

DETALLE DE ESTADOS FINANCIEROS

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA



FONDO NACIONAL DE FINANCIAMIENTO DE LA ACTIVIDAD EMPRESARIAL DEL ESTADO FONAFE O FONAFE
 ESTADOS FINANCIEROS | INFORMACIÓN FINANCIERA AUDITADA ANUAL 2012 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)

CUENTA	NOTA	2012	2011
Activos	0	0	0
Activos Corrientes	0	0	0
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	4	247,064,050	218,905,671
Otros Activos Financieros	10	473,127,810	524,928,420
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	0	93,512,709	93,689,436
Cuentas por Cobrar Comerciales (neto)	0	0	0
Otras Cuentas por Cobrar (neto)	6	18,615,764	16,520,027
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas	5	74,537,934	76,594,419
Anticipos	8	359,011	574,990
Inventarios	0	0	0
Activos Biológicos	0	0	0
Activos por Impuestos a las Ganancias	6	0	6,374,303
Otros Activos no financieros	0	0	0
Total Activos Corrientes Distintos de los Activos o Grupos de Activos para su Disposición Clasificados como Mantenidos para la Venta o para Distribuir a los Propietarios	0	813,704,569	843,897,830
Activos no Corrientes o Grupos de Activos para su Disposición Clasificados como Mantenidos para la Venta	7	106,408	106,408
Activos no Corrientes o Grupos de Activos para su Disposición Clasificados como Mantenidos para Distribuir a los Propietarios	0	0	0
Activos no Corrientes o Grupos de Activos para su Disposición Clasificados como Mantenidos para la Venta o como Mantenidos para Distribuir a los Propietarios	0	106,408	106,408
Total Activos Corrientes	0	813,810,977	844,004,238
Activos No Corrientes	0	0	0
Otros Activos Financieros	0	0	0
Inversiones en subsidiarias, negocios conjuntos y asociadas	10	20,955,996,036	17,641,582,891
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	0	224,276,298	169,252,666
Cuentas por Cobrar Comerciales	0	0	0
Otras Cuentas por Cobrar	0	0	0
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas	9	224,276,298	169,252,666
Anticipos	0	0	0
Activos Biológicos	0	0	0
Propiedades de Inversión	11	26,948,509	27,544,448



Misión

El poder de la información digital es un catalizador para el progreso. El progreso está limitado solamente por el poder de la mente humana. Los datos son un interminable combustible para la creatividad y el desarrollo. Un pequeño fragmento de información, puede conducir a un paso de gigante de la creatividad. El poder de un conjunto de datos puede ser amplificado por el ingenio a través de aplicaciones inimaginables por los autores y estar muy distante del campo original.

Los datos de Gobierno Abierto es información pública del gobierno (conocido también como la información del sector público) que se comparte con el público en forma digital, a través de Internet, de una manera que promueve el análisis y la reutilización. Los ejemplos incluyen los registros de gasto público, la información cartográfica, estadísticas anonimizadas de salud pública, los registros de empresa, registros telefónicos y los datos de control de seguridad pública. En Datos Perú nos centramos en cómo y por qué hacer que los datos del gobierno sean abiertos en lugar de cerrados.

¿Qué es el proyecto Open Data Perú?

En el año 2007, un grupo de trabajo se reunió en Arequipa y posteriormente en Bangkok. En esas reuniones se desarrollaron los 8 Principios de Datos de Carácter Gobierno Abierto que deberían regir en Perú. Estos principios se han convertido en el punto de facto de partida para evaluar la transparencia en los registros del gobierno. El libro: Open Data es capital cívico: las mejores prácticas para los datos de Open Government (Tauberer 2009) se ha convertido en el sustento ideológico de Datos Perú y el Proyecto Open Data Perú. En él se explica por qué los datos de un gobierno abierto son importantes. En él se amplían las recomendaciones originales de 16 principios y recomendaciones de mejores prácticas recogidas de una variedad de organizaciones.

Los 8 principios de Datos Perú y el proyecto Open Data Perú:

1. Los datos deben estar completos

Todos los datos se ponen a disposición. Los datos son almacenados electrónicamente la información o las grabaciones, incluyendo pero no limitado a los documentos, bases de datos, transcripciones y grabaciones de audio / visual.

2. Los datos deben ser primarios

Los datos se publican en la recogida en la fuente, con el nivel de granularidad más fina posible, no en forma agregada o modificada.

3. Los datos deben ser oportunos

Los datos se ponen a disposición tan pronto como sea necesario para preservar el valor de los datos.

4. Los datos deben ser accesibles

Los datos están disponibles para la gama más amplia de los usuarios de la más amplia gama de propósitos.

5. Los datos deben ser procesables por máquina

Los datos son razonablemente estructurado para permitir el procesamiento automático de la misma.

6. El acceso debe ser no discriminatorio

Los datos están disponibles para cualquiera, sin necesidad de registro.

7. Formatos de datos no debe ser de propiedad

Los datos están disponibles en un formato más que ninguna entidad tiene el control exclusivo.

8. Los datos deben ser libre de licencia

Los datos no están sujetos a ninguna regulación secreto de derechos de autor, patentes, marcas registradas o comerciales. Las restricciones de privacidad razonable, la seguridad y el privilegio se puede permitir que se rige por otras leyes.

Propiedades, Planta y Equipo (neto)	12	15,571,726	16,492,425
Activos intangibles distintos de la plusvalía	13	196,440	254,126
Activos por impuestos diferidos	14	75,854	186,975
Plusvalía	0	0	0
Otros Activos no financieros	15	3,605,427	36,880,384
Total Activos No Corrientes	0	21,226,670,290	17,892,193,915
TOTAL DE ACTIVOS	0	22,040,481,267	18,736,198,153
Pasivos y Patrimonio	0	0	0
Pasivos Corrientes	0	0	0
Otros Pasivos Financieros	0	0	0
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	0	83,907,133	34,684,183
Cuentas por Pagar Comerciales	16	1,142,813	1,092,203
Otras Cuentas por Pagar	19	16,595,809	17,396,358
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas	17	66,168,511	16,195,622
Ingresos diferidos	0	0	0
Provisión por Beneficios a los Empleados	18,19	3,304,734	2,249,200
Otras provisiones	0	0	0
Pasivos por Impuestos a las Ganancias	18	1,130,144	0
Otros Pasivos no financieros	0	0	0
Total de Pasivos Corrientes distintos de Pasivos incluidos en Grupos de Activos para su Disposición Clasificados como Mantenidos para la Venta	0	88,342,011	36,933,383
Pasivos incluidos en Grupos de Activos para su Disposición Clasificados como Mantenidos para la Venta	0	0	0
Total Pasivos Corrientes	0	88,342,011	36,933,383
Pasivos No Corrientes	0	0	0
Otros Pasivos Financieros	0	0	0
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	0	35,490,835	39,666,227
Cuentas por Pagar Comerciales	0	0	0
Otras Cuentas por Pagar	20	35,490,835	39,666,227
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas	0	0	0
Ingresos Diferidos	0	0	0
Provisión por Beneficios a los Empleados	0	0	0
Otras provisiones	21	15,528,194	8,472,644
Pasivos por impuestos diferidos	0	0	0
Otros pasivos no financieros	0	0	0
Total Pasivos No Corrientes	0	51,019,029	48,138,871
Total Pasivos	0	139,361,040	85,072,254
Patrimonio	0	0	0
Capital Emitido	22	11,149,376,830	11,149,376,830
Primas de Emisión	0	0	0
Acciones de Inversión	0	0	0

Acciones Propias en Cartera	0	0	0
Otras Reservas de Capital	23,24	5,232,500,403	7,332,946,218
Resultados Acumulados	25	5,519,242,994	168,802,851
Otras Reservas de Patrimonio	0	0	0
Total Patrimonio	0	21,901,120,227	18,651,125,899
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	0	22,040,481,267	18,736,198,153

ESTADO DE RESULTADOS



FONDO NACIONAL DE FINANCIAMIENTO DE LA ACTIVIDAD EMPRESARIAL DEL ESTADO FONAFE O FONAFE
ESTADOS FINANCIEROS | INFORMACIÓN FINANCIERA AUDITADA ANUAL 2012 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)

CUENTA	NOTA	2012	2011
Ingresos de actividades ordinarias	0	0	0
Costo de Ventas	0	0	0
Ganancia (Pérdida) Bruta	0	0	0
Gastos de Ventas y Distribución	0	0	0
Gastos de Administración	29	(24,631,220)	(20,658,215)
Ganancia (Pérdida) de la baja en Activos Financieros medidos al Costo Amortizado	30	(6,723)	(850,466)
Otros Ingresos Operativos	31	33,172,813	25,523,632
Otros Gastos Operativos	32	(13,533,354)	(26,003,997)
Otras ganancias (pérdidas)	0	0	0
Ganancia (Pérdida) por actividades de operación	0	(4,998,484)	(21,989,046)
Ingresos Financieros	33	42,266,718	20,359,318
Gastos Financieros	34	(2,367,159)	(854,082)
Diferencias de Cambio neto	33,34	(364,383)	(405,461)
Otros ingresos (gastos) de las subsidiarias, negocios conjuntos y asociadas	27,28	690,703,037	391,680,646
Ganancias (Pérdidas) que surgen de la Diferencia entre el Valor Libro Anterior y el Valor Justo de Activos Financieros Reclasificados Medidos a Valor Razonable	0	0	0
Diferencia entre el importe en libros de los activos distribuidos y el importe en libros del dividendo a pagar	0	0	0
Resultado antes de Impuesto a las Ganancias	0	725,239,729	388,791,375
Gasto por Impuesto a las Ganancias	35	(14,476,187)	(8,221,528)
Ganancia (Pérdida) Neta de Operaciones Continuas	0	710,763,542	380,569,847
Ganancia (pérdida) procedente de operaciones discontinuadas, neta del impuesto a las ganancias	0	0	0
Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio	0	710,763,542	380,569,847
Ganancias (Pérdida) por Acción:	0	0	0
Ganancias (pérdida) básica por acción:	0	0	0
Básica por acción ordinaria en operaciones continuadas	0	0	0
Básica por acción ordinaria en operaciones discontinuadas	0	0	0
Ganancias (pérdida) básica por acción ordinaria	0	0	0

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO



FONDO NACIONAL DE FINANCIAMIENTO DE LA ACTIVIDAD EMPRESARIAL DEL ESTADO - FONAFE O FONAFE
ESTADOS FINANCIEROS | INFORMACIÓN FINANCIERA AUDITADA ANUAL 2012 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)

CUENTA	NOTA	2012	2011
Flujos de efectivo de actividad de operación	0	0	0
Clases de cobros en efectivo por actividades de operación	0	0	0
Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0	250,477,120	176,086,513
Regalías, cuotas, comisiones, otros ingresos de actividades ordinarias	0	0	0
Contratos mantenidos con propósito de intermediación o para negociar	0	0	0
Arredamiento y posterior venta de esos activos	0	0	0
Otros cobros de efectivo relativos a la actividad de operación	0	39,004,685	42,495,035
Clases de pagos en efectivo por actividades de operación	0	0	0
Proveedores de Bienes y Servicios	0	(10,192,931)	(15,814,273)
Contratos mantenidos con propósito de intermediación o para negociar	0	0	0
Pagos a y por cuenta de los empleados	0	(10,678,106)	(11,001,354)
Elaboración o adquisición de activos para arrendar y otros mantenidos para la venta	0	0	0
Otros Pagos de Efectivo Relativos a la Actividad de Operación	0	(74,502,526)	(98,513,078)
Flujos de efectivo y equivalente al efectivo procedente de (utilizados en) operaciones	0	194,108,242	93,252,843
Intereses recibidos (no incluidos en la Actividad de Inversión)	0	0	0
Intereses pagados (no incluidos en la Actividad de Financiación)	0	0	0
Dividendos Recibidos (no incluidos en la Actividad de Inversión)	0	0	0
Dividendos pagados (no incluidos en la Actividad de Financiación)	0	0	0
Impuestos a las ganancias (pagados) reembolsados	0	(6,860,618)	(11,979,842)
Otros cobros (pagos) de efectivo	0	0	0
Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo Procedente de (Utilizados en) Actividades de Operación	0	187,247,624	81,273,001
Flujos de efectivo de actividad de inversión	0	0	0
Clases de cobros en efectivo por actividades de inversión	0	0	0
Reembolso de Adelantos de Prestamos y Préstamos Concedidos a Terceros	0	0	0
Pérdida de control de subsidiarias u otros negocios	0	0	0
Reembolsos recibidos de préstamos a entidades relacionadas	0	67,297,672	65,227,478
Venta de Instrumentos Financieros de Patrimonio o Deuda de Otras Entidades	0	506,885	0
Contratos Derivados (futuro, a término, opciones)	0	0	0
Venta de Participaciones en Negocios Conjuntos, Neto del Efectivo Desapropiado	0	0	0
Venta de Propiedades, Planta y Equipo	0	0	392,806
Venta de Activos Intangibles	0	0	0
Venta de Otros Activos de largo plazo	0	24,495	0
Subvenciones del gobierno	0	0	0
Intereses Recibidos	0	12,350,548	11,507,905

Dividendos Recibidos	0	0	0
Clases de pagos en efectivo por actividades de inversión	0	0	0
Anticipos y Prestamos Concedidos a Terceros	0	0	0
Obtener el control de subsidiarias u otros negocios	0	0	0
Prestamos concedidos a entidades relacionadas	0	(128,765,541)	(145,927,493)
Compra de Instrumentos Financieros de Patrimonio o Deuda de Otras Entidades	0	(110,237,388)	(504,994)
Contratos Derivados (futuro, a término, opciones)	0	0	0
Compra de Subsidiarias, Neto del Efectivo Adquirido	0	0	0
Compra de Participaciones en Negocios Conjuntos, Neto del Efectivo Adquirido	0	0	0
Compra de Propiedades, Planta y Equipo	0	(155,488)	(222,303)
Compra de Activos Intangibles	0	(110,428)	(171,242)
Compra de Otros Activos de largo plazo	0	0	0
Impuestos a las ganancias (pagados) reembolsados	0	0	0
Otros cobros (pagos) de efectivo relativos a la actividad de inversión	0	0	177,285
Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo Procedente de (Utilizados en) Actividades de Inversión	0	(159,089,245)	(69,520,558)
Flujos de efectivo de actividad de financiación	0	0	0
Clases de cobros en efectivo por actividades de financiación:	0	0	0
Obtención de Préstamos	0	0	0
Préstamos de entidades relacionadas	0	0	0
Cambios en las participaciones en la propiedad de subsidiarias que no resultan en pérdida de control	0	0	0
Emisión de Acciones	0	0	0
Emisión de Otros Instrumentos de Patrimonio	0	0	0
Subvenciones del gobierno	0	0	0
Clases de pagos en efectivo por actividades de financiación:	0	0	0
Amortización o pago de Préstamos	0	0	0
Pasivos por Arrendamiento Financiero	0	0	0
Préstamos de entidades relacionadas	0	0	0
Cambios en las participaciones en la propiedad de subsidiarias que no resultan en pérdida de control	0	0	0
Recompra o Rescate de Acciones de la Entidad (Acciones en Cartera)	0	0	0
Adquisición de Otras Participaciones en el Patrimonio	0	0	0
Intereses pagados	0	0	0
Dividendos pagados	0	0	0
Impuestos a las ganancias (pagados) reembolsados	0	0	0
Otros cobros (pagos) de efectivo relativos a la actividad de financiación	0	0	0
Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo Procedente de (Utilizados en) Actividades de Financiación	0	0	0
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalente al Efectivo, antes de las Variaciones en las Tasas de Cambio	0	28,158,379	11,752,443
Efectos de las Variaciones en las Tasas de Cambio sobre el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	0	0	0
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalente al Efectivo	0	28,158,379	11,752,443
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	0	218,905,671	207,153,228
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Finalizar el Ejercicio	0	247,064,050	218,905,671

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES


FONDO NACIONAL DE FINANCIAMIENTO DE LA ACTIVIDAD EMPRESARIAL DEL ESTADO - FONAFE O FONAFE
 ESTADOS FINANCIEROS | INFORMACIÓN FINANCIERA AUDITADA ANUAL 2012 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)

CUENTA	NOTA	2012	2011
Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio	0	710,763,542	380,569,847
Componentes de Otro Resultado Integral:	0	0	0
Variación Neta por Coberturas del Flujo de Efectivo	0	0	0
Coberturas de inversión neta de negocios en el extranjero	0	0	0
Ganancias (Pérdidas) de Inversiones en Instrumentos de Patrimonio al valor razonable	0	0	0
Diferencia de Cambio por Conversión de Operaciones en el Extranjero	0	0	0
Variación neta de activos no corrientes o grupos de activos mantenidos para la venta	0	0	0
Superávit de Revaluación	0	0	0
Ganancia (pérdida) actuariales en plan de beneficios definidos	0	0	0
Cambios en el valor razonable de pasivos financieros atribuibles a cambios en el riesgo de crédito del pasivo	0	0	0
Otro Resultado Integral antes de Impuestos	0	0	0
Impuesto a las Ganancias relacionado con Componentes de Otro Resultado Integral	0	0	0
Variación Neta por Coberturas del Flujo de Efectivo	0	0	0
Coberturas de inversión neta de negocios en el extranjero	0	0	0
Ganancias (Pérdidas) de Inversiones en Instrumentos de Patrimonio al valor razonable	0	0	0
Diferencia de Cambio por Conversión de Operaciones en el Extranjero	0	0	0
Variación neta de activos no corrientes o grupos de activos mantenidos para la venta	0	0	0
Superávit de Revaluación	0	0	0
Ganancia (pérdida) actuariales en plan de beneficios definidos	0	0	0
Cambios en el valor razonable de pasivos financieros atribuibles a cambios en el riesgo de crédito del pasivo	0	0	0
Suma de Impuestos a las Ganancias Relacionados con Componentes de Otro Resultado Integral	0	0	0
Otros Resultado Integral	0	0	0
Resultado Integral Total del Ejercicio, neto del Impuesto a las Ganancias	0	710,763,542	380,569,847

Auditado por :PANE , C ACALIA A ASOC. S.C.R. LTDA

Dictamen firmado por : ARCOS C ACALIA A CEVALLOS

Calificación del dictamen: S - Dictamen con Salvedades

[Empresas del Perú - Información Financiera](#)

[Marcas del Perú](#)

[Normas Legales del Perú](#)

[Directorio Telefónico de Empresas del Perú](#)