

FONDO CONSOLIDADO DE RESERVAS PREVISIONALES - FCR

BALANCE GENERAL
AL 30 DE JUNIO 2010 Y AL 31 DE DICIEMBRE 2009
 (En nuevos soles)

| | 30.Junio.2010 | 31.Diciembre.2009 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Activo | | |
| Activo corriente | | |
| Caja y bancos (Nota 03) | 3,834,346,321.34 | 3,951,616,989.41 |
| Cuentas por cobrar (Nota 04) | 249,283,850.64 | 82,297,485.51 |
| Inversiones país (Nota 05) | 116,409,010.76 | 123,076,398.56 |
| Inmuebles disponibles para la venta (Nota 06) | 38,231,551.73 | 33,515,724.29 |
| Total activo corriente | 4,238,270,734.47 | 4,190,506,597.77 |
| Activo no corriente | | |
| Inversiones país largo plazo (Nota 05) | 2,776,715,203.57 | 2,789,848,161.90 |
| Inversiones en el exterior (Nota 05) | 1,772,046,086.71 | 1,775,698,108.29 |
| Inversiones inmobiliarias (Nota 07) | 196,621,585.15 | 179,280,484.74 |
| Total activo no corriente | 4,745,382,845.43 | 4,744,826,754.93 |
| Total activo | 8,983,653,579.90 | 8,935,333,352.70 |
| Pasivo | | |
| Pasivo corriente | | |
| Tributos por pagar (Nota 08) | 300,659.71 | 251,378.15 |
| Otras cuentas por pagar (Nota 09) | 6,652,505.98 | 7,529,865.55 |
| Parte corriente deuda a largo Plazo (Nota 10) | 436,753,717.42 | 923,278,930.79 |
| Total pasivo corriente | 443,706,883.11 | 931,060,174.49 |
| Pasivo no corriente | | |
| Deuda a largo plazo (Nota 11) | 8,539,946,696.79 | 8,004,273,178.21 |
| Total pasivo no corriente | 8,539,946,696.79 | 8,004,273,178.21 |
| Total pasivo | 8,983,653,579.90 | 8,935,333,352.70 |
| Total pasivo y patrimonio | 8,983,653,579.90 | 8,935,333,352.70 |

| | | |
|--|---------------------|---------------------|
| Cuentas de orden | | |
| Carta fianza en cartera (Nota 24) | 1,153,318.03 | 3,606,953.62 |
| Responsabilidad de cartas fianza en cartera (Nota 24) | 1,153,318.03 | 3,606,953.62 |

Las notas que se acompaña forman parte de los estados financieros

CPCC. JORGE L. ENCINA SANDOVAL
 Matricula N° 16377
 Jefe de la Unidad de Contabilidad
 Oficina de Normalización Previsional

Ramón Yngoyen Yngoyen
 Oficina de Normalización Previsional



JOSE LUIS SANCHEZ
 Oficina de Normalización Previsional
 JEFE


FONDO CONSOLIDADO DE RESERVAS PREVISIONALES - FCR

ESTADO DE GANANCIAS Y PERDIDAS
(En nuevos soles)

| | Por el período terminado al | |
|---|-----------------------------|------------------------|
| | 30.Junio.2010 | 30.Junio.2009 |
| <u>Ingresos de operación</u> | | |
| Ingresos financieros (Nota 13) | 387,397,613.12 | 432,564,132.27 |
| Otros ingresos de operación (Nota 14) | 5,708,766.89 | 5,985,931.70 |
| | 393,106,380.01 | 438,550,063.97 |
| <u>Gastos de operación</u> | | |
| Gastos financieros (Nota 15) | (71,857,585.42) | (80,714,465.07) |
| Provisiones del ejercicio (Nota 16) | (1,557,946.19) | (174,368.09) |
| Otros gastos de operación (Nota 17) | 0.00 | (1,462,530.96) |
| | (73,415,531.61) | (82,351,364.12) |
| <u>Resultado de operación</u> | 319,690,848.40 | 356,198,699.85 |
| <u>Otros ingresos (Egresos)</u> | | |
| Otros ingresos (Nota 18) | 290,601,891.00 | 434,988,644.56 |
| Ingresos excepcionales (Nota 19) | 0.00 | 0.00 |
| Ganancia por diferencia de cambio (Nota 20) | 11,495,469.88 | 188,795,872.07 |
| Perdida por diferencia de cambio (Nota 20) | (89,684,329.68) | (366,780,555.83) |
| Otros gastos (Nota 21) | (12,427,113.15) | (13,797,481.19) |
| Gastos excepcionales (Nota 22) | 0.00 | 0.00 |
| | 199,985,918.05 | 243,206,479.61 |
| Rentabilidad (Déficit) del período | 519,676,766.45 | 599,405,179.46 |
| Distribución rentabilidad (déficit) (Nota 23) | (519,676,766.45) | (599,405,179.46) |
| Excedente rentabilidad luego de distribución | 0.00 | 0.00 |

Las notas que se acompaña son parte de los estados financieros


CPCC JORGE L. ENCINA SANDOVAL
 Matrícula N° 16377
 Jefe de la Unidad de Contabilidad
 Oficina de Normalización Previsional


Ramon Yrigoyen Yrigoyen
 Oficina de Normalización Previsional


JOSE LUIS CHIRINOS CHIRINOS
 Oficina de Normalización Previsional
 JEFE





FONDO CONSOLIDADO DE RESERVAS PREVISIONALES - FCR

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO NETO

Por los períodos terminados al 30 de junio de 2010 y al 31 de diciembre de 2009
(EN NUEVOS SOLES, A VALORES HISTORICOS)

| CONCEPTOS | HACIENDA NACIONAL | HACIENDA NACIONAL ADICIONAL | RESERVAS | RESULTADOS ACUMULADOS | TOTAL |
|---|-------------------|-----------------------------|----------|-----------------------|-------|
| SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Ajuste Ejercicios anteriores | | | | | |
| Cancelación cuentas por cobrar al Tesoro Público | | | | | |
| Transferencia de cuentas por cobrar al Tesoro Público | | | | | |
| Transferencias y remesas recibidas del Tesoro Público | | | | | |
| Transferencias y remesas recibidas de Otras entidades | | | | | |
| Donaciones Recibidas | | | | | |
| Otras variaciones | | | | | |
| Superavit (déficit) del ejercicio | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Ajuste Ejercicios anteriores | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Cancelación cuentas por cobrar al Tesoro Público | | | | | |
| Transferencia de cuentas por cobrar al Tesoro Público | | | | | |
| Transferencias y remesas recibidas del Tesoro Público | | | | | |
| Transferencias y remesas recibidas de Otras entidades | | | | | |
| Donaciones Recibidas | | | | | |
| Otras variaciones | | | | | |
| Superavit (déficit) del ejercicio | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Traslados entre cuentas patrimoniales | | | | | |
| SALDOS AL 30 DE JUNIO DE 2010 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |


CPCC JORGE L. ENCINA SANDOVAL
 Matricula N° 16377
 Jefe de la Unidad de Contabilidad
 Oficina de Normalización Previsional


Ramon Yrigoyen Yrigoyen
 Oficina de Normalización Previsional




JOSE LUIS CHIRINOS CHIRINOS
 Oficina de Normalización Previsional
 JEFF

Fondo Consolidado de Reservas Previsionales

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Por los periodos terminados el 30 de junio de 2010 y el 31 de diciembre de 2009
(EN NUEVOS SOLES, A VALORES HISTORICOS)

| CONCEPTOS | 30/06/2010. | 31/12/2009 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| A. ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | | |
| Cobro de intereses inversiones | 59,155,367.09 | 206,737,354.37 |
| Cobro por redención o venta de inversiones | 38,596,814.44 | 238,077,710.87 |
| Cobro de dividendos acciones ElectroPerú | 80,767,180.80 | 162,015,484.00 |
| Cobro por venta de inmuebles | 0.00 | 3,868,903.81 |
| Recaudación Libre desafiación, Asegura tu pensión y Contribución Solidaria Ley n.° 28046 | 244,172,843.77 | 619,520,201.45 |
| Transferencias recibidas de FONAFE | 32,117,209.14 | 0.00 |
| Transferencias recibidas de ONP | 9,205,727.00 | 0.00 |
| Otros | 0.00 | 0.00 |
| MENOS | | |
| Compra de inversiones en valores | (53,001,976.74) | (189,889,555.00) |
| Pago de obligaciones pensionarias | (494,950,024.03) | (684,260,061.65) |
| Transferencias a otras entidades por el Fondo Asistencia Previsional Ley n.° 28046 | (9,619,522.90) | (20,998,648.03) |
| Transferencias efectuadas para el Fondo de Respaldo Caja de Pensiones | 0.00 | (228,293,505.87) |
| Alícuota transferida pensionistas Banco de la Nación | (60,368.35) | (133,249.79) |
| Otros | (23,653,918.29) | (164,246,986.74) |
| AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE OPERACIÓN | (117,270,668.07) | (57,602,352.58) |
| B. ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | | |
| Venta de inversiones en valores | 0.00 | 0.00 |
| AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE INVERSIÓN | 0.00 | 0.00 |
| C. ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO | | |
| Donaciones de capital en efectivo | 0.00 | 0.00 |
| AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE FINANCIAMIENTO | 0.00 | 0.00 |
| D. AUMENTO (DISMINUCIÓN) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO | (117,270,668.07) | (57,602,352.58) |
| E. SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO | 3,951,616,989.41 | 4,009,219,341.99 |
| F. SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO | 3,834,346,321.34 | 3,951,616,989.41 |



CPCC JORGE L. ENCINA SANDOVAL
 Matricula N° 16377
 Jefe de la Unidad de Contabilidad
 Oficina de Normalización Previsional



Ramon Yrigoyen Yrigoyen
 Oficina de Normalización Previsional



JOSE LUIS CHIRINOS CHIRINOS
 Oficina de Normalización Previsional
 JEFE





MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección Nacional de Contabilidad Pública
Sistema de Integración Contable de la Nación - SICON

Entidad: 2649 FONDO CONSOLIDADO DE RESERVAS PREVISIONALES
Dep: 15 LIMA Prov: 01 LIMA Dis: 01 LIMA

BALANCE GENERAL
Al 30 de Junio de 2010
(EN NUEVOS SOLES)

EF-1

2010

| ACTIVO | 2010 |
|------------------------------------|------------------|
| ACTIVO CORRIENTE | |
| Efectivo y Equivalente de Efectivo | 3,834,346,321.34 |
| Inversiones Disponibles | 116,409,010.76 |
| Cuentas por Cobrar (Neto) | 249,283,850.64 |
| Otras Ctas. por Cobrar (Neto) | |
| Existencias (Neto) | 38,231,551.73 |
| Gastos Pagados por Anticipado | |

NOTAS N°

3
4
5
6
7
8

| | |
|--|------------------|
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | 4,238,270,734.47 |
| ACTIVO NO CORRIENTE | |
| Cuentas por Cobrar a Largo Plazo | |
| Otras Ctas por Cobrar a Largo Plazo | |
| Inversiones (Neto) | 4,745,382,845.43 |
| Edificios y Estructuras y Act. no Prod. (Neto) | |
| Vehículos, Maquinaria y Otros (Neto) | |
| Otras Cuentas del Activo (Neto) | |

| | |
|----------------------------------|------------------|
| TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | 4,745,382,845.43 |
| TOTAL ACTIVO | 8,983,653,579.90 |
| Cuentas de Orden | 1,153,318.03 |

30

2010

| PASIVO Y PATRIMONIO | 2010 |
|------------------------------------|------------------|
| PASIVO CORRIENTE | |
| Obligaciones Tesoro Público | |
| Sobregiros Bancarios | |
| Cuentas por Pagar | 300,659.71 |
| Operaciones de Crédito | |
| Parte Cte. Deudas a Largo Plazo | 436,753,717.42 |
| Otras Ctas del Pasivo | 6,652,242.37 |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE | 443,706,619.50 |
| PASIVO NO CORRIENTE | |
| Deudas a Largo Plazo | 8,539,946,686.79 |
| Beneficios Sociales y Oblig. Prev. | |
| Ingresos Diferidos | 263.61 |
| Otras Cuentas del Pasivo | |
| Otras Provisiones | |
| TOTAL PASIVO NO CORRIENTE | 8,539,946,960.40 |
| TOTAL PASIVO | 8,983,653,579.90 |

NOTAS N°

15
16
17
18
19
20

| | |
|----------------------------------|------------------|
| PATRIMONIO | |
| Hacienda Nacional | |
| Hacienda Nacional Adicional | |
| Reservas | |
| Resultados Acumulados | |
| TOTAL PATRIMONIO | |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 8,983,653,579.90 |
| Cuentas de Orden | 1,153,318.03 |

26

27
28
29

30

CONTADOR GENERAL
CPCC JORGE L. ENCINA SANDOVAL
Matrícula N° 16377
Jefe de la Unidad de Contabilidad
Oficina de Normalización Previsional

DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION
Ramon Yrigoyen Yrigoyen
Oficina de Normalización Previsional

TITULAR DE LA ENTIDAD

JOSE LUIS CHIRINOS CHIRINOS
Oficina de Normalización Previsional
JEFE



Nota: Para efecto de presentación en el Balance General, el saldo de la cuenta 2104 se deberá deducir del saldo deudor de la subcuenta 1101.006 y el saldo de las cuentas 1205.06 y 1205.08
* IG y Cuenta Propia Crédito Fiscal
** Solo gasto devengado pendiente de pago
*** Presenta saldo sólo al 1, 2 y 3 trimestre



ESTADO DE GESTION

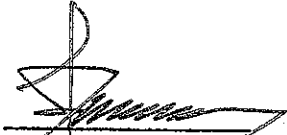
Por el periodo terminado el 30 de Junio de 2010
 (EN NUEVOS SOLES)

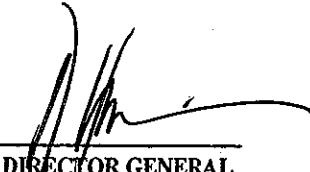
Sector:

Entidad: **2649 FONDO CONSOLIDADO DE RESERVAS PREVISIONALES**


Dep: 15 LIMA Prov: 01 LIMA Dis: 01 LIMA

| | 2010 |
|--|----------------------|
| INGRESOS | |
| Ingresos Tributarios Netos | 31 |
| Ingresos No Tributarios | 33 5,708,766.89 |
| Trasposos y Remesas Recibidas | 34 |
| Donaciones y Transferencias Recibidas | 35 |
| TOTAL INGRESOS | 5,708,766.89 |
| COSTOS Y GASTOS | |
| Costo de Ventas | 36 |
| Gastos en Bienes y Servicios | 37 |
| Gastos de Personal | 38 |
| Gastos por Pens. Prest. y Asistencia Social | 39 |
| Donaciones y Transferencias Otorgadas | 40 |
| Trasposos y Remesas Otorgadas | 41 |
| Estimaciones y Provisiones del Ejercicio | 42 (1,557,946.19) |
| TOTAL COSTOS Y GASTOS | (1,557,946.19) |
| RESULTADO DE OPERACION | 4,150,820.70 |
| OTROS INGRESOS Y GASTOS | |
| Ingresos Financieros | 43 398,893,083.00 |
| Gastos Financieros | 44 (161,541,915.10) |
| Otros Ingresos | 45 356,226,611.95 |
| Otros Gastos | 46 (597,728,600.55) |
| TOTAL OTROS INGRESOS Y GASTOS | (4,150,820.70) |
| RESULT.DEL EJERCICIO SUPERAVIT(DÉFICIT) | |

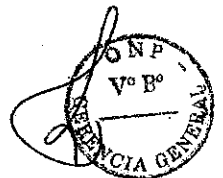

CONTADOR GENERAL
 MAT. N°
CPCC. JORGE L. ENCINA SANDOVAL
 Matrícula N° 16377
 Jefe de la Unidad de Contabilidad
 Oficina de Normalización Previsional


DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION

Ramon Yrigoyen Yrigoyen
 Oficina de Normalización Previsional


TITULAR DE LA ENTIDAD

JOSE LUIS CHIRINOS CHIRINOS
 Oficina de Normalización Previsional
 JFFF



Los rubros del Estado de Gestión deben ser explicados en Notas a los Estados Financieros
 5101.11 Se considera en el Concepto Estimaciones y Provisiones del Ejercicio
 5701.16 Se considera en el Concepto Costo de Ventas



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
 Dirección Nacional de Contabilidad Pública
 Sistema de Integración Contable de la Nación - SICON

EF - 3

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Por los periodos terminados al 31 de diciembre de 2009 y al 30 de Junio de 2010
 (EN NUEVOS SOLES)

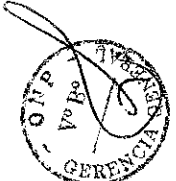
Sector: **FONDO CONSOLIDADO DE RESERVAS PREVISIONALES**
 Entidad: 2649 FONDO CONSOLIDADO DE RESERVAS PREVISIONALES
 Dep.: 15 LIMA Prov: 01 LIMA Dis: 01 LIMA

| CONCEPTOS | HACIENDA NACIONAL | HACIENDA NAC. ADICIONAL | RESERVAS | RESULTADOS ACUMULADOS | TOTAL |
|---|-------------------|-------------------------|----------|-----------------------|-------|
| SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008 | | | | | |
| Ajustes de Ejercicios Anteriores | | | | | |
| Trasposos y Remesas del Tesoro Público * | | | | | |
| Trasposos y Remesas de Otras Entidades * | | | | | |
| Trasposos de Documentos | | | | | |
| Otras Operaciones Patrimoniales (Nota) ** | | | | | |
| Superavit (Déficit) del Ejercicio | | | | | |
| Trasladados entre Cuentas Patrimoniales | | | | | |
| Traslado de saldos por Fusión y/o Liquidación | | | | | |
| SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 | | | | | |
| Ajustes de Ejercicios Anteriores | | | | | |
| Trasposos y Remesas del Tesoro Público | | | | | |
| Trasposos y Remesas de Otras Entidades | | | | | |
| Trasposos de Documentos | | | | | |
| Otras Operaciones Patrimoniales (Nota) | | | | | |
| Superavit (Déficit) del Ejercicio | | | | | |
| Trasladados entre Cuentas Patrimoniales | | | | | |
| Traslado de saldos por Fusión y/o Liquidación | | | | | |
| SALDOS AL 30 DE JUNIO DE 2010 | | | | | |

CONTADOR GENERAL
 M.A.T. N°
 CPCC: JORGE L. ENCINA SANDOVAL
 Matrícula N° 16377
 Jefe de la Unidad de Contabilidad
 Oficina de Normalización Previsional

DIRECTOR GENERAL
 DE ADMINISTRACION
 Ramon Yrigoyen Yrigoyen
 Oficina de Normalización Previsional

TITULAR DE LA ENTIDAD
 JOSE LUIS CHIRINOS CHIRINOS
 Oficina de Normalización Previsional
 JEFE



* Importe Neto de Trasposos y Remesas



ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO


Por los periodos terminados al 31 de Diciembre de 2009 y al 30 de Junio de 2010
 (EN NUEVOS SOLES)


Sector:


Entidad: 2649 FONDO CONSOLIDADO DE RESERVAS PREVISIONALES

Dep: 15 LIMA Prov: 01 LIMA Dis: 01 LIMA

| CONCEPTOS | 30/06/2010 | 31/12/2009 |
|--|-------------------|-------------------|
| A. ACTIVIDADES DE OPERACION | | |
| Cobranza de Impuestos, Contribuciones y Derechos Administrativos (Nota) | | |
| Cobranza de Aportes por Regulación | | |
| Cobranza de Venta de Bienes y Servicios y Rentas de la Propiedad | 178,519,362.33 | 610,699,453.05 |
| Donaciones y Transferencias Corrientes Recibidas (Nota) | | |
| Otros (Nota) | 285,495,779.91 | 619,520,201.45 |
| MENOS | | |
| Pago a Proveedores de Bienes y Servicios (Nota) | (53,001,976.74) | (189,889,555.00) |
| Pago de Remuneraciones y Obligaciones Sociales | | |
| Pago de Otras Retribuciones y Complementarias | | |
| Pago de Pensiones y Otros Beneficios | (494,950,024.03) | (684,260,061.65) |
| Pago por Prestaciones y Asistencia Social | | |
| Donaciones y Transferencias Corrientes Otorgadas (Nota) | | |
| Otros (Nota) | (33,333,809.54) | (413,672,390.43) |
| AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE OPERACION | (117,270,668.07) | (57,602,352.58) |
| B. ACTIVIDADES DE INVERSION | | |
| Cobranza de Venta de Inmuebles, Maquinaria y Equipo | | |
| Cobranza de Venta de Otras Cuentas del Activo | | |
| Otros (Nota) | | |
| MENOS | | |
| Pago por Compra de Inmuebles, Maquinaria y Equipo | | |
| Pago por Construcciones en Curso (Nota) | | |
| Pago por Compras de Otras Cuentas del Activo | | |
| Otros (Nota) | | |
| AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTES DE ACTIVIDAD DE INVERSION | | |
| C. ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO | | |
| Donaciones y Transferencias de Capital Recibidas (Nota) | | |
| Cobranza por Colocaciones de Valores y Otros Documentos (Nota) | | |
| Préstamos Internos y/o Externos (Nota) | | |
| Otros (Nota) | | |
| MENOS | | |
| Donaciones y Transferencias de Capital Entregadas (Nota) | | |
| Amortización de Préstamos e Intereses (Nota) | | |
| Otros (Nota) | | |
| Traslado de saldos por Fusión y/o Liquidación | | |
| AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE FINANCIAMIENTO | | |
| D. AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFECTIVO | (117,270,668.07) | (57,602,352.58) |
| E. SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO | 3,951,616,989.41 | 4,009,219,341.99 |
| F. SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO | 3,834,346,321.34 | 3,951,616,989.41 |


 CONTADOR GENERAL
 MAT. N°
 CPCC. JORGE L. ENCINA SANDOVAL
 Matrícula N° 16377
 Jefe de la Unidad de Contabilidad
 Oficina de Normalización Previsional


 DIRECTOR GENERAL
 DE ADMINISTRACION
 Ramon Yrigoyen Yrigoyen
 Oficina de Normalización Previsional


 TITULAR DE LA ENTIDAD
 JOSÉ LUIS CHIRINOS CHIRINOS
 Oficina de Normalización Previsional
 JEFE
