMPORTE DOLARES	T/C 3.360	IMPORTE SOLES
FACTURAS POR COBRAR RELACIONADAS MN			
20513049006 - PROMOTORA SANTA ROSA S.A.C.			14,715.58
20538211380 - AUCALLAMA BEACH CLUB S.A.C.			1,420.77
20601716977 - CIENEGUILLA COUNTRY CLUB S.A.C.			644.28
			16,780.63
FACTURAS POR COBRAR OTRAS RELACIONADAS ME			
20513049006 - PROMOTORA SANTA ROSA S.A.C.	5,147.71	3.36	17,296.31
20556009881 - CALANGO COUNTRY CLUB S.A.C.	4,496.70	3.36	15,108.91
20538211380 - AUCALLAMA BEACH CLUB S.A.C.	1,186.76	3.36	3,987.51
20565560876 - PROMOTORA CALANGO S.A.C.	563.63	3.36	1,893.80
20537648784 - QUIVES VACATION CLUB S.A.C.	445.74	3.36	1,497.69
	11,840.54		39,784.21
ANTICIPOS RECIBIDOS OTROS RELACIONADAS M.N.			
20601906202 - COMERCIAL GRUPO NORTE S.A.C.			-3,174.00
20538211380 - AUCALLAMA BEACH CLUB S.A.C.			-615.00
20556009881 - CALANGO COUNTRY CLUB S.A.C.			-144.00
			-3,933.00
TOTAL CTAS. POR COBRAR A PARTES RELACIONADAS :	11,840.54		52,631.84

CUENTAS POR COBRAR PERSONAL, ACCIONISTAS, ASOCIADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025

EXPRESADO EN SOLES

	IMPORTE DOLARES	T/C 3.360	IMPORTE SOLES
141201 ADELANTO DE VACACIONES MN PAGADAS EN ENERO			10,540.00
142301 LETRAS CERTIFICADO DE PARTICIPACION MN			506,123.16
142302 LETRAS CERTIFICADO DE PARTICIPACION ME	843,704.11		2,834,845.79
142401 CUOTAS DE MANTENIMIENTO ASOCIADOS			8,666,839.80
142405 ANTICIPOS LETRAS CERTIFICADO DE PART. ASOC. ME	-2,899.99		-9,743.97
191301 ESTIMACION COB. DUDOSA LETRAS MN			-480,104.59
191302 ESTIMACION COB. DUDOSA LETRAS ME	-601,857.40		-2,022,240.87
191107 ESTIMACION COB. DUDOSA CUOTAS MANTENIMIENTO			-8,152,445.00
TOTAL CTAS. POR COBRAR ACC., ASOCIADOS, PERSONAL :			1,353,814.35

CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS TERCEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025

EXPRESADO EN SOLES

	IMPORTE DOLARES	T/C 3.360	IMPORTE SOLES
161201 PRESTAMOS A TERCEROS SIN GARANTIA MN			457.88
162902 RECLAMACIONES A TERCEROS ME	1,868.98		6,279.77
162903 RECLAMACIONES A TERCEROS OTROS MN			68,423.68
162904 RECLAMACIONES A TERCEROS OTROS ME	4,553.36		15,299.29
162907 RECLAMACIONES - SUBSIDIO DE ENFERMEDAD			23,605.50
164301 DEPOSITOS EN GARANTIA POR ALQUILERES MN			10,800.00
164302 DEPOSITOS EN GARANTIA POR ALQUILERES ME	22,121.75		74,329.08
167301 IGV POR ACREDITAR EN COMPRAS			297.13
169903 APORTE FUTURO - LIMA NORTE SAC MN			1,020,848.65
169904 APORTE FUTURO - LIMA NORTE SAC ME	515.00		1,730.40
169905 APORTE FUTURO - INMOBILIARIA LLIPATA SAC MN			24,833.87

TOTAL CTAS. POR COBRAR DIVERSAS : 1,246,905.26

CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS A PARTES RELACIONADAS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025

EXPRESADO EN SOLES

	IMPORTE DOLARES	T/C 3.360	IMPORTE SOLES
171251 COBRANZA DIVERSA S/GARANTIA RELACIONADAS MN			233,483.51
179101 OTRAS CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS MN			32,438.80
179102 OTRAS CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS ME	28.39		95.39
TOTAL CTAS. POR COBRAR DIVERSAS RELAC. :	28.39		266,017.70

SERVICIOS Y OTROS CONTRATADOS POR ANTICIPADO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025

EXPRESADO EN SOLES

	IMPORTE DOLARES	T/C 3.360	IMPORTE SOLES
189102 OTROS GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO ME	9,548.39		32,082.59
TOTAL SERV. Y OTROS CONT. POR ANTICIPADO:	9,548.39		32,082.59

MERCADERIA - Bodega Club

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025

EXPRESADO EN SOLES

IMPORTE DOLARES	T/C 3.360	IMPORTE SOLES
--------------------	--------------	------------------

201115 MERCADERIA BODEGA

53,001.56

TOTAL MERCADERIAS MINIMARKET :

53,001.56

INVERSIONES MOBILIARIAS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025

EXPRESADO EN SOLES

			IMPORTE DOLARES	IMPORTE SOLES
<u>ACCIONES LIMA NORTE S.A.C.</u>	100%	1,862,903	<u>15,530,231.00</u>	<u>43,484,646.80</u>
TOTAL INVERSIONES MOBILIARIAS :	100%	1,862,903	<u>15,530,231.00</u>	<u>43,484,646.80</u>
AUDITORIA 2023				
* AJUSTE SEGÚN PARTICIPACION PATRIMONIAL (EEFF LIMA NORTE SAC)				-20,498,958.80
TOTAL INVERSIONES MOBILIARIAS :				<u>22,985,688.00</u>

INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025

EXPRESADO EN SOLES

IMPORTE
SOLES

INMUEBLE, MAQUINARIA Y EQUIPO

331111	COSTO TERRENOS	1,883,714.85
332111	COSTO ADQUISICION - CONSTRUCCION	7,856,198.64
333111	COSTO ADQUISICION - MAQUINARIA Y EQUIPO	295,205.01
334111	COSTO ADQUISICION - VEHICULOS	225,728.11
335111	COSTO ADQUISICION - MUEBLES Y ENSERES	667,339.48
336111	COSTO ADQUISICION - EQUIPOS DE COMPUTO	396,167.88
336211	COSTO ADQUISICION - EQUIPOS DE COMUNICACIÓN	4,592.17
336311	COSTO ADQUISICION - EQUIPOS DE SEGURIDAD	177.13
336911	COSTO ADQUISICION - OTROS EQUIPOS	814,989.87
339211	COSTO CONSTRUCCIONES EN CURSO	18,908.82

TOTAL INMUEBLE MAQUINARIA Y EQUIPO : 12,163,021.96

DEPRECIACION DE INMUEBLE, MAQUINARIA Y EQUIPO

395211	DEPRECIACION EDIFICACIONES	-4,458,662.25
395241	DEPRECIACION MAQUINARIAS Y EQUIPO	-198,858.95
395251	DEPRECIACION EQUIPOS DE TRANSPORTE	-188,730.36
395261	DEPRECIACION MUEBLES	-455,400.71
395271	DEPRECIACION EQUIPOS DIVERSOS	-427,070.60
395272	DEPRECIACION EQUIPOS DE COMPUTO	-364,897.29

TOTAL DEPRECIACION INMUEBLE MAQ. Y EQUIPO : -6,093,620.16

TOTAL INMUEBLE MAQUINARIA Y EQUIPO (Neto) : -6,093,620.16

INTANGIBLES
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025
EXPRESADO EN SOLES

**IMPORTE
SOLES**

341211	LICENCIAS DE PROGRAMAS	276,001.21
343111	COSTO APLICACIONES INFORMATICAS	137,503.36

TOTAL INTANGIBLES : **413,504.57**

AMORTIZACION DE INTANGIBLES

392131	AMORTIZ. PROGRAMAS Y OTROS	-326,758.30
--------	----------------------------	-------------

TOTAL AMORTIZACION INTANGIBLES : **-326,758.30**

TOTAL INTANGIBLES (Neto) : **86,746.27**

ACTIVO DIFERIDO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025

EXPRESADO EN SOLES

	IMPORTE DOLARES	T/C 3.360	IMPORTE SOLES
373101 INTERESES NO DEVENGADOS C/TERCEROS MN			2,738.57
TOTAL ACTIVO DIFERIDO :	0.00		2,738.57

TRIBUTOS POR PAGAR

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025

EXPRESADO EN SOLES

**IMPORTE
SOLES**

401111	I.G.V. - POR PAGAR	44,563.43
401721	RENTA 4TA. CATEGORIA	2,269.10
401731	RENTA 5TA. CATEGORIA	5,199.02
403101	ESSALUD	26,675.13
403103	ESSALUD - VIDA	5.00
403201	ONP	6,873.96

**TOTAL TRIBUTOS
POR PAGAR** : **85,585.64**

REMUNERACIONES Y PARTICIPACIONES POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025

EXPRESADO EN SOLES

	IMPORTE SOLES
411101 SUELDOS	471,618.01
411401 GRATIFICACIONES EMPLEADOS	126,794.72
411501 VACACIONES EMPLEADOS	180,510.33
415101 CTS EMPLEADOS	97,912.93
417101 ADMINISTRADORA DE FONDO DE PENSIONES	27,377.13

TOTAL REMUNERACIONES Y PARTICIPACIONES : 904,213.12

CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025

EXPRESADO EN SOLES

	IMPORTE DOLARES	T/C 3.369	IMPORTE SOLES
421201 FACTURAS EMITIDAS POR PAGAR MN			29,254.15
421202 FACTURAS EMITIDAS POR PAGAR ME	519.17		1,749.08
421203 DETRACCIONES POR PAGAR MN			493.00
422101 ANTICIPOS A PROVEEDORES MN			-45,452.71
422102 ANTICIPOS A PROVEEDORES ME	-1,047.00		-3,527.34
424101 HONORARIOS POR PAGAR MN			62,750.00

TOTAL CTAS. POR PAGAR COMERCIALES :

-527.83

45,266.18

ACTIVO

-48,980.05

PASIVO (ANTICIPOS)

94,246.23

TOTAL

45,266.18

CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES RELACIONADAS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025

EXPRESADO EN SOLES

	IMPORTE DOLARES	T/C 3.369	IMPORTE SOLES
431251 FACTURAS POR PAGAR RELACIONADAS MN			39,578.08
431252 FACTURAS POR PAGAR RELACIONADAS ME	14,011.41		47,204.42
432151 ANTICIPOS OTORGADOS RELACIONADAS MN			-36,501.42
432152 ANTICIPOS OTORGADOS RELACIONADAS ME	-7,670.15		-25,840.73

TOTAL CTAS. POR PAGAR COMERCIALES RELACIONADAS :

6,341.26

24,440.35

ACTIVO

PASIVO (ANTICIPOS)

TOTAL

-62,342.15

86,782.50

24,440.35

CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025

EXPRESADO EN SOLES

	IMPORTE DOLARES	T/C 3.369	IMPORTE SOLES
461102 RECLAMACIONES A TERCEROS ME	17,957.68		60,499.42
465110 INVERSIONES MOBILIARIAS (ACCIONES)	1,010,882.26		3,405,662.34
467112 DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA ME	1,000.00		3,369.00
469901 OTRAS CUENTAS POR PAGAR MN			48,843.62
469902 OTRAS CUENTAS POR PAGAR ME	8,538.62		28,766.60
469902 OTRAS CUENTAS POR PAGAR ME - LITIGIO GN	631,375.53		2,127,104.16
469904 CUENTAS POR PAGAR - JUICIO DE ALIMENTOS			557.20
469905 ALQUILERES POR PAGAR - OF. ADMINISTRATIVA			22,840.00

TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS : 1,669,754.09 5,697,642.35

CUENTAS POR PAGAR A PARTES RELACIONADAS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025

EXPRESADO EN SOLES

	IMPORTE DOLARES	T/C 3.369	IMPORTE SOLES
471501 PRESTAMOS RELACIONADAS MN			10,000.00
479151 CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS MN			9,511.20
TOTAL CTAS. POR PAGAR A PARTES RELACIONADAS :			19,511.20

INGRESOS DIFERIDOS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025

EXPRESADO EN SOLES

	IMPORTE DOLARES	T/C 3.369	IMPORTE SOLES
493101 INTERESES CERTIFICADO DE PARTICIPACION MN			500.70
493102 INTERESES CERTIFICADO DE PARTICIPACION ME	46,321.52		156,057.21

TOTAL INGRESOS DIFERIDOS :	46,321.52	156,557.91
-----------------------------------	------------------	-------------------

FONDO DE LA ASOCIACION

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025

EXPRESADO EN SOLES

IMPORTE SOLES

503101	FONDO DE LA ASOCIACION A MN	39,296,629.90
503102	FONDO DE LA ASOCIACION B MN	352,880.41
503103	FONDO DE LA ASOCIACION A ME	47,701,894.96
503104	FONDO DE LA ASOCIACION B ME	620,722.49

TOTAL FONDO DE LA ASOCIACION : **87,972,127.76**

ESTADO DEL RESULTADOS

Al 31 de Diciembre del 2025

(Expresado en Soles)

	2025	2024
Activo		
Ingresos ordinarios	8,211,972	9,342,384
Costo de mantenimiento	-4,681,474	-4,530,780
Margen Bruto	3,530,498	4,811,604
Gastos Administrativos	-6,156,179	-7,986,061
Gastos de Ventas	-47,910	-161,526
Total Gastos	-6,204,089	-8,147,587
Utilidad Operativa	-2,673,591	-3,335,983
Ingresos y gastos financieros netos	456,379	68,119
Otros ingresos	68,649	318,834
Resultados del Ejercicio	-2,148,562	-2,949,029


Olmer Ramos Diaz
Presidente del Consejo Directivo


GERMAN GUERRA ALCAZAR
Contador General
CPC: 53472

INGRESOS ORDINARIOS

	2025	2024
<u>INGRESOS</u>		
CUOTA POR MANTENIMIENTO	6,302,371	7,835,498
ALQUILER DE BUNGALOWS	1,029,771	972,000
VENTA MERCADERIA	371,801	101,051
ENTRADAS AL CLUB	224,838	191,392
TRANSFERENCIA CERTIFICADO DE PARTICIPACION	105,156	75,364
CONCESIONES CLUB CANTA	67,922	79,558
CUOTA REACTIVACION	44,675	
PREST. SERVICIOS - CENA FIN DE AÑO	15,051	
USO DE SUPERFICIE	14,229	13,169
OTROS INGRESOS	14,518	40,510
OTRAS VENTAS - REPOSICIONES	8,041	7,114
GASTOS ADMINISTRATIVOS (CUOTA REACTIVACION)	5,085	
EMISION DE CARNET	4,534	3,856
ENERGIA ELECTRICA	3,980	21,374
TRASLADOS - BUS	-	1,497
INGRESOS NETOS	8,211,972	9,342,384

INGRESOS Y GASTOS FINANCIEROS

INTERESES LETRAS CERTIFICADOS PARTICIPACION
GASTOS FINANCIEROS
DIFERENCIA DE CAMBIO (NETO)
TOTAL INGRESOS Y GASTOS FINANCIEROS NETO

2025	2024
123,921	229,823
-131,869	-137,049
464,329	-24,655
456,379	68,117

OTROS INGRESOS

INGRESOS POR ANULACION DE CONTRATO
DESCUENTO PLANILLA DE TRABAJADORES
OTROS INGRESOS
TOTAL OTROS INGRESOS

2025	2024
51,669	311,276
13,238	3,282
3,741	4,275
68,649	318,834

GASTOS DE VENTAS

	2025	2024
ADMINISTRACION INTERNA CLUB	-	-100,379.89
PUBLICIDAD Y MARKETING	-47,910.13	-45,349.18
TRASLADO INTERNO CLUB - Asociados e invitados	-	-15,796.48
TOTAL GASTOS DE VENTAS	-47,910.13	-161,525.55

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y 2024
(Expresado en soles)

		2025	2024
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
Superávit (Déficit) neto del año		-2,148,562	-2,949,029
Más (menos) ajustes al superávit (déficit) neto del año:			
Estimación para cuentas de cobranza dudosa	1 (1.1)	2,534,676	3,640,130
Anulación de contratos de certificados	1 (1.2)	-242,862	-973,755
Recupero cobranza dudosa	1 (1.3)	-938,458	-102,164
Diferencia de cambio de estimación para cuentas de cobranza dudosa	1 (1.4)	-239,435	19,232
Depreciación de activo fijo	3	519,844	446,601
Amortización de intangibles	4	24,027	25,917
Pérdida en ventas de activo fijo			
Ajustes al superávit (déficit) acumulado	16 (16.1)	743,448	-299,951
Cargos y abonos por cambios netos en el activo y pasivo:			
Disminución Existencias	17	17,804	-35,197
Disminución (aumento) de cuentas por cobrar a partes relacionadas	5 (5.1)	-4,713	628
Disminución (aumento) de cuentas por cobrar a asociados	6	572,993	-856,056
Aumento de cuentas por cobrar diversas	7	-21,274	26,957
Disminución de gastos pagados por anticipado	8	42,631	-5,754
Disminución de cuentas por pagar a proveedores	9	-41,831	-43,852
Aumento de cuentas por pagar a partes relacionadas	10	-2,543	361
Disminución de cuentas por pagar diversas	11	-117,603	2,361,028
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		698,142	1,255,095
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
Disminución de cuentas por cobrar a partes relacionadas	5 (5.2)	-11	-1,502
Ajuste de inversión en valores		-	-
Ventas de activo fijo			
Compras de activo fijo	13	-335,180	-736,228
Adquisición de intangibles	14	-	-65,901
EFFECTIVO NETO UTILIZADO EN LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		-335,191	-803,631
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			
Variación neta de obligaciones financieras	15	-	-
(Disminución) aumento de cuentas por pagar a partes relacionadas	10	-	-
EFFECTIVO NETO UTILIZADO EN LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		-	-
VARIACION DEL FLUJO		362,951	451,464
SALDO DE EFECTIVO AL INICIO DEL AÑO		557,360	105,896
SALDO DE EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO		920,311	557,360

Olmer Ramos Díaz
Presidente del Consejo Directivo

GERMAN GUERRA ALCAZAR
Contador General
CPC: 53472

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INSTITUCIONAL
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2025
 (Expresado en soles)

	FONDO SOCIAL	DÉFICIT ACUMULADO	TOTAL PATRIMONIO INSTITUCIONAL
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023	88,619,964	-57,823,233	30,796,731
Certificados de Participación de nuevos asociados	121272.84		121272.84
Anulación de Certificados de Participación por retiro de asociados	-411,370	-45,894	-457,265
Recuperación provisiones	79,068	636,038	715,106
Provisión Cobranza dudosa	-722,542		-722,542
Refinanciamientos de certificados	27,254		27,254
Reincorporación de asociados	151,359	-135,136	16,223
Déficit neto del año		-2,949,029	-2,949,029
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024	87,865,006	-60,317,256	27,547,750
Certificados de Participación de nuevos asociados			
Anulación de Certificados de Participación por retiro de asociados	-121,461	-198,638	-320,099
Recuperación provisiones	67,055	960,582	1,027,638
Refinanciamientos de certificados	3,631		3,631
Reincorporación de asociados	157,897	-125,619	32,278
Déficit neto del año		-2,148,562	-2,148,562
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025	87,972,128	-61,829,492	26,142,636


 Olmer Ramos Díaz
 Presidente del Consejo Directivo


 GERMAN GUERRA ALCÁZAR
 Contador General
 CPC: 53472

¡GRACIAS!

SANTA ROSA DE QUIVES CC 2026