

AFOCAT - PIURA

RAZON SOCIAL
RUC N°

: AFOCAT - PIURA
: 20525355901

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA - FONDO

AL 31 DE MARZO DEL 2026
(EXPRESADO EN SOLES)

ACTIVO			Periodo 2026	Periodo 2025
	Periodo 2026	Periodo 2025		
10 Caja y Bancos			78,312.53	84,183.89
100101 Caja Sinistro	2,000.00	20,020.00		
100102 Caja Chica	3,512.85	3,686.77		
100201 Caja Sullana (Cta 0611)		60,477.12		
100202 Caja Piura (Cta 2538140)	72,799.68			
15 Fideicomiso			1,400,588.79	1,568,777.94
1501 Fideicomiso	1,400,588.79	1,568,777.94		
TOTAL ACTIVO			1,478,901.32	1,652,961.83
8302 Cuentas de Orden acreedoras por el contra				

PASIVO Y PATRIMONIO			Periodo 2026	Periodo 2025	Periodo 2026	Periodo 2025
26 Sinistros Por Pagar					38,098.86	61,856.47
2601 Sinistros Por Pagar			38,098.86	61,856.47		
- Sinistro Por Pagar	37,300.00					
- Sinistro Retenciones	798.86					
27 Aportes Fondo Compensacion			1,016.13	1,368.12	1,016.13	1,368.12
2701 Aportes Pagar Fondo Compensac.						
Total Pasivo					39,114.99	63,224.59
37 Fondo Social					737,526.06	737,526.06
- 3701 Aportaciones para el Fondo Minimo	685,526.06	685,526.06				
- 3702 Aportes Extraordinarios	52,000.00	52,000.00				
- 3703 (Administracion de Excedentes)						
38 Resultados Acumulados					702,260.27	852,211.18
3801 Resultados Acumulados	822,439.72	945,647.39				
3803 Resultado del Ejercicio	-120,179.45	-93,436.21				
Total Pasivo					1,439,786.33	1,589,737.24
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO					1,478,901.32	1,652,961.83
8203 Cuentas de Orden Acreedoras						


CFC Leoncio Unzueta Parodis
CONTADOR PUBLICO
Matricula: 19-1112


LUCAS LOPEZ UMBO
PRESIDENTE
AFOCAT - PIURA

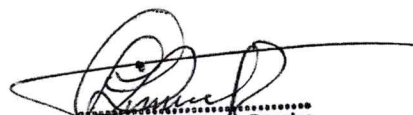
AFOCAT - PIURA

RAZON SOCIAL
RUC N°

: AFOCAT - PIURA
: 20525355901

ESTADO DE RESULTADOS - FONDO DEL 01 DE ENERO DEL 2026 AL 31 DE MARZO DEL 2026 (EXPRESADO EN SOLES)

CONCEPTO	Periodo 2026	Periodo 2025
5005 APORTES DE RIESGO	154,055.20	218,040.80
5006 RECUPERO DE SINIESTRO		
5601 INGRESOS INVERSIÓN Y OTROS INGRESOS FINANCI.		
TOTAL INGRESOS POR CAT	<u>154,055.20</u>	<u>218,040.80</u>
4201 (-) SINIESTROS POR CAT	(274,641.03)	(306,362.51)
RESULTADO DE OPERACIONES POR CAT	<u>-120,585.83</u>	<u>-88,321.71</u>
4701 (-) APORTES AL FONDO DE COMPENSACION DEL CAT	(2,984.80)	(7,471.59)
4704 (-) OTRAS CARGAS ADM Y GASTOS FINANCIAM.	(11,629.81)	(14,664.88)
5700 (+) INGRESOS DIVERSOS	15,020.99	17,021.97
6001 RESULTADO DE OPERACIÓN	<u>-120,179.45</u>	<u>-93,436.21</u>
6801 RESULTADO DEL EJERCICIO	<u><u>-120,179.45</u></u>	<u><u>-93,436.21</u></u>


CEC Leoncio Linarez Paredes
CONTADOR PUBLICO
Matricula: 19-1112


LUCAS LOPEZ UMBO
PRESIDENTE
AFOCAT - PIURA

AFOCAT - PIURA

RAZON SOCIAL
RUC N°

: AFOCAT - PIURA
: 20525355901

BALANCE DE COMPROBACION - FONDO AL 31 DE MARZO DEL 2026

CUENTA	CONCEPTO	ANTERIOR	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	
1	ACTIVO	1,541,871.90	236,562.34	299,532.92	1,478,901.32
10	CAJA Y BANCOS	105,670.90	85,959.47	113,317.84	78,312.53
1001	CAJA	21,019.05	2,230.32	17,736.52	5,512.85
100101	Caja Sinistro	17,506.20	2,000.00	17,506.20	2,000.00
100102	Caja Chica	3,512.85	230.32	230.32	3,512.85
10010203	Caja Chica Guillermo Morales	933.16	130.32	130.32	933.16
10010204	Caja Chica Miguel Pintado	579.61	-	-	579.61
10010205	Caja Chica Duver Lalupu	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00
10010207	Caja Chica Rafael Curipuma	1,000.08	-	-	1,000.08
1002	BANCOS LOCALES	84,651.85	83,729.15	95,581.32	72,799.68
100202	Bco Caja Piura Cta 2538140	84,651.85	83,729.15	95,581.32	72,799.68
15	FIDEICOMISO	1,436,201.00	150,602.87	186,215.08	1,400,588.79
150101	Fideicomiso - Fondo	1,380,257.14	5,184.47	30,000.00	1,355,441.61
150102	Fideicomiso - Recaudadora	24,779.33	45,718.40	69,750.00	747.73
150103	Fideicomiso - Pagadora	31,155.73	69,500.00	86,415.08	14,240.65
150104	Fideicomiso - Inversion	8.80	30,200.00	50.00	30,158.80
2	PASIVO	-38,239.90	102,362.12	103,237.21	-39,114.99
26	SINIESTROS POR PAGAR	-37,298.86	101,432.64	102,232.64	-38,098.86
260101	Sinistro Pagar Atenciones	-32,350.00	101,432.64	101,432.64	-32,350.00
260102	Sinistro Pagar Retenciones	1.14	-	800.00	-798.86
260107	Sinistro Por Pagar Sepelio	-4,950.00	-	-	-4,950.00
27	APORTES POR PAGAR	-941.04	929.48	1,004.57	-1,016.13
270101	Aportes pagar Fondo Comp 1.5%	-941.04	929.48	1,004.57	-1,016.13
3	PATRIMONIO	-1,559,965.78	-	-	-1,559,965.78
37	FONDO SOCIAL	-737,526.06	-	-	-737,526.06
370101	Aportes Para el Fondo Minimo	-685,526.06	-	-	-685,526.06
3702	APORTES EXTRAORDINARIOS	-52,000.00	-	-	-52,000.00
370201	Aportes Extraordinarios	-52,000.00	-	-	-52,000.00
38	RESULTADOS ACUMULADOS	-822,439.72	-	-	-822,439.72
3801	UTILIDADES OBTENIDAS	-822,439.72	-	-	-822,439.72
380101	Utilidades Acumuladas	-822,439.72	-	-	-822,439.72
4	EGRESOS	174,496.97	114,758.67	-	289,255.64
42	SINIESTROS	163,820.38	110,820.65	-	274,641.03
420103	Gastos Medicos Atencio	129,850.83	102,232.64	-	232,083.47
420104	Incapacidad Temporal	9,219.55	8,588.01	-	17,807.56
420106	Indemnizacion Muerte	19,800.00	-	-	19,800.00
420107	Gastos por Sepelios Sinistrad	4,950.00	-	-	4,950.00
47	GASTOS DE ADMINISTRACION	10,676.59	3,938.02	-	14,614.61
4701	APORTES AL FONDO DE COMPE	1,980.23	1,004.57	-	2,984.80
470101	Aportes al Fondo Compens 1.5%	1,980.23	1,004.57	-	2,984.80
4704	CARGAS DIVERSAS DE GESTION	8,696.36	2,933.45	-	11,629.81
470416	Comisiones Fideicomiso	7,999.31	2,589.06	-	10,588.37
470418	Gastos Financieros	697.05	344.39	-	1,041.44
5	INGRESOS	-118,163.19	-	50,913.00	-169,076.19
50	INGRESOS POR CAT EMITIDOS	-108,336.80	-	45,718.40	-154,055.20
500501	Aportes de Riesgo	-108,336.80	-	45,718.40	-154,055.20
57	INGRESOS DIVERSOS	-9,826.39	-	5,194.60	-15,020.99
5705	RENDIMIENTO DEL FONDO	-9,826.39	-	5,194.60	-15,020.99
570501	Rentabilidad Fondo	-9,826.39	-	5,184.47	-15,010.86
570502	Ingresos Financieros	0	0	10.13	-10.13
60	RESULTADO DE OPERACION				
6001	RESULTADO DE OPERACION				
68	RESULTADO DEL EJERCICIO				
6801	UTILIDAD(PERDIDA)				

- 453,683.13 453,683.13 -


CAC Laercio Linaza Paredes
CONTADOR PUBLICO
Matrícula: 19-1112


LUCAS LOPEZ UMBO
PRESIDENTE
AFOCAT - PIURA

AFOCAT - PIURA

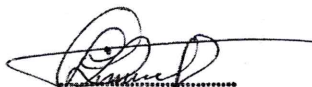
RAZON SOCIAL
RUC N°

: AFOCAT - PIURA
: 20525355901

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA - ADMINISTRATIVO AL 31 DE MARZO DEL 2026 (EXPRESADO EN SOLES)

ACTIVO			Periodo 2026	Periodo 2025
	Periodo 2026	Periodo 2025		
10 Caja y Bancos			8,824.98	28,909.13
101 Caja				
10101 Caja	8,252.00	26,191.36		
100205 Cmac Sullana 101-106-1000870	572.98	2,717.77		
10404 Caja Sullana cta 190-112-1007681				
10405 Caja Cmac Sullana 1007001				
12 Cuentas Por Cobrar Por Emision Cat			5,050.00	4,000.00
1202 Aportac. Por Cobrar Consesionaria	5,050.00	4,000.00		
16 Cuentas Por Cobrar Diversas			0.00	0.00
1601 Cuentas Cobrar Concesionaria				
18 Activo Fijo - Neto			-6,606.08	-7,286.08
1802 Mueble y Equipo	145,505.89	144,825.89		
1809 Depreciación Y Amort.Acumulada	-152,111.97	-152,111.97		
19 Otros Activos			12,327.67	3,696.24
190702 Rendir Concesionarias Chulucanas				
190702 Rendir varias				
190702 Rendir Socios		92.98		
190709 Otras Cargas Diferidas	12,327.67	3,603.26		
TOTAC ACTIVO			19,596.57	29,319.29
83 Cuentas de Orden acreedoras por el contrario			210,932.47	350,048.00

PASIVO Y PATRIMONIO			Periodo 2026	Periodo 2025
	Periodo 2026	Periodo 2025		
20 Tributos Por Pagar, Participac, y Ctas Pagar			87,424.94	56,489.66
2002 Tributos y Contribuciones	11,047.80	7,207.02		
2003 Gastos y Partic. por Pagar Personal	6,257.20	3,470.04		
2009 Cuentas Por Pagar Diversas	70,119.94	45,812.60		
21 Obligaciones Financieras			435,177.38	482,892.55
2103 Otras Instituc. Financieras				
22 Cuentas Por Transferir Fondo				
2205 Aportaciones de Riesgo	2,375.32	3,584.79		
2202 Aportaciones Diversas Anterior	432,802.06	443,358.20		
2208 Aportaciones a Cuenta		35,949.56		
28 Otras Provisiones			5,217.15	0.00
2809 Provisiones fraccionam SBS	5,217.15			
TOTAL PASIVO			527,819.47	539,382.21
37 Fondo Social			300,927.00	300,927.00
3702 Aportes Extraordinarios	300,927.00	300,927.00		
3703 Administración de Excedentes				
38 Resultados Acumulados			-809,149.90	-810,989.92
3801 Beneficios Acumulados	-780,684.70	-835,918.81		
3803 Resultado del Ejercicio	-28,465.20	24,928.89		
TOTAL PATRIMONIO			-508,222.90	-510,062.92
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			19,596.57	29,319.29
82 Cuentas de Orden Acreedoras			210,932.47	350,048.00


LEONARDO LINAZA PAREDES
CONTADOR PUBLICO
Matrícula: 19-1113

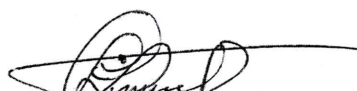
 **LUCAS LOPEZ UMBO**
PRESIDENTE
AFOCAT - PIURA

AFOCAT - PIURA

RAZON SOCIAL : AFOCAT - PIURA
RUC N° : 20525355901

ESTADO DE RESULTADOS - ADMINISTRATIVO DEL 01 DE ENERO DEL 2026 AL 31 DE MARZO DEL 2026 (EXPRESADO EN SOLES)

CONCEPTO		Periodo 2026 S/.	Periodo 2025 S/.
5002	APORTACIONES CAT PARA GASTOS ADMINIST	39,819.20	53,123.00
	* APORTES GASTOS ADMINISTRATIVOS <u>39,819.20</u>		
4700	GASTOS ADMINISTRATIVOS	(169,318.25)	(124,508.59)
5700	INGRESOS DIVERSOS	101,033.85	96,314.48
	* APORTES EXTRAORDINARIOS 101,025.00		
	* INGRESOS FINANCIEROS <u>8.85</u>		
6000	RESULTADO OPERACIÓN	<u>-28,465.20</u>	<u>24,928.89</u>
6400	(-) IMPUESTO A LA RENTA 30%	()	()
6801	RESULTADO DEL EJERCICIO	<u>-28,465.20</u>	<u>24,928.89</u>


CEC Leonardo Linaza Paredes
CONTADOR PUBLICO
Matrícula: 19-1112


LUCAS LOPEZ UMBO
PRESIDENTE
AFOCAT - PIURA

AFOCAT - PIURA

RAZON SOCIAL

: AFOCAT - PIURA

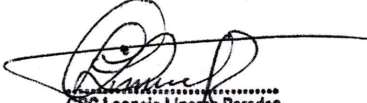
RUC N°

: 20525355901

BALANCE DE COMPROBACION - AFOCAT AL 31 DE MARZO DEL 2026

CUENTA	CONCEPTO	SALDO ANTERIO	MOVIMIENTO		SALDO FINAL
1	ACTIVO		DEBE	HABER	
10	CAJA Y BANCOS	24,097.28	893,863.72	898,364.43	19,596.57
1001	CAJA ADMINIST	25,286.96	563,119.37	579,581.35	8,824.98
100101	Caja Principal	24,816.31	241,892.52	258,456.83	8,252.00
1002	BANCOS LOCALES	24,816.31	241,892.52	258,456.83	8,252.00
100205	Bco Caja Piura 4870	470.65	321,226.85	321,124.52	572.98
12	CUENTAS COBRAR EMISION CA	470.65	321,226.85	321,124.52	572.98
1201	APORTAC POR COBRAR EMIS C	4,670.00	300,501.00	300,121.00	5,050.00
120101	Aportes Por Cobrar Emis Cat-Of	4,670.00	300,501.00	300,121.00	5,050.00
120102	Aportes Por Cobrar Consesonar	-	300,121.00	300,121.00	-
18	INMUEBLES MUEBLES Y EQUIPO	4,670.00	380.00	-	5,050.00
1802	MUEBLES Y EQUIPOS	-7,286.08	680.00	-	-6,606.08
180201	Muebles y Enseres	144,825.89	680.00	-	145,505.89
180202	Equipos Diversos	20,136.00	-	-	20,136.00
1809	DEPRECIAC ACUMULADA	124,689.89	680.00	-	125,369.89
180903	Deprec. Muebles y Enseres	-152,111.97	-	-	-152,111.97
180904	Deprec. Equipos Diversos	-16,758.87	-	-	-16,758.87
19	OTROS ACTIVOS	-135,353.10	-	-	-135,353.10
1907	CARGAS DIVERSAS	1,426.40	29,563.35	18,662.08	12,327.67
190702	CUENTAS POR RENDIR	1,426.40	29,563.35	18,662.08	12,327.67
19070203	Rendir Rafael Curipuma	-	17,346.58	17,346.58	-
19070206	Rendir Lucas Lopez	-	300.00	300.00	-
19070207	Rendir Carlos Vargas	-	316.00	316.00	-
19070208	Rendir Edilberto Alburqueque	-	150.00	150.00	-
19070209	Rendir Wilmer Flores	-	15,659.58	15,659.58	-
19070217	Rendir Gabriel Viera	-	300.00	300.00	-
190709	OTRAS CARGAS DIFERIDAS	-	621.00	621.00	-
19070902	Fraccionam. SBS - Resol 02	1,426.40	12,216.77	1,315.50	12,327.67
19070907	Interes Por Devengar Esther	-	7,185.65	1,315.50	-
2	PASIVO	1,426.40	5,031.12	-	6,457.52
20	TRIBUTOS, PARTICIPACIONES Y CTAS POR	-503,854.98	255,705.42	279,669.91	-527,819.47
2001	TRIBUTOS Y CONTRIB CUENTA	-73,899.30	99,681.82	113,207.46	-87,424.94
200105	Imppto Rta 5ta Categ	-57.30	176.00	180.00	-61.30
2002	TRIB Y CONTRIB POR CTA TERC	-57.30	176.00	180.00	-61.30
200201	EsSalud	-11,485.05	14,113.44	13,614.89	-10,986.50
200202	Pension ONP	-3,592.00	7,172.00	5,357.67	-1,777.67
200204	Pension Afp	-1,362.35	4,083.00	4,083.12	-1,362.47
200205	Imppto Rta 4ta Categ	-3,254.18	2,858.44	3,454.10	-3,849.84
2003	GASTOS Y PARTICIPACIONES DEL PERSON	-3,276.52	-	720.00	-3,996.52
200301	REMUNERAC. DE TRABAJADOR	-15,566.53	65,410.78	56,101.45	-6,257.20
20030106	Rem. Pellegrin Nieves H.	-15,566.53	65,410.78	56,101.45	-6,257.20
20030111	Rem. Ginocchio Moretti Giovani	-1,811.83	8,628.63	6,816.80	-0.00
20030112	Rem. Flores Aparicio Wilmer	-1,214.80	4,154.60	2,949.30	-9.50
20030113	Rem. Curipuma Flores Rafael	-1,605.91	8,500.00	6,894.09	-
20030114	Rem. Ruiz Aparicio Wilfredo	-1,605.75	8,500.00	6,894.25	-
20030116	Rem. Arellano Carrera Jimmy	-2,198.00	1,966.20	2,949.30	-3,181.10
20030117	Rem. Alburqueque Flores Edi	-916.87	3,098.65	3,245.34	-1,063.56
20030118	Rem. Vargas Saavedra Carlos	-1,605.75	9,000.00	7,394.25	-
20030119	Rem. Lucas Lopez Umbo	-1,595.01	8,000.00	6,404.99	-
20030120	Rem. Viera Ancajima Gabriel	-1,605.91	7,607.55	6,001.64	-
20030131	Rem. Flores Salazar Luz Esther	-673.48	4,220.41	3,546.93	-
2009	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS	-733.22	1,734.74	3,004.56	-2,003.04
20090907	PRESTAMO PAGAR ESTHER FLO	-46,790.42	19,981.60	43,311.12	-70,119.94
20090909	Cuentas Por Pagar Contador	-13,610.42	11,694.04	35,031.12	-36,947.50
22	CUENTAS POR TRANSFERIR FC	-33,180.00	8,287.56	8,280.00	-33,172.44
2205	APORTACIONES DE RIESGO	-429,955.68	154,055.10	159,276.80	-435,177.38
220501	Aportaciones de Riesgo	2,846.38	154,055.10	159,276.80	-2,375.32
2208	APORTACIONES A CUENTA	2,846.38	154,055.10	159,276.80	-2,375.32
220801	Otras Cuentas Por Transferir F	-432,802.06	-	-	-432,802.06
28	OTRAS PROVISIONES	-432,802.06	-	-	-432,802.06
		-	1,968.50	7,185.65	-5,217.15

2809	PROVISIONES DIVERSAS	-	1,968.50	7,185.65	-5,217.15
280901	Fraccionamiento SBS	-	1,968.50	7,185.65	-5,217.15
3	PATRIMONIO	479,757.70	-	-	479,757.70
37	FONDO SOCIAL	-300,927.00	-	-	-300,927.00
3702	APORTES EXTRAORDINARIOS	-300,927.00	-	-	-300,927.00
370201	Aportes Extraordinarios	-300,927.00	-	-	-300,927.00
38	RESULTADOS ACUMULADOS	780,684.70	-	-	780,684.70
3802	PERDIDAS ACUMULADAS	780,684.70	-	-	780,684.70
380201	Perdidas Acumuladas	780,684.70	-	-	780,684.70
4	EGRESOS	-	169,318.25	-	169,318.25
47	GASTOS DE ADMINISTRACION	-	169,318.25	-	169,318.25
4701	PERSONAL	-	64,886.82	-	64,886.82
470101	Sueldo Personal	-	58,512.15	-	58,512.15
470104	Asignac Familiar	-	1,017.00	-	1,017.00
470107	Seguridad y Prevision Social	-	5,357.67	-	5,357.67
4702	SERVICIOS RECIBIDOS POR TE	-	72,174.48	-	72,174.48
470202	Envio de Documentos	-	8.30	-	8.30
470203	Asesoramiento Legal	-	6,400.00	-	6,400.00
470204	Asesoramiento Contable	-	9,000.00	-	9,000.00
470207	Alquiler Locales Afocat	-	10,100.00	-	10,100.00
470210	Publicidad TV, Radial	-	2,330.00	-	2,330.00
470211	Publicacion (Volantes, Impre)	-	2,820.00	-	2,820.00
470213	Mantenim Comp. Impre, fotocopi	-	528.20	-	528.20
470215	Telecomunicaciones	-	1,288.70	-	1,288.70
470216	Utiles de Oficina	-	667.28	-	667.28
470219	Relac.Public (consum,viaticos)	-	400.00	-	400.00
470295	Asesoram. Sistema Informatico	-	3,662.00	-	3,662.00
470296	Asesoram. Tecnico, Proyectos	-	3,800.00	-	3,800.00
470298	Gastos Comisiones Vta CAT	-	31,170.00	-	31,170.00
4703	TRIBUTOS	-	21,413.78	-	21,413.78
470305	AUDITORIA MEDICA INTERNA	-	600.00	-	600.00
470307	CATS	-	8,200.06	-	8,200.06
470308	Gastos Pagina Web-Hosting	-	613.72	-	613.72
470310	SANCIONES ADMINISTRATIVAS	-	12,000.00	-	12,000.00
4704	CARGAS DIVERSAS DE GESTIO	-	9,209.91	-	9,209.91
470404	Combustible y lubricantes	-	662.38	-	662.38
470405	Peaje	-	21.20	-	21.20
470499	Otras Cargas Diversas gestion	-	8,526.33	-	8,526.33
4706	GASTOS DE INVERSIONES	-	1,633.26	-	1,633.26
470601	Gastos Financieros	-	1,633.26	-	1,633.26
5	INGRESOS	-	-	140,853.05	-140,853.05
50	INGRESOS POR CAT EMITIDOS	-	-	39,819.20	-39,819.20
5002	APORTAC CAT PARA GTOS	-	-	39,819.20	-39,819.20
500201	Aportac. Cat Para Gtos Admini	-	-	39,819.20	-39,819.20
57	INGRESOS DIVERSOS	-	-	101,033.85	-101,033.85
5704	INGRESOS POR ACTIV COM	-	-	101,025.00	-101,025.00
570401	Ingresos Extraordinarios	-	-	101,025.00	-101,025.00
5705	INGRESOS POR INVERSION	-	-	8.85	-8.85
570504	Ingresos Financieros	-	-	8.85	-8.85
6	GANANCIAS Y PERDIDAS	-	-	-	-
68	RESULTADO DEL EJERCICIO	-	-	-	-
6801	RESULTADO DEL EJERCICIO	-	-	-	-
82	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORA	-177,193.00	33,739.47	-	-210,932.47
8203	SINIESTROS AVISADOS	-177,193.00	33,739.47	-	-210,932.47
83	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	177,193.00	33,739.47	-	210,932.47
8301	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	177,193.00	33,739.47	-	210,932.47
		-	1,318,887.39	1,318,887.39	-


CEC Leoncio Linarez Paredes
CONTADOR PUBLICO
Matricula: 19-1113


LUCAS LOPEZ UMBO
PRESIDENTE
AFOCAT - PIURA