Fonseca, Camargo y Asociados

Contadores Públicos, Auditores y Consultores

PROFONANPE

Informe de auditoría de estados financieros institucionales al 31 de diciembre de 2024 y 2023

CONFE AUDITORES

Miembro en el Perú de ConfeAuditores - España

PROFONANPE

DICTAMEN DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024 Y 2023

CONTENIDO

	Página
Dictamen de los auditores independientes	02
Estado de situación financiera	05
Estado de resultados	06
Estado de cambios en el patrimonio	07
Estado de flujos de efectivo	08
Notas a los estados financieros	09
Información complementaria	
Dictamen de los auditores independientes	39
Anexos:	
N° 1 - Movimiento del Portafolio de Inversiones	40
N° 2 - Estructura del Portafolio de Inversiones	41
N° 3 - Balance de Proyectos de Inversiones	42

DICTAMEN DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los miembros del Consejo Directivo y Director Ejecutivo
PROFONANPE

27 de febrero del 2025

Opinión

1. Hemos auditado los estados financieros adjuntos de **PROFONANPE** que comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre del 2024 y 2023 y los estados de resultados, de cambios en el patrimonio, y de flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas, así como el resumen de políticas contables significativas y otras notas explicativas adjuntas de la 1 a la 29.

   En nuestra opinión, los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos la situación financiera de **PROFONANPE**, al 31 de diciembre del 2024 y 2023, así como su desempeño financiero y sus flujos de efectivo, por los años terminados en esas fechas, de conformidad con los principios y prácticas contables que se indican en la Nota 2 a los estados financieros auditados.

Fundamento de la opinión -

2. Realizamos nuestra auditoría de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría – NIA aprobadas para su aplicación por la Junta de Decanos de Colegios de Contadores Públicos del Perú, Nuestra responsabilidad bajo este marco normativo se describe con detalle en el párrafo sobre *Responsabilidad del auditor sobre los estados financieros*. Somos independientes de PROFONANPE de conformidad con el Código de Ética para Contadores Profesionales del Consejo de Normas Internacionales de Ética (IESBA) y los requerimientos éticos del Código de Ética Profesional emitido por la Junta de Decanos de Colegios de Contadores Públicos del Perú que son relevantes para nuestra auditoría de estados financieros. Hemos cumplido con las responsabilidades éticas según el Código de Ética del IESBA y los requerimientos éticos del Código de Ética Profesional de la Junta de Decanos de Colegios de Contadores Públicos del Perú.

   Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionarnos una base para nuestra opinión de auditoría.

Responsabilidad de la Gerencia sobre los estados financieros -

3. La Gerencia es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros adjuntos, de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados aplicables a las instituciones sin fines de lucro y del control interno que se considere necesario, para permitir la preparación de estados financieros libres de errores materiales, debido a fraude o error

   Al preparar los estados financieros, la Gerencia es responsable de evaluar la capacidad de la entidad para continuar como *empresa en marcha*, revelando, según corresponda, los asuntos relacionados con este principio contable y su uso, excepto que la Gerencia tenga la intención de liquidar la entidad o cesar en sus operaciones, a menos que no tenga otra alternativa realista distinta para hacerlo. Los

Jr. Joaquín Bernal N° 272 Of. 101 Lima 14 Central Telefónica: 472-4162 ofonseca@fonsecaycamargo.com
www.fonsecaycamargo.com

responsables del gobierno de la entidad son responsables de la supervisión del proceso de preparación de su información financiera.

Responsabilidad del auditor con relación a la auditoría de los estados financieros -

4. Nuestros objetivos consisten en obtener seguridad razonable respecto a si los estados financieros institucionales, en su conjunto están libres de errores materiales, ya sea por fraude o error, y emitir el informe de auditoría que incluye nuestra opinión. La seguridad razonable es un alto nivel de aseguramiento, pero no garantiza que una auditoría efectuada de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría detecte siempre una incorrección importante cuando exista. Las incorrecciones pueden surgir debido al fraude o error y se consideran materiales, si individualmente o acumuladas, podría esperar que influyan razonablemente en las decisiones económicas que los usuarios adoptan con base a los estados financieros.

   Como parte de una auditoría de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría aprobadas para su aplicación en el Perú por la Junta de Decanos de Colegios de Contadores Públicos del Perú, ejercemos el juicio profesional y mantenemos el escepticismo profesional durante la auditoría.

   También:

   a) Identificamos y evaluamos los riesgos de errores materiales en los estados financieros, debido al fraude o error. Diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría que responden a esos riesgos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a ellos y obtuvimos evidencia suficiente y apropiada, para proporcionar fundamento para nuestra opinión. El riesgo de no detectar un error material derivado del fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones intencionales, declaraciones falsas o la elusión del control interno.

   b) Obtuvimos una comprensión relevante del control interno para la auditoría, con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias y no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la entidad.

   c) Evaluamos lo apropiado de las políticas contables y la razonabilidad de las estimaciones contables y las revelaciones efectuadas por la Gerencia.

   d) Concluimos sobre lo adecuado de la utilización por parte de la Gerencia del principio contable de empresa en marcha y, sobre la base de la evidencia de auditoría obtenida, si existe una incertidumbre material relacionada con los eventos o condiciones que puedan generar dudas significativas sobre la capacidad de la entidad para continuar como una empresa en marcha. Si arribamos a la conclusión de que existe una incertidumbre material, estamos obligados a llamar la atención en nuestro informe de auditoría sobre las revelaciones relacionadas con los estados financieros o, si estas revelaciones son inadecuadas y modificar nuestra opinión. Las conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, eventos o condiciones futuras pueden hacer que la entidad deje de funcionar como empresa en marcha.

   e) Evaluamos la presentación general, la estructura, el contenido de los estados financieros, incluidas las revelaciones, y si los estados financieros representan las transacciones y eventos subyacentes de manera que logre una presentación razonable.

   Comunicamos a los responsables del gobierno de PROFONANPE una declaración de que hemos cumplido con los requerimientos éticos, entre otros asuntos, al alcance planeado y el momento de la realización de la auditoría, así como cualquier deficiencia del control interno identificada en el transcurso de la auditoría.

Otro asunto

5. De acuerdo con los principios y prácticas contables usadas por **PROFONANPE** para el registro de las donaciones provenientes de Organismos Internacionales de Cooperación Técnica y de otras entidades cooperantes, los fondos recibidos y los gastos realizados con cargo a cada proyecto son contabilizados mediante cuentas de activo (Efectivo y Equivalentes de Efectivo) y su contra cuenta en el pasivo (Fondos en administración), no incluyendo estas operaciones como ingreso ni como gasto en el estado de resultados del período, debido a que se considera que estos recursos financieros son administrados por encargo de los donantes. Este mismo tratamiento contable es aplicable para las operaciones relacionadas con los fideicomisos provenientes de las transferencias de recursos financieros efectuadas por el Ministerio de Energía y Minas y el Organismo de Evaluación y Fiscalización Ambiental, los cuales son administrados por la Corporación Financiera de Desarrollo – COFIDE (FONAM II y III) y el SCOTIABANK a través del Fondo de Remediación Ambiental, en cuya virtud, los recursos recibidos y los desembolsos ejecutados son contabilizados en cuentas de activo y pasivo, en tanto que las comisiones por la administración de los fideicomisos se muestran en los resultados del período.

Lima, Perú
27 de febrero de 2025

Fonseca, Camargo y Asociados

Refrendado por:

Oswaldo Fonseca Luna (Socio)
Contador Público Colegiado
Matrícula Nº 8095

PROFONANPE

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024 Y 2023
(En Dólares Estadounidenses)

	Nota	2024	2023
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes de efectivo	3	9,587,056	10,866,437
Cuentas por cobrar	4	4,701	20,321
Otras cuentas por cobrar, corriente	5	1,873,259	1,077,511
Gastos contratados por anticipado	6	87,223	68,645
Inversiones financieras, parte corriente	7	10,903,440	13,106,862
Total activo corriente		22,455,679	25,139,776
ACTIVO NO CORRIENTE			
Otras cuentas por cobrar, no corriente	5	-	233,923
Inversiones financieras, parte no corriente	7	231,043,643	219,142,164
Inmuebles, maquinaria y equipos, neto	8	29,147	33,793
Activos intangibles, neto	9	65,604	78,944
Total activo no corriente		231,138,394	219,488,824
Total activo		253,594,073	244,628,600
CUENTAS DE ORDEN	14	2,634,721	2,680,746

	Nota	2024	2023
PASIVO Y PATRIMONIO NETO			
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas por pagar diversas, parte corriente	10	1,010,764	1,146,453
Total pasivo corriente		1,010,764	1,146,453
PASIVO NO CORRIENTE			
Cuentas por pagar diversas, no corriente	10	628,000	233,923
Ingresos diferidos	11	83,554	185,594
Fondos de administración	12	251,868,992	243,073,706
Total pasivo no corriente		252,580,546	243,493,223
Total pasivo		253,591,310	244,639,676
PATRIMONIO			
Resultados acumulados	13	2,763	(11,076)
Total patrimonio		2,763	(11,076)
Total pasivo y patrimonio		253,594,073	244,628,600
CUENTAS DE ORDEN	14	2,634,721	2,680,746

Las notas que se acompañan de la página 9 a la 37 forman parte de los estados financieros.

PROFONANPE

ESTADOS DE RESULTADOS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024 Y 2023
(En Dólares Estadounidenses)

	Nota	2024	2023
INGRESOS			
Ventas	15	33,378	160,154
Aporte al Desarrollo Institucional	16	3,712,699	3,916,872
Administración del portafolio de inversiones	17	813,272	527,200
Otros ingresos de gestión	18	71,823	50,857
Total ingresos		4,631,172	4,655,083
GASTOS			
Gastos de administración	19-24	(4,879,771)	(4,685,099)
Resultado de operación		(248,599)	(30,016)
OTROS INGRESOS Y GASTOS			
Financieros	25	248,273	26,719
		248,273	26,719
Resultado del ejercicio		(326)	(3,297)

Las notas que se acompañan de la página 9 a la 37 forman parte de los estados financieros.

PROFONANPE

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024 y 2023
(En Dólares Estadounidenses)

	Resultado del ejercicio	Resultados acumulados	Total
SALDOS AL 01 DE ENERO DEL 2023	(182,374)	173,859	(8,515)
Ajuste años anteriores	-	736	736
Resultado del ejercicio	(3,297)	-	(3,297)
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023	(185,671)	174,595	(11,076)
Ajuste años anteriores	-	14,165	14,165
Resultado del ejercicio	(326)	-	(326)
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024	(185,997)	188,760	2,763

Las notas que se acompañan de la página 9 a la 37 forman parte de los estados financieros.

PROFONANPE

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024 Y 2023
(En Dólares Estadounidenses)

	2024	2023
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Ingresos de fondos operativos y de portafolio	30,725,959	67,689,758
Ingresos de aportes por Desarrollo Institucional - Adm. Portafolio	4,427,011	4,401,872
Ingresos financieros	221,284	130,641
Otros cobros diversos relativos a la actividad	172,218	396,352
EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	35,546,472	72,618,623
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Incremento de activos fijos por compras	(4,480)	(3,723)
Aumento (disminución) de Inversiones Financieras	(6,488,197)	(39,903,740)
EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(6,492,677)	(39,907,463)
EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN E INVERSIÓN	29,053,795	32,711,160
PAGOS DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN E INVERSIÓN		
Proveedores	(10,722,300)	(13,587,289)
Remuneraciones	(3,941,810)	(3,396,003)
Tributos	(789,082)	(784,640)
Transferencias administrativas de Proyectos y Subdonaciones Directas	(9,055,229)	(9,011,420)
Otras cuentas. por pagar relativas a la actividad	(5,824,755)	(5,065,687)
	(30,333,176)	(31,845,039)
Aumento (disminución) de efectivo y equivalente de efectivo en el año, Neto	(1,279,381)	866,121
EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL INICIO DEL AÑO	10,866,437	10,000,316
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO (Nota 3)	9,587,056	10,866,437

Las notas que se acompañan de la página 9 a la 37 forman parte de los estados financieros.

PROFONANPE

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024 Y 2023

1. INFORMACIÓN GENERAL

1.1 Identificación

PROFONANPE, es una institución de derecho privado sin fines de lucro y de interés público y social que goza de existencia legal y personería jurídica propia con arreglo a las normas del Decreto Ley N° 26154 del 29 de diciembre de 1992. Con fecha 24 de febrero del 2021, fue publicado el Decreto Supremo N° 001-2021-MINAM que aprueba el Reglamento Interno de PROFONANPE, derogando el reglamento anterior aprobado por Decreto Supremo N° 024-93-AG. El Texto Único Integrado del estatuto social de PROFONANPE, fue aprobado por su Consejo Directivo en la sesión del 25 de agosto de 2009 e inscrito en los Registros Públicos de Lima el 15 de enero de 2010. PROFONANPE, se rige por sus Estatutos sociales y en forma supletoria por las normas del Código Civil del Perú.

Por disposición del Decreto de Urgencia N° 022-2020, el Poder Ejecutivo faculto a PROFONANPE llevar a cabo la fusión por absorción del Fondo Nacional del Ambiente – FONAM, cuyo proceso fue aprobado por el Consejo Directivo de PROFONANPE con fecha 15 de junio del 2020. Este proceso se materializó partir del año 2021.

El domicilio legal de PROFONANPE se ubica en el Jirón Félix Dibos N° 400, Distrito de Magdalena del Mar, Lima.

1.2 Actividad económica

Las actividades que desarrolla PROFONANPE se encuentran delineadas por la Ley N° 26154 y su reglamento aprobado por el Poder Ejecutivo que crea el Fondo Nacional para Áreas Naturales Protegidas por el Estado – FONANPE, constituido como un fondo fiduciario intangible destinado a la conservación de las áreas naturales protegidas. Tales actividades están dirigidas a la conservación, protección y manejo de las áreas protegidas del Perú, promoviendo la investigación, conservación y el desarrollo sostenible de las zonas de influencia, al igual que la conservación del patrimonio cultural y natural incluido en las áreas protegidas. Los proyectos que ejecuta PROFONANPE son financiados por Organismos Internacionales y otras organizaciones sin fines de lucro, así como empresas privadas.

1.3 Fondos administrados por PROFONANPE

En cumplimiento de su objeto social, PROFONANPE administra el fondo fiduciario creado por el artículo 1° de la Ley N° 26154 destinado a la conservación, protección y manejo de las áreas naturales protegidas por el Estado. Al 31 de diciembre de 2024, PROFONANPE mantiene bajo su administración proyectos financiados por Organismos de Cooperación Internacional, así como por organizaciones sin fines de lucro y empresas privadas.

El detalle de los proyectos administrados por PROFONANPE, al 31 de diciembre de 2024, se muestran a continuación:

Proyecto Nº	Descripción del proyecto	Organismo Financiador
PY-015	Proyecto Establecimiento del Fondo para la Gestión y Recuperación de la Reserva Nacional de Paracas	GEF-BIRF / PLUS PETROL
PY-024	Programa de Premios Carlos Ponce	Conservación Internacional
PY-036	Proyecto Gestión Efectiva ANP	KfW Alemania
PY-046	Proyecto Morona Pastaza	Gobierno de Alemania
PY-056	Fondo Patrimonial Puntas e Islas	GEF-BIRF
PY-058	Portafolio MRESE	FIDA – Naciones Unidas
PY-060	Adaptación a los Impactos del Cambio Climático en el Ecosistema Marino Costero del Perú	Fondo de Adaptación
PY-062	Humedales del Datem del Marañón	Green Climate Fund
PY-064	Vilcanota Polylepis	Conservación Internacional
Py-065	Portafolio MRESE	FIDA-Naciones Unidas
PY-066	PAN III	KFW - Alemania
PY-067	FORASAN	Junta Usuarios Bajo Piura
PY-069	Protocolo de Nagoya	PNUMA – Naciones Unidas
PY-073	Adaptación a los Impactos del Cambio Climático	Fondo de Adaptación
PY-074	Asegurando el Futuro de las ANP del Perú	General Environment Fund - GEF WWF
PY-079	Proyecto SIPAM	FAO – Naciones Unidas
PY-084	FORTALECIMIENTO MOORE	Fund Gordon & Betty Moore
PY-089	Portafolio PAN III	KfW - Alemania
PY-090	Iniciativa PDP	GEF – WWF, Moores Foundation y Andes Amazon Fund
PY-091	Gestión Efectiva del Parque Nacional de Yaguas, Fase III	New Venture Fund
PY-094	APORTE -PMRI-II PNSU	KFW -Alemania
PY-097	Apoyo al SERNANP	PROFONANPE
PY-098	INNOVA	Moore Foundation
PY-099	PROCODES	PROFONANPE
PY-100	FOREST IV	USAID/Servicio Forestal de EEUU.
PY-101	Fideicomiso SCOTIA BANK	MINEM
PY-107	Cotahuasi	Minera ARES
PY-108	Sierra del Divisor IV	New Venture Fund
PY-110	Forest V	USAID/Servicio Forestal USA
PY-113	Acuerdo CPF III	CEPF
PY-115	Fortalecimiento Capacidades Nativas Remediación Ambiental	MINEM
PY-116	Fortalecimiento Capacidades Entidades Públicas Remediación Ambiental	MINEM
PY-117	Gestión Programa de Pasivos Ambientales	MINEM
PY-118	Fondo de Contingencia para Remediación Ambiental	MINEM/Organismo de Evaluación y Fiscalización Ambiental -OEFA
PY-119	Recupero Mi Mar	PROFONANPE
PY-120	Asistencia Humanitaria - BID	BID
PY-122	Bosques	BID
PY-123	ZR Cordillera Huayhuash	Andes Amazon Fund
PY-124	Pequeñas Donaciones CEPF III	CEPF
PY-125	Fortalecimiento Gestión Reserva Nacional Illescas	New Venture Fund
PY-126	ANP Amazonía	PROFONANPE
PY-127	Campaña Asegurando	PROFONANPE
PY-128	Unido Callao	UNIDO
PY-132	Forest V	USAID/Servicio Forestal de EEUU.
PY-133	Participa ANP	Fundación Moore
PY-135	NORAD	Gobierno de Noruega
PY-139	REDD Cordillera Azul II	CIMA

Proyecto N°	Descripción del Proyecto	Organismo Financiador
PY140	Forest and Fire Management IN South America - Comp Forest	US Forest Service
PY-141	Red Lac 2023	PROFONANPE
PY-142	Merese Cuenca del Rio Quilca-Chili-Rnsab	SEDAPAR S. A.
PY-143	Actividades Ecoturísticas Comunidad Infierno	Conservación Internacional
PY-144	Conserva Aves Implemention Phase	NATIONAL AUDUBON SOCIETY
PY-145	Peruvian Amazon Eco Bio Business Facility - Ebbf	Green Climate Fund
PY-146	Bridge 2	BRIDGE
PY-147	Learning Grant	Fondo de Adaptación
PY-148	Yunkawasi	YUNKAWASI
PY-149	Project Formulation Grant-Pfg-AF	Fondo de Adaptación
PY-150	GGF – CI	Conservación Internacional
PY-151	Fondo de Apoyo Extraordinario Temporal al SERNANP	PROFONANPE
PY-152	Readiness 4	Green Climate Fund
PY-153	Cop28-Minam	VARIOS
PY-154	PRONANP II	ALEMANIA – KFW
PY-155	Renami – NORAD	Gobierno de Noruega
PY-156	Fondo Para La Conservación De Bosques Tropicales	Estados Unidos de América
PY-157	Forest and Fire Management IN South America II- Comp Forest	US FOREST SERVICE
PY-158	Restauración de Ecosistema con Medidas de ABe - Samanga - FFFLA	Fundación Futuro Latinoamericano Internacional
PY-159	Portafolio Convenio PROFONANPE-SERNANP	SERNANP
PY-160	Merese Seda Loreto - Cuenca Rio Nanay	EPS SEDA LORETO
PY-161	Puna Resiliente	GIZ
PY-162	Merese RPNYC EMAPA Cañete	EMAPA CAÑETE
PY-163	Rendimiento Portafolio Norad	Gobierno de Noruega
PY-164	Fondo para la Adaptación Innovadora en Ecosistemas Vulnerables Norte del Perú	Fondo de Adaptación
PY-165	Polillac	GIZ
PY-166	Cop 16 Cali	PROFONANPE
PY-167	Atención Incendios Forestales	PROFONANPE
PY-168	Mar Tropical de Grau	GEF-Banco Mundial
PY-169	Dorsal de Nazca	GEF-Banco Mundial
PY-170	Forest and Fire Management in South América III- Comp Forest	US Forest Service
PY-171	Defensores Ambientales	USAID
PY-172	Bosques Andinos	Fondo de Adaptación
PY-173	Implementación de un Programa de Incubación de Bionegocios Amazónicos en el Datem del Marañon	Conservación Internacional

1.4 Lineamientos generales de la Cartera de Inversiones

En la sesión ordinaria del Consejo Directivo del 20 de diciembre del 2021, se adoptó el acuerdo para seleccionar al Banco JP Morgan de los Estados Unidos de América para que se desempeñe como el gestor del portafolio de inversiones de PROFONANPE. Además, de varios documentos para el buen Gobierno Corporativo, el la sesión ordinaria del consejo directivo del 16 de enero de 2024, se acordó aprobar la nueva política de inversiones que, dentro de sus cambios, fijó los siguientes rangos de inversiones:

	Portafolios patrimoniales	Portafolios extinguibles
Caja y renta fija de corto plazo	0-100%	0-100%
Renta Fija	0-100%	0-100%
Renta variable	25-55%	0%
Inversiones alternativas	0-25%	0%

Contratos de Fideicomiso

Después de la fusión por absorción efectuada por PROFONANPE sobre los activos, pasivos y patrimonio del ex Fondo Nacional del Ambiente - FONAM, asumió los derechos y obligaciones incluidos en los contratos de fideicomiso suscritos por su antecesor, siendo sus características las siguientes:

a) Fideicomiso FONAM III

Mediante Adendas N° 1 y N° 2 al contrato de fideicomiso de inversión y administración de fecha 27 de diciembre del 2019, suscritas el 12 de febrero y el 05 de mayo del 2021, entre PROFONANPE y Corporación Financiera de Desarrollo - COFIDE, se estableció la administración del patrimonio fideicomitido. Este patrimonio comprende los importes transferidos mediante Resolución Ministerial N° 415-2019-MINEM por S/ 193,422,001; Resolución Ministerial N° 399-2020-MINEM por S/ 88,268,335; y, Resolución Ministerial N° 133-2021-MINEM/DM por S/ 98 millones. Este fideicomiso se encuentra orientado a financiar las acciones para la ejecución de obras para remediación de los sitios impactados por actividades de hidrocarburos. En el 2022, el Poder Ejecutivo aprobó una transferencia financiera a favor de PROFONANPE mediante Resolución Ministerial N° 358-2022-MINEM/DM por S/ 12 millones el 3 de octubre del 2022. Con posterioridad, con fecha 20 de diciembre del 2024, PROFONANPE y COFIDE S.A suscribieron la adenda N° 4 con el fin de prorrogar la vigencia del fideicomiso de inversión y administración de fondos.

b) Fideicomiso FONAM II:

Con base al contrato de fideicomiso de inversión y pagos, celebrado el 25 de setiembre del 2015, entre FONAM y COFIDE, con fecha 17 de agosto de 2020, PROFONANPE y COFIDE suscribieron la Adenda N° 1 al contrato, con la finalidad de administrar el patrimonio fideicomitido, mediante el cual, el fideicomitente asumió la posición contractual, derechos y obligaciones de FONAM derivados del contrato. Con el patrimonio fideicomitido se constituyó el Fondo de Contingencia de Remediación Ambiental, de conformidad con lo establecido en la Ley N° 30321. Con fecha 20 de diciembre del 2024, PROFONANPE y COFIDE S.A suscribieron la adenda N° 3 con el fin de prorrogar la vigencia del contrato de fideicomiso de inversión y pagos.

c) Fondo de Remediación de Pasivos Ambientales

Con base a la comunicación de fecha 15 de diciembre del 2020, remitida por el SCOTIA BANK PERÚ, en la que informaba que conforme a la fusión por absorción de FONAM inscrita en la partida registral respectiva en los Registros Públicos de Lima, no es necesario realizar ninguna adenda en vista que legalmente toda referencia al FONAM se entiende que ahora es PROFONANPE. Este asunto guarda relación con el contrato de fideicomiso de administración de fondos suscrito con SCOTIABANK PERÚ el 21 de febrero del 2007. El importe del fideicomiso conforme al aludido contrato ascendió a S/ 10,000,000., de conformidad con lo estipulado en la Resolución Ministerial N° 619-2006-MEM aprobada por el Ministerio de Energía y Minas el 27 de diciembre del 2006.

1.5 Aprobación de estados financieros

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre de 2024 han sido emitidos, y serán presentados para la aprobación del Consejo Directivo, de conformidad con lo dispuesto en el literal l), artículo Décimo Quinto, Titulo III del Estatuto social de PROFONANPE. En opinión de la Dirección Ejecutiva, dichos estados financieros serán aprobados sin modificaciones.

2. PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Los principios y prácticas contables aplicadas en la preparación y presentación de los estados financieros institucionales se detallan a continuación. Estos principios y prácticas han sido aplicados uniformemente en los años presentados, a menos que se indique lo contrario:

a) Base de preparación y presentación de los estados financieros

(a.1) Bases de preparación

Los estados financieros se preparan y presentan sobre la base de las políticas contables establecidas por la institución. Estas políticas se basan en los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Perú.

La información contenida en los estados financieros de PROFONANPE es de responsabilidad de la Dirección Ejecutiva, quien expresamente confirma que su presentación se realiza en función a los principios y prácticas contables aplicables a las asociaciones sin fines de lucro en el Perú. Los estados financieros son preparados con base a los registros de contabilidad, según el principio contable del costo histórico, excepto aquellos activos financieros que se miden a valor razonable.

(a.2) Bases de presentación

Los estados financieros están expresados en Dólares Estadounidenses, como parte de este informe, los que son el resultado de aplicar sobre los estados financieros históricos en Soles la metodología adoptada por la entidad para convertir los saldos al cierre del ejercicio en moneda extranjera. Esta metodología, tiene como propósito formular los estados financieros para mostrar el impacto de la moneda extranjera en la moneda local, sobre la base de un ejercicio fiscal, por lo que considera los siguientes criterios:

i) El proceso de conversión requiere inicialmente cuantificar la moneda funcional, que en el Perú es el Sol.

ii) La conversión se realiza sobre los siguientes estados: estado de situación financiera; estado de resultados; estado de cambios en el patrimonio; y, estado de flujos de efectivo, que hacen referencia a la conversión histórica sobre partidas no monetarias y muestra el efecto de la conversión en todas las operaciones del período que se examina.

iii) Los saldos de las partidas monetarias se convierten en moneda extranjera tomando como referencia las tasas de cambio establecidas por la Superintendencia de Banca, Seguros y AFP, en tanto que los ingresos y gastos se convierten en moneda extranjera a la tasa de cambio de la fecha en que ocurrió cada transacción.

iv) Las tasas de cambio publicadas por la Superintendencia de Banca, Seguros y AFP al 31 de diciembre de 2024 para las transacciones de compra y venta de moneda extranjera fueron S/ 3.758 para la compra y S/ 3.770 para la venta (S/ 3.705 y S/ 3.713 para la compra y venta al 31 de diciembre de 2023).

b) Moneda funcional

Las partidas incluidas en los estados financieros se expresan en la moneda del entorno económico principal en el que opera la entidad (moneda funcional). Los estados financieros se presentan en Soles que es la moneda funcional y de presentación. Para fines de este informe, los estados financieros se presentan en Dólares Estadounidenses al término del período.

c) Efectivo y equivalentes de efectivo

Para propósitos del estado de flujos de efectivo, el efectivo y equivalentes de efectivo comprenden el efectivo disponible, depósitos en cuenta corriente, depósitos a plazo fijo y cuentas de ahorro en instituciones bancarias. Estas cuentas no están sujetas a un riesgo significativo de cambios en su valor.

d) Uso de estimaciones

La preparación de los estados financieros de conformidad con las normas contables aplicables requiere que la entidad efectúe estimaciones y supuestos para la determinación de los saldos de activos y pasivos, ingresos y gastos, y para la divulgación de eventos significativos en las notas a los estados financieros. Los resultados finales podrían diferir de dichas estimaciones. Las estimaciones son continuamente evaluadas y están basadas en la experiencia histórica y otros factores. Las estimaciones significativas relacionadas con los estados financieros adjuntos están referidas, principalmente, a la depreciación de activo fijo y amortización de intangibles.

e) Instrumentos financieros

Los instrumentos financieros son definidos como cualquier contrato que origina simultáneamente un activo financiero en una entidad y un pasivo financieros o un instrumento de patrimonio en otra entidad. Los activos y pasivos financieros son reconocidos en la medida que la entidad se transforma en una parte de los acuerdos contractuales del instrumento respectivo.

Los activos y pasivos financieros son reconocidos inicialmente a su valor razonable más los costos de la transacción directamente atribuibles a la compra o emisión de estos, con excepción de aquellos clasificados a su valor razonable con cambios en resultados, los cuales son inicialmente reconocidos a su valor razonable y cuyos costos de transacción directamente atribuibles a su adquisición o emisión, son reconocidos inmediatamente en la ganancia o pérdida del año.

Activos financieros

Los activos financieros se clasifican en el reconocimiento inicial y se miden al costo amortizado; a valor razonable con cambios en otro resultado integral; y, a valor razonable con cambios en los resultados. Su clasificación depende de las características del flujo de efectivo contractual del activo financiero y el modelo de negocios de la entidad para administrarlos.

El modelo de negocios de la entidad para la gestión de los activos financieros se refiere a cómo gestiona sus activos financieros para generar flujos de efectivo y determina si estos resultarán de la cobranza de los flujos contractuales, la venta de los activos financieros o ambos.

La compra o venta de activos financieros que requieren la entrega de activos dentro de un período de tiempo establecido por regulación o convención en el mercado (operaciones regulares), se reconocen en la fecha de negociación, es decir, la fecha en que la entidad se compromete a comprar o vender el activo.

Clasificación de los activos financieros

Los activos financieros reconocidos se miden posteriormente en su totalidad, ya sea a costo amortizado o valor razonable, según su clasificación. Los instrumentos de deuda cumplen con las siguientes condiciones y se miden con posterioridad al costo amortizado. I) el activo financiero se mantiene en un modelo de negocio cuyo objetivo es mantener activos para cobrar flujos de efectivo contractuales; y, ii) los términos contractuales del activo financiero dan lugar, en fecha específicas, a flujos de efectivo que son pagos de capital e intereses sobre el monto del capital pendiente. Los activos financieros a valor razonable con cambios en resultados incluyen; i) activos financieros que se mantienen para negociar si son adquiridos para venderlos o recomprarlos en el corto plazo; ii) activos financieros designados en el reconocimiento inicial a valor razonable con

cambios en resultados; y, iii) activos financieros requeridos en forma obligatoria para ser medidos a valor razonable.

Al 31 de diciembre del 2024 la entidad mantiene activos financieros a valor razonable y activos financieros a costo amortizado. Los activos financieros a costo razonable incluyen el efectivo y equivalentes de efectivo y otros activos de la misma naturaleza. Estos activos son un medio de pago y por ello son la base sobre los que se identifican y reconocen las transacciones en los estados financieros y se contabilizan en el estado de situación financiera a valor razonable, con cambios netos en el valor razonable reconocidos en el estado de resultados. Los activos financieros al costo amortizado incluyen otras cuentas por cobrar y se miden posteriormente usando el método de la tasa de interés efectiva y están sujetos a deterioro. Las ganancias y pérdidas se reconocen en resultados cuando el activo es dado de baja en cuentas, se modifica o deteriora.

Un activo financiero es dado de baja cuando: i) los derechos de recibir flujos de efectivo del activo han terminado; ii) la entidad ha transferido sus derechos a recibir flujos de efectivo del activo o ha asumido una obligación de pagar el total de los flujos de efectivo, recibidos en forma inmediata a una tercera parte bajo un acuerdo de traspaso; y, iii) la entidad ha transferido sustancialmente todos los riesgos y beneficios del activo o de no haber transferido ni retenido todos los riesgos y beneficio del activo, si ha transferidos su control.

Pasivos financieros

Los pasivos financieros se clasifican en el reconocimiento inicial como pasivos financieros a valor razonable con cambios en resultados, préstamos y créditos, cuentas por pagar o como derivados designados como instrumentos de cobertura en una cobertura efectiva, según corresponda.

Los pasivos financieros reconocidos se miden a su valor razonable, y en el caso de los préstamos, créditos y cuentas por pagar, netos de los costos de la transacción directamente atribuibles.

Los pasivos financieros al momento de su reconocimiento inicial, se clasifican como pasivos financieros a valor razonable con cambios en resultados, préstamos, cuentas por pagar y otros equivalentes, según corresponda.

Los instrumentos financieros (activos y pasivos) se compensan cuando se tiene el derecho legal de compensarlos y la Gerencia tiene la intención de cancelarlos sobre una base neta o de realizar el activo y cancelar el pasivo en forma simultánea.

Un pasivo es dado de baja, cuando la obligación relacionada con el pasivo es cancelada o expira.

Al 31 de diciembre del 2024 la entidad mantiene en el pasivo cuentas por pagar comerciales, cuentas por pagar diversas, ingresos diferidos y fondos de administración.

f) Inversiones Financieras

El portafolio de inversiones de la entidad está integrado por un conjunto de Fondos creados a solicitud de los Organismos de Cooperación Internacional e incluidos en los Convenios suscritos con PROFONANPE para la ejecución de proyectos sobre medioambiente. El Portafolio de inversiones es administrado por una entidad financiera internacional. Estos fondos están distribuidos en activos financieros de renta fija y renta variable, los que están registrados al costo en moneda extranjera y son presentados a valor razonable al término del período.

Los rendimientos al término del año representan los incrementos obtenidos por los portafolios de inversiones, los que están relacionados con los proyectos financiados por cada Convenio. El uso de los rendimientos generados por las inversiones se encuentra restringido a los montos de los presupuestos preparados por la entidad que administra los proyectos, los que deben ser aprobados por los Organismos Internacionales de Cooperación respectivos. Las disminuciones en cada portafolio de inversiones se registran cuando se produce el retiro de fondos para la ejecución

de proyectos que les dieron origen y el pago de comisiones por el manejo de los portafolios, contra el rubro Fondos en Administración en el pasivo.

Adicionalmente, en aplicación del Decreto de Urgencia 022-2020, PROFONANPE administra los Fideicomisos denominados; FONAM II; el Fondo de Remediación de Pasivos Ambientales; y FONAM III. Las operaciones que son financiadas por los fideicomisos y los retiros de fondos para cumplir con las autorizaciones de gastos efectuadas por el Ministerio de Energía y Minas son registrados dentro del rubro Fondos en Administración.

g) Mobiliario y equipo y depreciación acumulada

Los bienes de activo fijo son registrados inicialmente al costo histórico. Posteriormente, son medidos al costo, menos la depreciación y el importe acumulado de las pérdidas por deterioro del activo de ser aplicable. Los desembolsos por mantenimiento y reparación se cargan a resultados. Toda renovación y mejora significativa se capitaliza siempre que sea probable que la entidad obtenga beneficios económicos futuros derivados de la misma y, su costo pueda ser valorizado con fiabilidad.

El costo y la correspondiente depreciación acumulada de los activos vendidos o retirados son eliminados de las cuentas respectivas y el costo neto dado de baja se incluye en los resultados del ejercicio

Mantenimiento y reparaciones mayores

El mantenimiento mayor comprende el costo de reemplazo de partes de los activos y los costos de reacondicionamiento que se realiza cada cierto número de períodos, con el propósito de mantener la capacidad operativa del activo. El costo de mantenimiento mayor se capitaliza en el reconocimiento inicial del activo, como un componente separado del bien y se deprecia en el estimado del tiempo en que se requerirá el siguiente mantenimiento mayor.

Depreciación

La depreciación de los activos que conforman este rubro es calculada siguiendo el método de línea recta, a fin de asignar el costo durante su vida útil estimada, cuyo detalle es como sigue:

	Años
Muebles y enseres, e instalaciones	10
Equipo de cómputo	04
Unidades de transporte y equipos	05
Equipos diversos	10

El valor residual, la vida útil y el método de depreciación se revisan en forma periódica para asegurar que el método y el período de la depreciación sean consistentes con el beneficio económico futuro y las expectativas de vida útil de las partidas de este rubro.

h) Intangibles

Los activos son registrados al costo de adquisición, menos la amortización acumulada y el importe acumulado de las pérdidas por deterioro del activo, de ser aplicable. Estos activos comprenden, principalmente, la adquisición de software utilizado en las operaciones propias de la entidad y se reconocen cuando:

- El bien está bajo control de la entidad.
- El bien es identificable para que surjan los derechos contractuales.
- Se esperan beneficios futuros.

Los intangibles que se adquieren con fondos de los proyectos financiados por la cooperación internacional se registran en el rubro "Fondos en Administración"

Los activos intangibles de vida limitada se amortizan en un plazo máximo de 10 años. Como política, los intangibles se amortizan bajo el método de línea recta sobre la base de su vida útil estimada. El período y método de amortización se revisan al final del período.

i) Deterioro del valor de los activos

Cuando existen acontecimientos o cambios económicos que indiquen que el valor de un activo de larga vida pueda no ser recuperable, la Dirección Ejecutiva revisa a cada fecha del estado de situación financiera el valor en libros de estos activos. Si luego de este análisis resulta que su valor en libros excede su valor recuperable, se reconoce una pérdida por deterioro en el estado de resultados. Los importes recuperables se estiman para cada activo.

j) Fondos en administración

Este rubro representa un pasivo diferido que refleja los fondos netos por aplicar en los proyectos financiados por Organismos Internacionales de Cooperación que están bajo la administración de PROFONANPE. Estos fondos provienen de las transferencias en efectivo recibidas para conformar los portafolios de inversiones y/o para la ejecución de gastos en los proyectos que incluyen, en algunos casos, la adquisición de bienes.

Los abonos en este rubro se producen cuando la entidad recibe fondos de las fuentes cooperantes internacionales, para financiar los gastos previstos en el presupuesto del Convenio, así como cuando los donantes disponen el incremento del portafolio de inversiones creado con anterioridad. Los rendimientos obtenidos por los portafolios en el año se registran como un abono a este rubro y afectan directamente el saldo de la subcuenta del proyecto correspondiente.

Los cargos en este rubro se registran por: i) el retiro de fondos del Portafolio requerido por la entidad para las actividades en algún proyecto; ii) pago de comisiones de confianza a favor de la institución financiera que administra el portafolio; y, iii) cuando los Portafolios de inversiones obtienen rendimientos negativos. También, se incorporan los desembolsos de los proyectos que requieren la adquisición de muebles, equipos, vehículos y construcciones, así como también los gastos financieros correspondientes a cada proyecto.

Este mismo tratamiento contable es aplicable para las operaciones relacionadas con los "Fideicomisos" que administra PROFONANPE y provienen de las transferencias de recursos financieros efectuadas por el Ministerio de Energía y Minas y el Organismo de Evaluación y Fiscalización Ambiental, en cumplimiento de leyes y otras normas legales, en cuya virtud, los recursos recibidos para cada patrimonio fideicomitido y los desembolsos ejecutados por el pago de obligaciones, son contabilizados en cuentas de activo y pasivo en tanto que las comisiones por la administración de los fideicomisos se muestran en las cuentas de resultados.

k) Beneficios a los empleados

La entidad tiene obligaciones de corto plazo por beneficios a sus empleados que incluyen sueldos, aportaciones sociales, gratificaciones, compensación por tiempo de servicios. Estas obligaciones se registran normalmente con cargo al estado de resultado en la medida en que de devengan.

l) Provisiones

Las provisiones se reconocen cuando la entidad tiene una obligación presente, legal o asumida, que resulta de eventos pasados que es probable que requiera la entrega de un flujo de recursos que involucren beneficios económicos para su liquidación y su monto se puede estimar confiablemente.

m) Reconocimiento de ingresos

Los ingresos corresponden a las comisiones (overhead) por la administración de los proyectos financiados por los organismos internacionales se registran cuando se perciben, así como incluyen los ingresos por comisiones por la administración de inversiones. Los fondos recibidos por la entidad por donaciones de organismos de cooperación internacional no son registrados en esta cuenta, porque se controlan a través del activo y pasivo.

n) Reconocimiento de gastos

Los gastos se reconocen a medida que se devengan en el período con el cual se relaciona, independientemente del momento en que se paguen y corresponden a los gastos de funcionamiento de PROFONANPE. Los fondos aplicados por las ejecutoras de los proyectos que provienen de las fuentes internacionales cooperantes, no se registran en el estado de resultados, sino se controlan a través del rubro Fondos en Administración.

o) Ingresos y gastos financieros

Los ingresos y gastos financieros se registran en el resultado del ejercicio en los períodos con los cuales se relacionan y se reconocen cuando se devengan, independientemente del momento en que se perciben o desembolsen.

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Este rubro comprende:

	En Dólares Estadounidenses	
	2024	2023
Cuentas corrientes operativas (a)	337,772	218,996
Cuentas corrientes con fines específicos (b)	6,816,760	6,639,423
Cuentas de ahorro (c)	240,461	1,814,766
Depósitos a plazo fijo (d)	2,192,063	2,193,252
Total	9,587,056	10,866,437

(a) Las cuentas corrientes se mantienen en bancos locales y están denominadas en Soles y Dólares Estadounidenses, cuyos saldos están destinados para cubrir las operaciones administrativas de PROFONANPE.

(b) Los saldos en cuenta corriente se mantienen en bancos locales y están denominados en Soles, Dólares Estadounidenses y Euros, los cuales corresponden a la disponibilidad de fondos de proyectos financiados por los organismos de cooperación internacional.

(c) Los saldos en cuentas de ahorro en entidades del sistema financiero en Soles, Dólares Estadounidenses y Euros son de libre disponibilidad y generan intereses financieros.

(d) Los depósitos en cuentas a plazo en Soles no gozan de libre disponibilidad, cuyo recupero está condicionado al término del plazo pactado con la entidad financiera y corresponde al PY-94.

4. CUENTAS POR COBRAR

Este rubro comprende:

	En Dólares Estadounidenses	
	2024	2023
Facturas por cobrar en moneda nacional	4,701	20,321
Total	4,701	20,321

.

5. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Este rubro comprende:

	En Dólares Estadounidenses	
	2024	2023
Corriente:		
Adelantos al personal y entregas a rendir cuenta	7,112	50,873
Reclamaciones a terceros	41,526	8,469
Entregas a rendir cuenta	50,330	449,938
Otras cuentas por cobrar diversas – terceros	387,728	559,888
Depósitos en garantía	2,980	8,343
Centro Conservación e Investigación y Manejo de ANP – Cordillera Azul	1,080,000	-
Asociación Ecosistemas Andinos	49,885	-
Préstamos entre proyectos y otros	253,698	-
	1,873,259	1,077,511
No corriente:		
Otras entregas a rendir cuenta	-	233,923
Total	1,873,259	1,311,434

6. GASTOS CONTRATADOS POR ANTICIPADO

Este rubro comprende:

	En Dólares Estadounidenses	
	2024	2023
Anticipos de proveedores	50,862	68,527
Servicios y otros contratados por anticipado	36,361	118
	87,223	68,645

7. INVERSIONES FINANCIERAS

Comprende los fondos provenientes de los Convenios de Donación suscritos con Organismos Internacionales de Cooperación Técnica y Convenios de Canje de Deuda celebrado con Gobiernos y empresas del sector privado. La administración de estos recursos es encargada a instituciones financieras para su inversión en portafolios de valores, con el fin de generar rendimientos y una fuente sostenible de recursos para los proyectos.

Los fideicomisos PY-095 – FONAM II, PY-105-FONAM III; y, PY-101, Remediación de Áreas Ambientales son financiados con recursos del Ministerio de Energía y Minas y el Organismo de Evaluación y Fiscalización Ambiental – OEFA.

Al 31 de diciembre de 2024 y 2023, los saldos de los portafolios de inversiones, fideicomisos y fondos mutuos son como sigue:

	En Dólares Estadounidenses	
	2024	2023
i) **Portafolio de inversiones:**		
PY-015 Fondo Paracas – PLUS PETROL (a)	6,306,442	5,863,147
PY-016 Contingencias PROFONANPE (b)	335,464	520,167
PY-035 Fondo PRONANP – GEF/KfW (c)	11,313,862	10,685,437
PY-046 Reconversión de Deuda Alemana – Proy. Morona (d)	2,416,969	2,988,507
PY-056 Fondo Puntas e Islas Guaneras – Banco Mundial (e)	2,030,758	1,987,360
PY-064 Vilcanota Polylepis (f)	1,061,087	981,631
PY-080 Fondo FONANPE (g)	13,489,787	13,288,128
PY-085 Fortalecimiento SINANPE (h)	1,207,579	978,309
PY-089 MEF – Reconversión Deuda Alemania: SINANPE III (i)	2,127,801	1,978,914
PY-135 NORAD (j)	7,347,034	10,041,980
PY- 139 Trust Fund Cordillera Azul (k)	52,805,781	50,103,386
PY-156 Fondo Contravalor Canje de deuda (l)	4,043,539	-
PY-159 RNTAM PNBS (m)	7,158,922	7,020,680
	111,645,025	**106,437,646**
ii) **Fideicomisos:**		
PY-095 FONAM II (n)	5,893,397	6,179,252
PY-101 Remediación de Pasivos Ambientales (o)	1,148,453	1,187,532
PY-105 FONAM III (p)	112,299,561	105,322,194
PY-128 UNIDO (q)	57,207	15,540
	119,398,618	**112,704,518**
iii) **Portafolio**		
PY – 090 Fondo de Transición Patrimonio del Perú- PdP (r)	10,903,440	13,106,862
	241,947,083	**232,249,026**
Inversiones Financieras: parte Corriente y no corriente		
Parte corriente:		
PdP - *Andes Amazon Fund*	33,265	77,502
PdP- World Wildlife Fund	9,442,453	10,678,887
PdP - *General Environment Fund*	1,427,722	2,350,473
	10,903,440	**13,106,862**
Parte no corriente:		
Fideicomisos:		
FONAM II	5,893,397	6,179,252
Remediación de Pasivos Ambientales - ScotiaBank	1,148,453	1,187,532
FONAM III	112,299,561	105,322,194
UNIDO	57,207	15,540
	119,398,618	**112,704,518**
Portafolios:		
Pluspetrol – Donación – Fondo Paracas	6,306,442	5,863,147
Donación Banco Mundial- KfW - PRONANP	11,313,862	10,685,437
MEF – Reconversión Deuda Alemania – Morona	2,127,801	1,978,914
MEF- Reconversión Deuda Alemania SINANPE III	2,416,969	2,988,507
BM – Donación – Fondo Puntas e Islas Guaneras	2,030,758	1,987,360
Donación – GEF – Proyecto Vilcanota Polylepis	1,061,087	981,631
FONANPE	13,489,787	13,288,128
Canje de deuda - ACBT	4,043,539	-
NORAD	7,347,034	10,041,980
RNTAM PNBS	7,158,922	7,020,680
Fortalecimiento SINANPE	1,207,579	978,309
Contingencias PROFONANPE	335,464	520,167
Trust Fund Cordillera Azul	52,805,781	50,103,386
	111,645,025	**106,437,646**
	231,043,643	**219,142,164**
	241,947,083	**232,249,026**

Políticas para la administración del Portafolio de Inversiones

Las condiciones y lineamientos establecidos para la administración de los portafolios de inversión son las siguientes:

Portafolio de inversiones

(a) *PY- 015 "Proyecto Establecimiento del Fondo para la Gestión y Recuperación de la Reserva Nacional de Paracas": Plus Petrol Perú Corporación S.A.*

El Convenio Tripartito suscrito entre PLUSPETROL, SERNANP y PROFONANPE establece un Fondo para la Gestión y Recuperación de la Reserva Nacional de Paracas hasta por US $ 7 millones.

El importe neto al 31 de diciembre de 2024 del portafolio de inversiones ascendió a US $ 6,306,442.

(b) *PY-016 "Contingencias PROFONANPE"*

Este portafolio se constituye para buscar opciones superiores de rentabilización de saldos de caja frente a depósitos en cuenta corriente, está orientado a financiar el gasto corriente institucional. En tal sentido, se han establecido una serie de retiros para el ejercicio 2024. Dada la naturaleza del gasto y origen de los fondos no se considera dentro del portafolio de proyectos bajo aprobación del Consejo Directivo respecto a la gestión de recursos.

El importe neto al 31 de diciembre de 2024 del portafolio de inversiones ascendió a US $ 335,464.

(c) *PY-035 "Proyecto Fondo Patrimonial PRONANP": Banco Internacional de Reconstrucción y Fomento – BIRF / KfW de Alemania*

El 16 de agosto de 2010, el Banco Internacional de Reconstrucción y Fomento – BIRF, en su calidad de agencia implementadora de *Global Environment Facility* –GEF suscribió con PROFONANPE el Convenio de Donación TF097155, para financiar la ejecución del Proyecto "*Fortalecimiento* de *la Conservación de la Biodiversidad a través del Programa Nacional de Áreas Protegidas* – PRONANP, hasta por US 8.8 millones. De este monto, se acordó encargar la administración e inversión de US $ 3.0 millones para constituir un fondo patrimonial para la sostenibilidad financiera de las áreas protegidas dentro de los Corredores Ecológicos seleccionados. Adicionalmente en agosto de 2013 se efectuó una contribución para el portafolio por EUR 5.0 millones (US $ 6,621,936) para la expansión del contrato firmado con KfW de Alemania al 31 de diciembre de 2012. En agosto del 2020, el Consejo Directivo ratificó la selección del Banco Suizo UBP como administrador del Portafolio de PRONANP. En agosto de 2020, el consejo directivo atendiendo la recomendación efectuada por KfW de Alemania, acordó transferir los fondos del portafolio PRONANP, incluido en el Fondo patrimonial FONANPE al Banco UBP de Suiza. Después, en diciembre del 2021 el Consejo Directivo dispuso la transferencia de este fondo al J.P. Morgan de Nueva York.

El monto neto al 31 de diciembre de 2024 del portafolio ascendió a US $ 11,313,862.

(d) *PY – 046 "Proyecto Manejo de los Recursos Naturales en las Cuencas de los Ríos Morona y Pastaza": Canje de Deuda Externa con el Gobierno de Alemania*

El Convenio Intergubernamental Peruano – Alemán de reestructuración de Deuda celebrado entre el Gobierno del Perú y el Gobierno de Alemania, asignó a este proyecto Deutsche Mark 14.7 millones.

El importe neto al 31 de diciembre de 2024 del portafolio de inversiones ascendió a US $ 2,416,969

(e) *PY-056 "Fondo Patrimonial del Proyecto "Fortalecimiento de la Gestión Sostenible de la Reserva Nacional Sistema de Islas, Islotes y Puntas Guaneras".*

El 11 de febrero de 2014, fue suscrito el Convenio de Donación entre el Banco Mundial, en su condición de agencia implementadora de *Global Environment Facility - GEF* y PROFONANPE, para financiar las actividades en el proyecto hasta por US $ 8.9 millones. También, se prevé el establecimiento de un Fondo Patrimonial por US $ 2.0 millones, habiéndose suscrito el contrato de comisión de confianza el 19 de diciembre de 2014 y tiene vigencia de un año renovable por períodos iguales.

El importe neto al 31 de diciembre de 2024 del portafolio ascendió a US $ 2,030,758.

(f) *PY-064 "Red de Reservas de Vilcanota, Conservación de Bosques Polylepis del Perú".*

Con fechas 9 y 25 de setiembre de 2017, *Global Conservation Fund* y PROFONANPE suscribieron un Convenio de Donación para el establecimiento del Fondo Patrimonial Vilcanota Polylepis, hasta por un importe de US$ 938,908.09. El propósito del Fondo es financiar los costos administrativos de conservación de la diversidad biológica de la Reserva Vilcanota Polylepis, de conformidad con los términos y condiciones fijadas en el manual de operaciones y en cada plan operativo. En este contexto, el Servicio de Áreas Naturales Protegidas del Estado – SERNANP debe cautelar que los gastos sean usados exclusivamente para financiar los costos de conservación de la diversidad biológica en las Áreas de la Reserva.

El importe neto al 31 de diciembre de 2024 del portafolio ascendió a US $ 1,061,087.

(g) *PY-* 080 "*Fondo Nacional del Ambiente – FONANPE".*

En la sesión del 14 de diciembre de 2020 el Consejo Directivo aprobó la integración de los portafolios de inversiones correspondientes a los siguientes proyectos: PRONANP (PY-035); FINLANDIA II (PY-025); GPAN (PY-020); GEF(PY-002); SINANPE III (PY-036); Alto Mayo (PY-005); y, Canadá (PY-026), transfiriendo los fondos de estos portafolios para constituir el FONANPE (PY – 80). La entidad ha suscrito un contrato para la administración de los fondos del FONANPE con un banco internacional.

El importe neto al 31 de diciembre de 2024 del portafolio ascendió a US $ 13,489,787.

(h) PY-085 "Proyecto Fortalecimiento de SINANPE"

Este es un portafolio que es extinguible que tiene su origen en el portafolio de FONANPE y ha sido constituido mediante acuerdo del Consejo Directivo hasta por US $ 1.33 millones, para financiar actividades e instituciones del SINANPE y de SERNANP, así como financiar la organización del primer concurso de proyectos de PROFONANPE.

El importe neto al 31 de diciembre de 2024 del portafolio ascendió a US $ 1,207,579.

(i) PY-089 MEF Reconversión Deuda Alemania – SINANPE III

Tiene relación con la operación de Canje de Deuda con el Gobierno de Alemania suscrito el 30 de junio de 2011 por EUR 7,998,907 (aproximadamente US $ 8.2 millones), para el apoyo del proyecto. De este monto, el financiamiento del proyecto ascendió a EUR 5.7 millones. Con fecha 12 de diciembre de 2011.

El importe neto al 31 de diciembre de 2024 el portafolio de inversiones ascendió a US $ 2,127,801.

(j) *PY-135 "Declaración Conjunta de Intención para la reducción de las emisión de gases invernadero procedentes de la desforestación y degradación de forestal (REDD+). NORAD.*

El 23 de septiembre del 2014 el Gobierno de la República del Perú, el Gobierno Noruego y el Gobierno de Alemania firmaron una de Declaración Conjunta de Interés – DCI, cuyo objetivo es contribuir significativamente a la reducción de emisiones de gases de efecto invernadero (GEI) provenientes de la deforestación y degradación forestal en le Perú y contribuir al desarrollo sostenible del país.

En 2021, los Ministros de Ambiente del Gobierno de la Republica del Perú, el Gobierno de Noruega, Gobierno del Reino Unido de Gran Bretaña e Irlanda del Norte firmaron una Adenda reafirmaron y ampliando el DCI hasta el año 2025.

En este contexto, el Ministerio de Clima y Medio Ambiente de Noruega decidió contribuir con US $ 10 millones al Perú a través de la Agencia Noruega de Cooperación al Desarrollo (NORAD) por los hitos alcanzados en la fase 1 y la fase 2 bajo la DCI.

El importe neto al 31 de diciembre de 2024 del portafolio de inversiones ascendió a US $ 7,347,034 .

(k) PY-139 "Proyecto REDD Cordillera Azul - II"

Este Portafolio generado por la venta de créditos de carbono de CIMA a *Total Energies Nature-Based Solutions* (TENBS). Restan US$ 30 millones que están certificados por Verra y serán incorporados al portafolio, resultado de comercialización a TENBS. Además, existen 5.3 millones de VCUs (*Verified Carbon Unas*) que están verificados y listos para comercializar.

El importe neto al 31 de diciembre de 2024 del portafolio de inversiones ascendió a US $ 52,805,781.

(l) PY-156 Fondo Contravalor de Canje de Deuda para Conservación de Bosques Tropicales – ACBT

En el contexto del *"Tropical Forest and Coral Reef Conservation, ley de 1998"* el Gobierno de los Estados Unidos de América declaró elegible al Gobierno del Perú para acceder a una operación de administración de deuda en su modalidad de Canje de Deuda, acordando celebrar una operación de Canje de Deuda por las obligaciones pendientes de pago correspondientes al endeudamiento. Asimismo, el 07 de setiembre del 2023 el Gobierno del Perú y las Organizaciones no Gubernamentales: *The Nature Conservancy; Conservation International Foundation; World Wildlife Fund Inc. y Wildlife Conservation Society* suscribieron el Acuerdo de Conservación de Bosques Tropicales, con el fin de establecer la gobernanza y directrices para operativizar el Canje de Deuda, con la participación de PROFONANPE. Por ello, por Decreto Supremo N° 193-2023-EF el Gobierno del Perú aprobó la operación de administración de Deuda, bajo la modalidad de Canje de Deuda hasta por US $ 19,577,440.87, así como también fue aprobada la constitución del "Fondo para la Conservación de Bosques Tropicales", constituyendose en un portafolio de inversiones.

El importe neto al 31 de diciembre de 2024 del portafolio de inversiones ascendió a US $ 4,043,539.

(m) PY-159 “Administración sobre el área natural protegida Reserva Nacional Tambopata y el Parque Nacional Bahuaja Sonene en el Departamento de Madre de Dios”

Con fecha 27 de octubre el ex Instituto de Recursos Naturales INRENA (ahora Servicio Nacional de Áreas Naturales Protegidas por el Estado Contrato de Administración - SERNANP) y AIDER suscribieron el Contrato de Administración sobre el área natural protegida Reserva Nacional Tambopata y Parque Nacional Bahuaja Sonene en el departamento de Madre de Dios, suscrito entre el entonces encargó a AIDER la ejecución de las operaciones manejo y administración de los componentes de monitoreo biológico e investigación.

Mediante Carta Nº 193-2023-AIDER, de fecha 05 de julio de 2023, AIDER comunica al SERNANP que la Reserva Nacional Tambopata y el Parque Nacional Bahuaja Sonene serán incorporadas en la comercialización de créditos de carbono, lo cual permitirá generar ingresos que superan el presupuesto aprobado, por lo que consideró pertinente disponer del monto de $7,000,000.00 (Siete millones y 00/100 dólares americanos) para la creación de un mecanismo financiero en beneficio de ambas áreas naturales protegidas, a fin de contribuir a la sostenibilidad en el tiempo.

Mediante Carta Nº 608-2023-SERNANP-GG de fecha 31 de julio de 2023, el SERNANP dio su aprobación a la propuesta de gestión elaborada por PROFONANPE para la creación y administración de un fondo para la gestión financiera y de inversiones con saldos de la comercialización de créditos de carbono del proyecto REDD+ que tiene el ejecutor AIDER en el marco del Contrato de Administración sobre el área natural protegida Reserva Nacional Tambopata y el ámbito del Parque Nacional Bahuaja Sonene en el Departamento de Madre de Dios. En octubre de 2023 se suscribió el Convenio SERNANP -AIDER – PROFONANPE, para encargarle la administración de los Recursos Financieros, con el propósito que se conserve el valor del capital neto de los retiros efectuados (que incluyen rentabilidad y capital), y se generen rendimientos para contribuir a la sostenibilidad financiera de las Áreas Protegidas Reserva Nacional Tambopata y el Parque Nacional Bahuaja Sonene.

El importe neto al 31 de diciembre de 2024 del portafolio de inversiones ascendió a US $ 7,158,922.

Fideicomisos

(n) PY-95 Fideicomiso FONAM II

El artículo 23 del reglamento de pasivos ambientales de la actividad minera publicado como anexo al Decreto Supremo N° 059-2005-EM, estipula que los pasivos ambientales mineros serán remediados a través de fideicomisos que celebre el Fondo Nacional del Ambiente – FONAM. Posteriormente, fue promulgada la ley N° 30321 publicada el 07 de mayo de 2005, creando el Fondo de Contingencia para Remediación Ambiental para el financiamiento de las acciones de remediación ambiental de sitios impactados por las actividades de hidrocarburos. El artículo 2° de la ley asigna al Fondo la suma de cincuenta millones de soles como capital inicial (30 millones de soles aportados por el Ministerio de Energía y Minas y 20 millones de soles aportados por el Organismo de Evaluación y Fiscalización Ambiental – OEFA), para financiar acciones en el ámbito geográfico de las cuencas de los ríos Pastaza, Tigre, Corrientes y Marañón, en la Región Loreto. Con posterioridad, FONAM suscribió con fecha 25 de setiembre del 2015 el contrato de fideicomiso de inversión y pagos con la Corporación Financiera de Desarrollo – COFIDE, hasta por la suma de cincuenta millones de soles. Posteriormente, en el 2020 y 2024, COFIDE y PROFONANPE suscribieron lax adenda N° 1, 2 , 3 y 4 a los contratos de fideicomiso.

El importe neto al 31 de diciembre de 2024 del fideicomiso ascendió a US $ 5,893,397.

(o) PY-101 Fondo de Remediación de Pasivos Ambientales

Con base a la ley N° 28271 que regula los pasivos ambientales en la actividad minera y dispone que el ex FONAM se encargue de captar recursos a fin de atender y solventar los pasivos ambientales, así como al artículo 23 del reglamento de pasivos ambientales publicados el 9 de diciembre del 2005 como anexo del Decreto Supremo N° 059-2005-EM que establece que los pasivos ambientales serán remediados a través de fideicomisos celebrados por el FONAM para dicho fin, el 27 de diciembre del 2006, el Ministerio de Energía y Minas – MEM y FONAM firmaron un convenio de cooperación interinstitucional para que la segunda seleccione, contrate y supervise a una entidad fiduciaria que se encargue de administrar el patrimonio fideicometido, destinado a remediar los pasivos ambientales de la actividad minera en el departamento de Cajamarca. Para tal efecto, el MEM transfirió en calidad de fideicomiso la suma de diez millones de soles. Con posterioridad, el ex FONAM y el SCOTIABANK PERÚ suscribieron un contrato de fideicomiso de administración de fondos el 21 de febrero del 2007 hasta por el aludido importe.

El 21 de febrero del 2007, ex FONAM suscribió con el SCOTIA BANK PERU el contrato de fideicomiso de administración de fondos, el cual estuvo vigente hasta la expedición del Decreto de Urgencia N° 022-2020 que dispuso que PROFONANPE efectué la fusión por absorción de esa entidad y, posteriormente, el 15 de diciembre del 2020 el banco fiduciario expresó que toda referencia al ex FONAM se entiende que corresponde a PROFONANPE.

El importe neto al 31 de diciembre de 2024 del fideicomiso ascendió a US $ 1,148,453.

(p) PY-105 Fideicomiso – FONAM III

Mediante la ley N° 30887 se autorizó al Ministerio de Energía y Minas – MEM a usar los saldos de balance hasta por 274 millones de soles, para financiar la ejecución de acciones de remediación ambiental en los subsectores de minería e hidrocarburos, habiéndose aprobado por Resolución Ministerial N° 376-2019-MINEM/DM los sitios impactados por actividades de hidrocarburos de las cuencas de los ríos Corrientes, Pastaza y Tigre. Con fecha 14 de diciembre del 2019, el MEM celebró un convenio de transferencia de recursos financieros con el ex FONAM, a través del cual, este último se obligó a constituir un fideicomiso con los recursos provenientes de la transferencia financiera, mediante la selección, contratación y supervisión de la entidad fiduciaria que tenga a su cargo la administración del patrimonio fideicometido hasta por S/ 183,422,001. En este contexto, el 18 y 27 de diciembre del 2019, la Corporación Financiera de Desarrollo - COFIDE y el ex FONAM, suscribieron el contrato de fideicomiso de inversiones y administración de fondos, para la constitución del patrimonio fideicomitido y administración, ascendiendo el aporte ordinario al monto antes indicado, por un plazo de cinco años, así como el convenio de retribuciones que regula las comisiones a que tiene derecho a percibir el fiduciario.

Adicionalmente, se materializa la Primera Adenda (15.02.2021) a través de la Resolución Ministerial N° 399-2020-MINEM/DM del 27 de diciembre del 2020, se incorpora el importe de S/ 88,268,335 (Ochenta y ocho millones doscientos sesenta y ocho mil trescientos treinta y cinco y 00/100 Soles) al contrato, como Aportes Ordinarios, el mismo que formará parte del Patrimonio Fideicomitido, en virtud a la Resolución Ministerial Nº 399-2020-MINEM/SM.

De igual forma, mediante la Segunda Adenda al contrato de Fideicomiso suscrita entre PROFONANPE y la Corporación Financiera de Desarrollo S.A. -COFIDE el 06 de mayo del 2021, se incorpora el importe de S/ 98 millones de soles al contrato, como Aportes Ordinarios, el mismo que formará parte del Patrimonio Fideicomitido, en virtud Resolución Ministerial Nº 133-2021-MINEM/DM. Finalmente con fecha 03 de octubre de 2022, mediante la Tercera Adenda al contrato de Fideicomiso, suscrito entre el PROFONANPE y la Cooperación

Financiera de Desarrollo S.A.- COFIDE, se incorpora la suma de S/ 12,000,000 (Doce Millones y 00/100 Soles) al Contrato, como Aportes Ordinarios, el mismo que formará parte del Patrimonio fideicomitido, en virtual Resolución Ministerial Nº 358-2022-MINEM/DM, destinado a financiar la ejecución de acciones de remediación ambiental de los sitios impactados por actividades de hidrocarburos. Adicionalmente, en diciembre del 2024 se suscribieron las adendas 3 y 4 entre PROFONANPE y COFIDE S.A. con el mismo propósito.

El importe neto al 31 de diciembre de 2024 del fideicomiso ascendió a US $ 112,299,561 .

(q) Portafolio United Nations Industrial Development Organization - UNIDO

El 18 de Agosto del 2022, *Unidad Nations Industrial Development Organización* que es una agencia especializada de Naciones Unidas suscribió con PROFONANPE el contrato N° 3000103703 para la provisión de servicios relacionados con la administración de un Fondo fiduciario para cofinanciar los proyectos de inversión sobre tecnologías limpias y bajas en carbono en la zona industrial del Callao. Para cofinanciar las solicitudes de los proyectos, Unido, asignará hasta US$ 2 millones de dólares estadounidenses para constituir un fondo fiduciario con el fin de financiar proyectos de tecnologías limpias y bajas en carbono en empresas seleccionadas. El fondo fiduciario se depositará en tramos, según las instrucciones de UNIDO, en función de los volúmenes de los recursos aprobados para las empresas beneficiarias. UNIDO, podrá realizar una auditoría del fondo fiduciario y de su utilización por el contratista durante la ejecución del contrato, siempre que lo considere necesario.

El importe neto al 31 de diciembre de 2024 del fideicomiso ascendió a US $ 57,207.

iii) Portafolio

(r) PY-090 "Fondo de Transición Patrimonio del Perú"

Mediante Resolución Presidencial Nº 254-2015-SERNANP, el SERNANP aprobó la iniciativa de Sostenibilidad Financiera de las Áreas Naturales Protegiadas del SINANPE, denominada "Asegurando el Futuro de las Áreas Naturales del Perú. Parques Nacionales: Patrimonio del Perú (Iniciativa PdP). El propósito de la Iniciativa PdP es generar las condiciones habilitantes para las ANP a fin de que, mediante la implementación de una estrategia de recaudación de fondos articulada y extraordinaria, se consolide la gestión del SINANPE y de las ANP, asegurando su sostenibilidad financiera en un plazo de 20 años (SSERNANP, 2015).

La meta del Fondo es colsolidar la gestión efectiva en 38 Áreas Naturales Protegidas del bioma amazónico, que representan aproximadamente 17 millones de hectáreas conservadas en el Perú, generando laws condiciones habilitantes para dicha gestión (2019-2029) y se asegure su sostenibilidad financiera o perpetuidad.

El importe neto al 31 de diciembre de 2024 del portafolio ascendií a US $ 10,903,440.

Comportamiento anual de las inversiones en el Portafolio en el 2024

Al cierre del 2024 se administraron ocho (8) portafolios de inversión patrimoniales; siete (7) portafolios extinguibles; y, cuatro (4) fideicomisos, con un valor total de US $ 242 millones al 31 de diciembre del 2024. Esto representa un crecimiento del 4.18% en comparación con el cierre del 2023 (US$ 9.69 millones).

El aumento de los fondos se debe en parte a la creación del nuevo portafolio extinguible: Canje de Deuda (US$ 4.03 millones de dólares).

El rendimiento global del Portafolio de Inversiones de PROFONANPE al 31 de diciembre del 2024, ascendió a US$ 16,525,646. El resumen del rendimiento global del Portafolio es el siguiente:

	En Dólares Estadounidenses
- Saldo inicial	232,249,026
- Aportes/Transferencias	6,488,198
- Comisiones y manejo	(717,735)
- Rendimiento bruto	16,525,646
- Retiros	(14,461,530)
Ajuste por diferencia de cambio de fideicomisos en Soles	1,863,478
	241,947,083

Los movimientos del Portafolio de Inversiones, la estructura del portafolio conformado por valores de renta fija y valores de renta variable y el balance de proyectos al 31 de diciembre del 2024, se muestran en los Anexos Nº 1 y 2 de la información complementaría adjunta a este informe.

8. MOBILIARIO Y EQUIPO

El movimiento de la cuenta y su correspondiente depreciación acumulada por los años terminados el 31 de diciembre de 2024 y 2023, es como sigue:

	En Dólares Estadounidenses				
	Muebles y enseres	Unidad de transporte	Equipos de cómputo	Equipos diversos	Total
Año 2024					
Costo neto al inicio	9,990	-	16,234	7,569	33,793
Adiciones	-	-	4,473	-	4,473
Venta y/o retiros	(8,562)	-	(27,993)	(8,231)	(44,786)
Cargo por depreciación	5,871	-	23,052	6,744	35,667
Costo neto al 31/12/2024	**7,299**	**-**	**15,766**	**6,082**	**29,147**
Costo	46,893	-	125,617	52,513	225,023
Depreciación acumulada	(39,594)	-	(109,851)	(46,431)	(195,876)
	7,299	**-**	**15,766**	**6,082**	**29,147**
Año 2023					
Costo neto al inicio	12,519	-	19,019	9,605	41,143
Adiciones	344	-	3,384	-	3,728
Cargo por depreciación	(2,873)	-	(6,169)	(2,036)	(11,078)
Costo neto al 31/12/2023	**9,990**	**-**	**16,234**	**7,569**	**33,793**
		-			
Costo	55,455	-	149,137	60,744	265,336
Depreciación acumulada	(45,465)	-	(132,903)	(53,175)	(231,543)
	9,990	**-**	**16,234**	**7,569**	**33,793**

9. INTANGIBLES, NETO

Comprende:

	En Dólares Estadounidenses		
	Saldo al 01.01.2024	Adiciones	Saldo al 31.12.2024
Costo:			
Software	415,475	-	415,475
	415,475	-	415,475
Amortización acumulada:			
Software	(336,531)	(13,340)	(349,871)
	(336,531)	(13,340)	
Valor neto	78,944	(13,340)	65,604

10. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS

Comprende:

	En Dólares Estadounidenses	
	2024	2023
Corriente:		
Remuneraciones, vacaciones y beneficios sociales	299,978	265,616
Impuestos y contribuciones	137,115	78,576
Préstamos entre proyectos	248,591	-
Cuentas por pagar diversas, parte corriente	325,080	802,261
	1,010,764	1,146,453
No corriente:		
Otras cuentas por pagar	628,000	233,923
	1,638,764	1,380,376

11. INGRESOS DIFERIDOS

Comprende:

	En Dólares Estadounidenses	
	2024	2023
Comisiones varias	83,554	185,594
	83,554	185,594

12. FONDOS EN ADMINISTRACIÓN

Comprende:

Proyecto N°	Nombre del Proyecto	En Dólares Estadounidenses 2024	2023
PY-007	Proyecto Morona Pastaza	395	234,324
PY-008	Protección de Áreas Naturales Protegidas – Fase II	(5)	(5)
PY-015	Fondo Paracas – PLUS PETROL	6,349,998	5,888,507
PY-016	Desarrollo Institucional PROFONANPE	64,470	64,470
PY-020	Fondo Patrimonial Portafolio GPAN	612	621
PY-024	Programa Premios Carlos F. Ponce	25,186	34,532
PY-026	Conversión de Deuda Canadá	(1)	(1)
PY-030	Fondo Editorial	2	2
PY-035	Fondo Patrimonial PRONANP-GEF-KfW	11,313,862	10,685,437
PY-036	Proyecto de Gestión Efectiva de ANP – SINANPE III	79,705	107,956
PY-045	Varios	5,163	19
PY-046	Proyecto Morona – Pastaza, Fase II (a)	2,417,020	2,988,515
PY-056	Fondo Patrimonial Puntas Guaneras e Islas	2,061,110	2,010,456
PY-058	Proyecto FIDA - MERESE	20	19
PY-060	Proyecto Adaptación Fondo Marino	47,224	47,255
PY-062	Proyecto Humedales del Datem del Marañón	38,953	172,614
PY-064	Vilcanotaq Polylepis	1,116,972	1,037,518
PY-065	Portafolio FIDA-MRESE	-	(1)
PY-066	PAN III	48,165	28,415
PY-067	FORASAN	34,928	81,340
PY-068	US Forest	19	19
PY-069	Protocolo de Nagoya	(18,602)	1,466

Proyecto N°	Nombre del Proyecto	En Dólares Estadounidenses 2024	2023
PY-071	Gestión Parque Nacional Yaguas	1,160	1,170
PY-074	Asegurando el Futuro de las ANP del Perú	(25,327)	106,168
PY-077	Consolidado del PFP para SINANPE: Patrimonio Natural	58	58
PY-078	USFS Forest – Fase II	1,602	2,344
PY-079	Proyecto SIPAM	(284,326)	236,609
PY-080	FONANPE	13,489,787	13,288,127
PY-082	III Congreso de ANP	(49)	(49)
PY-083	READINESS II – Green Climat Fund	(4,363)	(4,368)
PY-084	Fortalecimiento Moore – Fundación Gordon & Betty Moore	134,418	167,664
PY-085	Fortalecimiento SINANPE	1,207,579	978,307
PY-087	HUMEDALES PNIPA I	-	1,779
PY-088	USFS FOREST – FASE III	2,633	7,220
PY-089	Portafolio PAN III	2,225,956	2,126,045
PY-090	Iniciativa PDP	11,663,168	13,556,843
PY-091	Gestión Efectiva del Parque Nacional de Yaguas, Fase II	39	38
PY-092	Fortalecimiento de la Gestión PN Sierra del Divisor-Fase II	229	232
PY-093	REDINESS III	(1,815)	(1,815)
PY-094	APORTE -PMR	2,289,624	3,620,780
PY-095	Fondo de Contingencias para Remediación Ambiental	5,894,413	6,184,250
PY-096	Apoyo a Centros de Cría y Rescate de Fauna Silvestre	8,031	8,146
PY-097	Apoyo a SERNANP	115,691	15,837
PY-099	PROCODES	15,473	214,170
PY-100	FOREST IV	140	142
PY-101	Fideicomiso Remediación Pasivos Ambientales	1,148,453	1,187,533
PY-103	Inversiones Inmobiliarias	79	1,279
PY-105	Proyecto FONAM III	112,299,869	105,322,509
PY-106	Perú BAR	1,798	(151)
PY-107	Plan Maestro de la Reserva Paisajista Sub cuenca Cotahuasi	36,455	36,855
PY-108	Sierra del Divisor IV	1,388	1,461
PY-109	PROCODES	10,884	10,886
PY-110	Forest V	5,800	(40,889)
PY-111	Campaña CI-NFT	908	921
PY-112	Rio FOREST	270	274
PY-113	Acuerdo CPF III	6,174	25,399
PY-114	Campañas	(127)	(127)
PY-115	Fortalecimiento Capacidades Nativas Remediación Ambiental	11,793	144,789
PY-116	Fortalecimiento Capacidades Entidades Públicas Remediación. Ambiental	85	101,895
PY-117	Gestión Programa de Pasivos Ambientales	16	13
PY-118	Fondo de Contingencia para Remediación Ambiental	12,230	1,409
PY-119	ZR Cordillera Huayhuash	(3,429)	(3,329)
PY-121	Coordinando la respuesta de las ONG	698	3,238
PY-122	Bosques	-	416
PY-123	ZR Cordillera Huayhuash	-	42,666
PY-124	Pequeñas Donaciones CEPF III	(2,524)	54,175
PY-125	Fortalecimiento Gestión Reserva Nacional Illescas	31,274	68,237
PY-126	ANP Amazonía	2,425	4,221

Proyecto N°	Nombre del Proyecto	En Dólares Estadounidenses 2024	2023
PY-127	Campaña Asegurando	254	2,565
PY-128	Unidad Callao	57,285	15,681
PY-129	PHD PNIPA Sinchi Roca	(23)	(23)
PY-130	GEF7 ASL2	1,050,755	(70,732)
PY-131	Bosques Seco FAO	337,280	32,978
PY-132	Forest V	79,519	184,580
PY-133	Participa ANP	294,297	388,671
PY-134	RAINFOREST	12,204	1,888
PY-135	NORAD	7,406,651	10,398,275
PY-136	Condestable	115,248	90,823
PY-137	Forest and fire – Comp. Fire	26,676	146,843
PY-138	Fortalecimiento Alto Mayo – PT Jordania	16,915	17,169
PY-139	REDD Cordillera Azul II	53,885,988	50,103,386
PY-140	Forest and fire – Comp. Forest	25,531	341,963
PY-141	RED LAC	356	283
PY-142	Merese – Cuenca del Rio Quilca-Chili-Rnsab	25,252	-
PY-143	Comunidad Infierno	22,382	(29,738)
PY-144	AVES	345,169	239,954
PY-145	EBBF	42,862	585,978
PY-146	BRIDGE 2	-	873
PY-147	Learning Grant FA	7,273	120,042
PY-148	Yunkawasi	-	234
PY-149	Project Formulation Gran-PFG-AF	7	45,000
PY-150	GGF -CI	-	262,348
PY-151	Fdo. Apoyo ext. Temporal SERNANP	18,943	13,502
PY-152	READINESS IV	60,460	135,679
PY-153	COP28-MINAM	99	60,828
PY-154	PRONANP II	14,664	61,049
PY-155	RENAMI - NORAD	469,798	571,735
PY-156	Fondo Conservación Bosques Tropicales	4,859,338	1,474,337
PY-157	Forest and Fire Management IN South America II-Comp Forest	198,544	-
PY-158	Restauración de Ecosistema con Medidas de ABe - Samanga -FFFLA	(790)	-
PY-159	Portafolio Convenio SERNANP-AIDER-PROFONANPE	7,158,922	7,020,680
PY-160	Merese Seda Loreto - Cuenca Rio Nanay	14,027	-
PY-161	Puna Resiliente	32,888	-
PY-162	Merese RPNYC Emapa Cañete	17,512	-
PY-163	Rendimiento Portafolio NORAD	9,760	-
PY-164	Fondo para la Adaptación Innovadora en Ecosistemas Vulnerables Norte del Perú	684,448	-
PY-165	Polillac	477,784	-
PY-166	Cop 16 Cali	21,311	-
PY-167	Atención incendios forestales	12,475	-
PY-168	Mar tropical de Grau	(32,598)	-
PY-169	Dorsal de Nazca	(22,034)	-
PY-170	Forest and Fire Management in South América III-Comp Forest	237,724	-
		251,868,992	243,073,706

El balance de los movimientos por cada proyecto en el período se incluye en el Anexo N° 3, adjunto a la información complementaria que forma parte de este informe.

13. RESULTADOS ACUMULADOS

Comprenden los resultados obtenidos al término del ejercicio económico y que se acumulan con otros aportes financieros obtenidos por PROFONANPE que son destinados a la realización de su objeto social.

Al 31 de diciembre de 2024, este rubro ascendió a US $ 2,763 (al 31 de diciembre de 2023 ascendió a US $ 11,076).

14. CUENTAS DE ORDEN

Comprende:

	En Dólares Estadounidenses	
	2024	2023
Bienes y valores recibidos	183	183
Cuentas deudoras -sub donaciones	1,730,229	2,105,665
Cuentas deudoras por contra - cartas fianza	904,309	574,898
	2,634,721	2,680,746

15. VENTAS

Comprende:

	En Dólares Estadounidenses	
	2024	2023
Acuerdo con EPS Sedaloreto	2,246	-
Acuerdo EMAPA Cañete	6,662	-
Acuerdo SEDAPAR S.A.	24,470	-
Otros acuerdos	-	160,154
	33,378	160,154

16. APORTE DE DESARROLLO INSTITUCIONAL

Comprende:

		En Dólares Estadounidenses	
N° proyecto	Nombre del proyecto	2024	2023
PY-015	Fondo Paracas – PLUS PETROL	8,000	13,400
PY-024	Programa Premios Carlos F. Ponce	581	1,188
PY-056	Fondo Patrimonial Puntas Guaneras e Islas	10,000	10,000
PY-062	Proyecto Humedales del Datem del Marañón	101,821	-
PY-066	PAN III	38,791	189,600
PY-067	FORASAN	1,860	813
PY-069	Protocolo de Nagoya	2,698	-
PY-073	Adaptación de los Impactos del Cambio ambiental	-	68,062
PY-074	Asegurando el Futuro de las ANP del Perú	127,450	40,004
PY-079	Proyecto SIPAM	16,902	46,370
PY-090	Iniciativa PDP	126,220	299,224
PY-095	Fondo de Contingencias para Remediación Ambiental	-	86,467
PY-097	Apoyo al SERNANP	28,343	71,441
PY-105	FONAM III	-	1,516,503
PY-113	Proyecto acuerdo CEPF III	10,837	11,313
PY-117	FONAM II Y FONAM III	1,019,933	1,060,621
PY-123	Cordillera Huayhuash	1,347	543

N° proyecto	Nombre del proyecto	En Dólares Estadounidenses 2024	2023
PY-125	Reserva Illescas	-	1,909
PY-130	GEF7 ASL2	53,329	39,957
PY-131	Bosques Seco FAO	6,557	3,278
PY-133	Participa ANP	8,478	-
PY-135	NORAD	126,436	-
PY-136	Condestable	53,406	42,466
PY-137	Forest and fire – Comp. Fire	18,457	-
PY-138	Fortalecimiento Alto Mayo – PT Jordania	-	6,457
PY-137/140	Forest and fire – Comp. Fire / Comp. Forest	-	129,522
PY-144	Conserva Aves Implementation Phase	31,913	-
PY-145	EBBF	-	48,897
PY-146	BRIDGE 2	4,180	4,338
PY-147	Learning Grant FA	11,751	-
PY-150	GGF-CI	54	-
PY-152	READINESS 4	4,755	-
PY-154	PRONANP II	15,605	-
PY-155	RENAMI – NORAD	4,449	-
PY-156	Conservación de Bosques	8,334	-
PY-157	Forest and Fire Management in South America – COMP FOREST	71,500	-
PY-158	Restauración de ecosistemas con medidas de AbE – Samanga FFLA	616	-
PY-161	Puna Resiliente	1,114	-
PY-162	MERESE RPNYC EMAPA CANETE	20,000	-
PY-117	CONTINGENCIA	1,594,469	-
	Ingresos diferidos	182,513	224,499
		3,712,699	3,916,872

17. ADMINISTRACIÓN DEL PORTAFOLIO

Comprende:

		En Dólares Estadounidenses 2024	2023
PY-015	Fondo Paracas – PLUS PETROL	70,388	78,797
PY-035	Fondo Patrimonial -PRONANP	129,649	113,820
PY-046	PASTAZA MORONA FASE II	36,157	39,125
PY-056	Fondo Patrimonial Puntas Guaneras e Islas	23,971	25,782
PY-064	Fondo Vilcanota POLYLEPIS	11,756	13,125
PY-080	Fondo Nacional del Ambiente – FONANPE	159,638	175,392
PY-084	Portafolio Datem del Marañón	-	231
PY-085	Fortalecimiento SINANPE	12,502	21,209
PY-089	Portafolio PAN III	23,828	25,668
PY-094	BAN BIF	12,822	12,758
PY-101	Fideicomiso REM-ScotiaBank	11,017	11,050
PY-139	REDD Cordillera Azul	317,635	10,243
PY-159	Portafolio convenio SERNANP-AIDER-PROFONANPE	3,909	-
		813,272	527,200

18. OTROS INGRESOS DE GESTIÓN

Comprende:

	En Dólares Estadounidenses	
	2024	2023
Reembolso seguros proyectos	48,409	-
Subsidio de salud	21,602	5,353
Otros ingresos de gestión /Donaciones	1,812	3,069
Cierre de proyectos	-	42,435
	71,823	50,857

19. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Comprende:

	En Dólares Estadounidenses	
	2024	2023
Gastos de personal (Nota 20)	2,491,885	2,157,219
Servicios prestados por terceros (Nota 21)	512,919	781,185
Tributos (Nota 22)	6,636	1,976
Otros gastos de gestión (Nota 23)	1,846,314	1,717,223
Provisiones (Nota 24)	22,017	27,496
	4,879,771	4,685,099

20. GASTOS DE PERSONAL

Comprende:

	En Dólares Estadounidenses	
	2024	2023
Remuneraciones	1,919,827	1,836,842
Otras remuneraciones	9,947	6,410
Indemnizaciones del personal	46,803	9,012
Capacitación	4,720	476
Atención al personal	23,544	-
Seguridad social y otras contribuciones	145,472	132,230
Beneficios sociales de trabajadores	341,572	172,249
	2,491,885	2,157,219

En el 2024, la entidad contaba con 118 servidores en planilla (En el 2023, fue de 116 servidores).

21. SERVICIOS PRESTADOS POR TERCEROS

Comprende:

	En Dólares Estadounidenses	
	2024	2023
Transportes, correo y gastos de viaje	63,866	131,975
Asesoría y consultoría	155,876	281,818
Mantenimiento y reparaciones	17,008	20,645
Alquileres	31,267	35,411
Servicios básicos	14,982	17,995
Publicidad, publicaciones y relaciones públicas	2,327	2,929
Servicios de contratistas	51,440	5,247
Otros servicios	176,153	285,165
	512,919	781,185

22. TRIBUTOS

Comprende:

	En Dólares Estadounidenses	
	2024	2023
Arbitrios, predial y otros	6,636	1,976
	6,636	1,976

23. OTROS GASTOS DE GESTIÓN

Comprende:

	En Dólares Estadounidenses	
	2024	2023
Seguros	64,244	97,693
Suscripciones y cotizaciones	5,461	16,780
Licencias y derechos de vigencia	7,613	47,770
Suministros	4,955	2,113
Otros gastos	1,764,041	1,552,867
	1,846,314	1,717,223

24. PROVISIONES

Comprende:

	En Dólares Estadounidenses	
	2024	2023
Depreciación de muebles y enseres y equipos diversos	8,677	11,078
Amortización de intangibles	13,340	16,418
	22,017	27,496

25. OTROS INGRESOS Y GASTOS

Comprende:

	En Dólares Estadounidenses	
	2024	2023
Ingresos financieros	1,145,770	1,583,995
Gastos financieros	(897,497)	(1,557,276)
	248,273	26,719

26. SITUACIÓN TRIBUTARIA

Según el artículo 19º del Texto Único Ordenado (TUO) de la ley del Impuesto a la Renta, aprobado por Decreto Legislativo 774 y su reglamento aprobado por Decreto Supremo 179-2004-EF, modificado por el Decreto Legislativo 1312, las asociaciones sin fines de lucro en el Perú no son sujetos pasivos del aludido impuesto. Asimismo, el Decreto de Urgencia 025-2019 amplió la exoneración del pago del Impuesto a la Renta a las fundaciones y asociaciones sin fines de lucro hasta el 31 de diciembre del 2020. Después, por la ley 31106 se extendió la exoneración hasta el 31 de diciembre del 2023. Finalmente, por Decreto Legislativo 1549 del 22 de abril del 2023 se extendió la misma exoneración hasta el 31 de diciembre del 2026.

Las declaraciones juradas del Impuesto a la Renta por los ejercicios 2020 y hasta el 2024 presentadas, están pendientes de revisión por la Superintendencia Nacional de Aduanas y de Administración Tributaria - SUNAT que tiene facultad para ejecutar dicho procedimiento, incluso a los contribuyentes inafectos dentro de los cuatro años siguientes al año de presentación de la declaración jurada. Teniendo en cuenta las posibles interpretaciones que la autoridad tributaria podría dar sobre la legislación tributaria vigente, no es posible determinar a la fecha, si de las revisiones que se realicen podrían resultar pasivos o no para la institución.

En opinión de la Dirección Ejecutiva de PROFONANPE cualquier eventual liquidación adicional de impuestos, no sería importante para los estados financieros, al 31 de diciembre del 2024.

27. GESTIÓN DEL RIESGO FINANCIERO

La estructura de gestión del riesgo tiene como base al Consejo Directivo y la Dirección Ejecutiva de la entidad, quienes son responsables de identificar y controlar los riesgos a los cuales se encuentra expuesto, como se explica a continuación:

i. Consejo Directivo. Es el órgano responsable de establecer el enfoque general para la gestión de riesgos y de la aprobación de las políticas y estrategias vigentes. Corresponde al Consejo Directivo proporcionar los principios para la gestión de riesgos, así como las políticas elaboradas para áreas específicas sobre los riesgos financieros.

ii. Dirección Ejecutiva. Tiene como funciones supervisar la gestión de los riesgos de la entidad. Del mismo modo, brinda seguridad sobre los procedimientos y riesgos financieros identificados, a fin de que puedan medirse y gestionarse de acuerdo con los lineamientos aprobados por el Consejo Directivo. Así mismo, revisa y aprueba las políticas para la gestión de los riesgos financieros.

iii. Gerencia de Administración y Finanzas. La Dirección Ejecutiva es apoyada por la Gerencia de Administración y Finanzas, siendo responsable de administrar en forma diaria el flujo de fondos de la entidad, teniendo en consideración las políticas, procedimientos y límites fijados, tanto por el Consejo Directivo, como por la Dirección Ejecutiva.

Riesgos financieros

Las actividades de PROFONANPE se encuentran expuestas a un conjunto de riesgos financieros, cuyos efectos potenciales adversos son evaluados en forma permanente por la Dirección Ejecutiva, con el propósito de minimizarlos. Así mismo la Dirección Ejecutiva aprueba y revisa las políticas para gestionar los riesgos que se indican a continuación:

a) Riesgo de mercado.

Es el riesgo de que el valor razonable de los flujos futuros de un instrumento financiero fluctúe debido a cambios en los precios de mercado. En el caso de la entidad, los riesgos de mercado comprenden dos tipos de riesgo: el riesgo de tipo de cambio y el riesgo de tasa de interés.

i) Riesgo de tipo de cambio.

Este riesgo determina que el valor razonable a los flujos de caja futuros de un instrumento financiero fluctué por variaciones en los tipos de cambio. La Dirección Ejecutiva es responsable de identificar, medir, controlar e informar sobre la exposición al riesgo cambiario de la entidad. El riesgo cambiario emerge cuando la entidad presenta descalces entre sus posiciones activas, pasivas y fuera de balance en las monedas en que opera, que son principalmente Soles (moneda funcional) y Dólares

estadounidenses. La Dirección Ejecutiva monitorea este riesgo a través del análisis de las variables macroeconómicas del país, en tanto sean de aplicación.

Las operaciones en moneda extranjera se realizan a los tipos de cambio del mercado publicadas por la Superintendencia de Banca y Seguros y Administradoras de Fondo de Pensiones. Al 31 de diciembre de 2024, los tipos de cambio promedio ponderado del mercado para las transacciones en dólares estadounidenses fueron de S/ 3.770 para la venta y S/ 3.758 para la compra (S/ 3.713 para la venta y S/ 3.705 para la compra al 31 de diciembre de 2023).

Al 31 de diciembre de 2024 y 2023, la entidad tiene los siguientes activos y pasivos en moneda extranjera que se resumen a continuación:

	Al 31 de diciembre de	
	2024	2023
	US $	US $
Activo:		
Efectivo y equivalente de efectivo	5,141,788	5,117,769
Cuentas por cobrar	-	20,321
Otras cuentas por cobrar	1,427,274	591,214
Anticipos de proveedores	29,951	35,604
	6,599,013	**5,764,908**
Pasivo:		
Otras cuentas por pagar	(216,271)	(578,072)
	(216,271)	(578,072)
	6,385,742	**5,186,836**

ii) Riesgo de tasa de interés.

El riesgo de la tasa de interés emerge de la posibilidad de que los cambios en las tasas de interés afecten los flujos de caja futuros o los valores razonables de los instrumentos financieros de la entidad. Al 31 de diciembre de 2024, PROFONANPE no mantiene financiamiento con entidades bancarias, ni activos o pasivos que devengan tasas de interés variable, por lo que la Dirección Ejecutiva considera que no está expuesta a este riesgo.

b) Riesgo de liquidez.

Es el riesgo de liquidez se encuentra originado por la incapacidad de obtener los fondos considerados necesarios para cumplir con sus obligaciones de pago relacionadas con pasivos financieros al vencimiento. La consecuencia sería el incumplimiento en el pago de sus obligaciones frente a terceros. Al 31 de diciembre de 2024, los pasivos financieros se encuentran respaldados con los flujos de ingresos provenientes de los rubros Efectivo y equivalente de efectivo y las cuentas por cobrar en general. La liquidez se controla a través del calce de los vencimientos de sus activos y pasivos y, manteniendo excedentes de liquidez, lo cual garantiza a la entidad ejecutar sus actividades sin dificultades financieras.

La Dirección Ejecutiva orienta sus esfuerzos para mantener las fuentes de financiamiento proporcionadas por los donantes para la realización de sus actividades en la ejecución de proyectos.

c) Riesgo de crédito

El riesgo de crédito o el riesgo de incumplimiento de las contrapartes con que la entidad haya efectuado operaciones es controlado a través de la aprobación de límites y procedimientos de monitoreo. Al 31 de diciembre de 2024, PROFONANPE no realizo operaciones de crédito con terceros, por cuyo motivo la Dirección Ejecutiva considera que no está expuesta a este riesgo.

d) Valor razonable

El valor razonable es el precio que se recibiría por vender un activo o que se pagaría al transferir un pasivo en una transacción ordenada, entre los participantes de un mercado a la fecha de medición.

El valor razonable es una medición basada en el mercado, por lo que un instrumento financiero comercializado en una transacción real en un mercado líquido y activo, tiene un precio que sustenta su valor razonable. Cuando el precio para un instrumento financiero no es observable, se debe medir el valor razonable utilizando otra técnica de valoración procurando maximizar el uso de variables observables relevantes y minimizar el uso de variables no observables.

Los supuestos y cálculos utilizados para determinar el valor razonable para los activos y pasivos financieros son:

(i) Instrumentos financieros contabilizados a valor razonable. Dentro de esta categoría la entidad considera a las inversiones en activos financieros que conforman su portafolio de inversiones (incluidos en el rubro “Inversiones Financieras”).

(ii) Instrumentos cuyo valor razonable es similar al valor en libros. Dentro de esta categoría la entidad considera al efectivo y equivalente de efectivo, otras cuentas por cobrar y los pasivos en general.

Sobre esta base, al 31 de diciembre de 2024, no existen diferencias entre los valores en libros y los valores razonables de los instrumentos financieros presentados en el estado de situación financiera.

28. CONTINGENCIAS

En opinión de la Gerencia de PROFONANPE y de su asesoría legal, no existen juicios ni demandas importantes pendientes de resolver u otras contingencias en contra de la institución al 31 de diciembre del 2024.

29. HECHOS POSTERIORES

Desde el 31 de diciembre del 2024 y hasta la fecha del presente informe, no ha ocurrido algún hecho significativo que pueda tener un impacto en los estados financieros preparados por esa institución.

PROFONANPE

INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024

CONTENIDO

		Página
Dictamen de los auditores independientes		39
Anexos:		
N° 1	Movimiento del Portafolio de Inversiones	40
N° 2	Estructura del Portafolio de Inversiones	41
N° 3	Balance de Proyectos de Inversiones	42

DICTAMEN DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES SOBRE LA INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA

A los miembros del Consejo Directivo y Director Ejecutivo
PROFONANPE
Lima - Perú.-

1. Con relación a la auditoría de estados financieros de **PROFONANPE** al 31 de diciembre de 2024, sobre los cuales hemos emitido nuestro informe el 27 de febrero del 2025, también hemos examinado la información financiera complementaria requerida por esa entidad incluida en los Anexos N° 1 "Movimiento del Portafolio de Inversiones; N° 2 "Estructura del Portafolio de Inversiones"; y, N° 3 " Balance de Proyectos de Inversiones" . Tales anexos, han sido preparados por la Dirección Ejecutiva de PROFONANPE, en concordancia con sus registros, de acuerdo con los principios y prácticas contables descritas en la Nota 2 a los estados financieros.

2. Nuestro examen fue practicado con el propósito de expresar una opinión sobre los estados financieros tomados en su conjunto. La información financiera complementaria que se acompaña se presenta en cumplimiento de los requerimientos establecidos por **PROFONANPE** y no es necesaria para una adecuada presentación de los estados financieros a esa fecha. Esta información complementaria, ha estado sujeta a los procedimientos de auditoría aplicados a los estados financieros y por consiguiente, incluyó comprobaciones selectivas de la contabilidad y la aplicación de otros procedimientos de auditoría en la medida que consideramos necesario en las circunstancias, por lo que en nuestra opinión está razonablemente presentada, en sus aspectos importantes en relación a los estados financieros tomados en su conjunto.

Lima, Perú
27 de febrero del 2025

Refrendado por:

Fonseca, Camargo y Asociados

Oswaldo Fonseca Luna (Socio)
Contador Público Colegiado
Matrícula Nº 8095

Jr. Joaquín Bernal N° 272 Of. 101 Lima 14 Central Telefónica: 472-4162 ofonseca@fonsecaycamargo.com
www.fonsecaycamargo.com

Anexo N° 1

PROFONANPE

MOVIMIENTOS DEL PORTAFOLIO DE INVERSIONES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(Expresado en Dólares Estadounidenses)

Donante	Proyecto N°	Saldo al 31.12.2023	Ajuste por diferencia en cambio	Aportes	Comisiones y manejo	Rendimiento Neto	Retiros	Saldo al 31.12.2024
Portafolios patrimoniales								
Paracas – Donación PLUSPETROL	PY - 015	5,863,147	-	-	(22,080)	535,763	(70,388)	6,306,442
Donación BM-GEF-KfW - PRONANP	PY - 035	10,685,437	-	-	(40,077)	971,255	(302,753)	11,313,862
MEF – Conversión de deuda Alemania Morona	PY - 046	2,988,507	-	250,000	(9,455)	238,137	(1,050,220)	2,416,969
Banco Mundial-Donación -Puntas e Islas Guaneras	PY - 056	1,987,360	-	-	(6,514)	173,883	(123,971)	2,030,758
Donación GEF-Vilcanota Polylepis	PY - 064	981,631	-	-	(3,400)	94,612	(11,756)	1,061,087
Fondo Nacional de Áreas Naturales Protegidas por el Estado - FONANPE	PY - 080	13,288,128	-	-	(49,779)	1,211,076	(959,638)	13,489,787
Portafolio PAN III	PY - 089	1,978,914	-	-	(7,494)	180,209	(23,828)	2,127,801
Trust Fund Cordillera Azul	PY - 139	50,103,386	-	-	(167,498)	4,270,608	(1,400,715)	52,805,781
Total portafolios patrimoniales		87,876,510	-	250,000	(306,297)	7,675,543	(3,943,269)	91,552,487
Portafolios extinguibles								
Portafolio Contingencias PROFONANPE	PY - 016	520,167	-	790,868	(2,343)	93,530	(1,066,758)	335,464
Fortalecimiento SINANPE	PY - 085	978,309	-	800,000	(1,327)	71,918	(641,321)	1,207,579
Patrimonio del Perú – PDP	PY - 090	13,106,862	-	-	-	635,572	(2,838,994)	10,903,440
NORAD	PY - 135	10,041,980	-	-	(12,131)	337,185	(3,020,000)	7,347,034
Canje de Deuda	PY - 156	-	-	4,031,024	-	61,515	(49,000)	4,043,539
RNTAM - Parque Nacional Bahuaja Sonene	PY - 159	7,020,680	-	-	(10,197)	252,348	(103,909)	7,158,922
Total portafolios extinguibles		31,667,998	-	5,621,892	(25,998)	1,452,068	(7,719,982)	30,995,978
Fideicomiso								
UNIDO	PY -128	15,540	-	616,306	(101)	-	(574,538)	57,207
Total fideicomiso		15,540	-	616,306	(101)	-	(574,538)	57,207
Total fideicomiso		119,560,048	-	6,488,198	332,396	9,127,611	(12,237,789)	122,605,672
Fideicomisos del Gobierno del Perú								
Fideicomiso - FONAM II	PY - 095	6,179,252	(304,025)	-	(33,475)	350,373	(298,728)	5,893,397
Fideicomiso - Remediación de Pasivos Ambientales Scotiabank	PY - 101	1,187,532	(45,217)	-	(6,563))	26,208	(13,507)	1,148,453
Fideicomiso - FONAM III	PY - 105	105,322,194	2,212,720	-	(345,301)	7,021,454	(1,911,506)	112,299,561
Total fideicomisos		112,688,978	1,863,478	-	(385,339)	7,398,035	(2,223,741)	119,341,411
Total		**232,249,026**	**1,863,478**	**6,488,198**	**(717,735)**	**16,525,646**	**(14,461,530)**	**241,947,083**

Anexo N° 2

PROFONANPE

ESTRUCTURA DEL PORTAFOLIO DE INVERSIONES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(Expresado en Dólares Estadounidenses)

				Renta Fija			Renta Variable	Alternativos	Total Renta Fija + Renta Variable + Alternativos
Portafolio	**Convenios**	**Gestor**	**Proyectos**	**Total Renta Fija**	**Fondos**	**Cash***	**Total Renta Variable**	**Total Alternativos**	
Portafolios patrimoniales									
PARACAS	Paracas – Donación PLUSPETROL	J.P. Morgan	PY - 015	3,130,118	3,107,817	22,301	2,533,124	643,200	**6,306,442**
PRONANP	Donación BM-GEF-KfW - PRONANP	J.P. Morgan	PY - 035	5,597,167	5,547,252	49,915	4,547,469	1,169,226	**11,313,862**
MORONA	MEF – Conversión de deuda Alemania Morona	J.P. Morgan	PY - 046	1,231,344	1,221,087	10,257	895,381	290,244	**2,416,969**
PUNTAS E ISLAS	Banco Mundial-Donación -Puntas e Islas	J.P. Morgan	PY - 056	1,071,425	1,062,729	8,696	850,253	109,080	**2,030,758**
VILCANOTA POLYLEPIS	Donación GEF-Vilcanota Polylepis	J.P. Morgan	PY - 064	416,478	411,951	4,527	644,610	-	**1,061,088**
FONANPE	FONANPE	J.P. Morgan	PY - 080	6,732,432	6,668,090	64,342	5,358,902	1,398,452	**13,489,786**
PAN III	Portafolio PAN III	J.P. Morgan	PY - 089	1,055,462	1,047,942	7,520	852,911	219,428	**2,127,801**
TRUST FUND CORDILLERA AZUL	Proyecto REDD Cordillera Azul - II	J.P. Morgan	PY - 139	30,982,950	30,723,672	259,278	21,822,831	-	**52,805,781**
Total portafolios patrimoniales				**50,217,376**	**49,790,540**	**426,836**	**37,505,481**	**3,829,630**	**91,552,487**
Portafolios extinguibles									
CONTINGENCIAS PROFONANPE	Portafolio Contingencias Profonanpe	J.P. Morgan	PY - 016	98,353	96,249	2,104	237,111	-	**335,464**
FORTALECIMIENTO SINANPE	Fortalecimiento SINANPE	Credicorp Capital	PY - 085	1,207,579	399,810	807,769	-	-	**1,207,579**
Patrimonio del Perú – PDP	Proyecto Iniciativa Patrimonio Natural del Perú	J.P. Morgan	PY - 090	10,903,440	-	10,903,440	-	-	**10,903,440**
NORAD	NORAD	J.P. Morgan	PY - 135	7,347,034	7,332,141	14,893	-	-	**7,347,034**
Canje de Deuda	Canje de Deuda - Perú y EE.UU.	J.P. Morgan	PY - 156	4,043,539	4,043,539	-	-	-	**4,043,539**
RNTAM PNBS	RNTAM Parque Nacional Bahuaja Sonene	J.P. Morgan	PY - 159	7,158,922	7,140,108	18,814	-	-	**7,158,922**
Total portafolios extinguibles				**30,758,867**	**19,011,847**	**11,747,020**	**237,111**	**-**	**30,995,978**
TOTAL GENERAL				**80,976,243**	**68,802,387**	**12,173,856**	**37,742,592**	**3,829,630**	**122,548,465**

Anexo N° 3

PROFONANPE

BALANCE DE PROYECTOS DE INVERSIONES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(Expresado en Dólares Estadounidenses)

	CUENTA CONTABLE/DESCRIPCION	001	002	003	004	005	006	007	008	009	010	011	012
INGRESOS		**-99,687.66**	**-6,541,004.01**	**-16,337,890.89**	**-2,786,883.31**	**-2,020,613.54**	**-2,311,599.18**	**-10,461,847.17**	**-9,656,429.99**	**-3,028,589.29**	**-58,043.96**	**-3,327,838.99**	**-72,264.00**
		-99,687.66	**-**	**-11,796,030.02**	**-**	**-**	**-**	**233,923.00**	**-9,656,429.99**	**-3,028,589.29**	**-58,043.96**	**-3,327,838.99**	**-72,264.00**
	434101 FONDOS DIRECTOS S/.	-11,015.80	-	-	-	-	-	-	276.04	-	-	-	-
	434102 FONDOS DIRECTOS US$	-88,671.86	-	-11,041,654.73	-	-	-	233,923.00	-8,955,819.79	-3,028,589.29	-58,043.96	-3,327,838.99	-72,264.00
	434103 FONDOS DIRECTOS - APORTE NO DINERARIO	-	-	-754,375.29	-	-	-	-	-700,886.24	-	-	-	-
	434104 FONDOS DIRECTOS EUR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	**-6,541,004.01**	**-4,541,860.87**	**-2,786,883.31**	**-2,020,613.54**	**-2,311,599.18**	**-10,695,770.17**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
	434202 HABILITACIONES	-	-2,900,841.04	-2,999,999.66	-2,860,917.29	-1,368,438.20	-1,196,370.55	-4,746,839.23	-	-	-	-	-
	434203 RENDIMIENTO	-	-5,165,969.11	-1,692,893.95	-804,585.10	-1,163,766.89	-1,815,528.53	-6,711,529.12	-	-	-	-	-
	434204 FLUCTUACIÓN	-	964,356.07	-	845,176.76	390,921.95	516,882.39	-	-	-	-	-	-
	434205 COMISIÓN Y MANEJO	-	561,444.07	151,032.74	33,442.32	120,669.60	183,417.51	762,598.18	-	-	-	-	-
	434206 GASTO BANCARIO DIRECTO A PORTAFOLIO	-	6.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434209 Otros Gastos Bancaros Al Portafolio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
GASTOS		**99,687.66**	**6,541,004.01**	**16,337,890.89**	**2,786,883.31**	**2,020,613.54**	**2,311,599.18**	**10,461,451.75**	**9,656,434.55**	**3,028,589.29**	**58,043.96**	**3,327,838.99**	**72,264.00**
		-	**1,305.63**	**661,213.54**	**18,203.56**	**41,636.26**	**25,862.19**	**386,623.46**	**2,979,619.31**	**464,345.10**	**-**	**594,440.89**	**0.00**
	434331 TERRENOS	-	-	-	-	-	-	-	64,026.91	-	-	-	-
	434332 EDIFICACIONES	-	-	77,681.02	-	554.66	-	-	278,566.79	28,002.24	-	-	-
	434333 MAQUINARIAS Y EQUIPOS DE EXPLOTACIÓN	-	-	82,990.89	17,965.32	147.58	17,253.41	31,449.77	168,690.30	10,309.51	-	89,511.74	-
	434334 EQUIPO DE TRANSPORTE	-	-	103,377.48		28,650.00	-	116,541.14	429,954.05	160,691.22	-	120,757.46	-
	434335 MUEBLES Y ENSERES	-	508.64	39,678.41	102.07	-	2,502.11	4,139.64	27,230.02	4,895.07	-	8,372.31	-
	434336 EQUIPOS DIVERSOS	-	796.99	167,299.80	136.17	12,284.02	6,106.67	231,687.23	713,119.94	93,284.48	-	250,510.35	-
	434337 HERRAMIENTAS Y UNIDADES DE REEMPLAZO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434338 UNIDADES POR RECIBIR	-	-	11,247.65	-	-	-	2,560.23	30,579.43	-	-	24,930.84	-
	434339 CONSTRUCCIONES Y OBRAS EN CURSO	-	-	178,938.29	-	-	-	245.45	1,267,451.87	167,162.58	-	100,358.19	-
		-	**-**	**107,348.16**	**30,000.00**	**-**	**6,610.91**	**70,193.33**	**88,218.37**	**25,667.36**	**-**	**169,570.78**	**-**
	434341 CONCESIONES, LICENCIAS Y OTROS DERECHOS	-	-	-	4,019.82	-	93.28	5,795.72	-	12.58	-	-	-
	434343 PROGRAMAS DE COMPUTADORA (SOFTWARE)	-	-	107,348.16	25,980.18	-	6,517.63	57,048.50	9,400.00	9,996.00	-	159,149.30	-
	434345 FÓRMULAS, DISEÑOS Y PROTOTIPOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,274.69	-
	434349 OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	-	-	-	-	-	-	7,349.11	78,818.37	15,658.78	-	9,146.79	-
		-	**800,454.82**	**2,417,308.62**	**1,693,490.90**	**160,210.52**	**781,132.32**	**1,490,275.00**	**362,445.81**	**448,274.13**	**-**	**289,063.32**	**-**
	434621 REMUNERACIONES	-	602,303.99	2,012,352.75	597,970.64	26,980.44	613,818.25	1,221,037.85	295,039.41	374,344.87	-	240,187.83	-
	434622 OTRAS REMUNERACIONES	-	107,063.72	189,846.90	962,991.11	128,764.34	73,333.28	68,344.49	25,125.47	18,861.31	-	8,925.31	-
	434623 INDEMNIZACIONES AL PERSONAL	-	-	591.28	-	-	20,000.00	1,193.31	1,223.85	151.12	-	-	-
	434624 CAPACITACIÓN	-	-	333.20	-	-	-	10,573.31	3,107.06	2,786.43	-	-	-
	434627 SEGURIDAD Y PREVISIÓN SOCIAL	-	49,931.04	177,036.66	33,203.44	4,465.74	51,510.12	129,892.99	28,933.53	30,878.55	-	26,518.99	-
	434629 BENEFICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES	-	41,156.07	37,147.83	99,325.71	-	22,470.67	59,233.05	9,016.49	21,251.85	-	13,431.19	-

	CUENTA CONTABLE/DESCRIPCION	001	002	003	004	005	006	007	008	009	010	011	012
		84,483.61	**154,281.42**	**3,919,386.74**	**626,246.19**	**337,663.09**	**905,478.11**	**4,377,027.93**	**3,715,463.48**	**1,384,975.85**	**39,432.65**	**1,054,799.00**	**72,493.13**
	434631 TRANSPORTE, CORREOS Y GASTOS DE VIAJE	56,775.82	18,030.48	726,994.31	112,960.27	62,649.77	145,696.79	585,452.51	513,615.22	314,419.29	12,091.32	198,821.05	39.53
	434632 HONORARIOS, COMISIONES Y CORRETAJES	5,427.71	25,442.11	1,873,303.24	323,658.72	60,364.47	500,599.19	1,089,581.26	1,392,108.39	551,317.27	23,721.96	382,571.18	72,248.85
	434633 PRODUCCIÓN ENCARGADA A TERCEROS	5,800.00	17,974.13	765,829.02	14,742.61	41,336.02	892.25	1,031,726.71	593,664.88	46,631.46	-	12,745.19	-
	434634 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	-	-	4,776.41	-	-	1,476.64	14,570.85	3,268.04	54,519.45	64.50	17,817.20	-
	434635 ALQUILERES	-	58,653.09	135,316.34	77,974.19	11,464.19	12,226.61	152,850.56	111,637.13	11,294.69	333.34	19,689.99	-
	434636 Servicios Basicos	-	29,924.30	90,396.62	47,953.36	1,688.79	12,872.14	63,460.29	37,371.60	8,168.96	-	10,529.96	-
	434637 PUBLICIDAD, PUBLICACIONES, RELACIONES PÚBLICAS	13,738.17	1,064.04	221,269.48	7,209.50	2,667.45	88,046.58	97,545.75	202,241.30	60,434.68	-	24,368.83	-
	434638 SERVICIOS DE CONTRATISTAS	-	-	12,915.80	-	290.33	54,109.16	1,217,695.41	719,251.22	141,845.80	-	254,220.53	-
	434639 OTROS SERVICIOS PRESTADOS POR TERCEROS	2,741.91	3,193.27	88,585.52	41,747.54	157,202.07	89,558.75	124,144.59	142,305.70	196,344.25	3,221.53	134,035.07	204.75
		97.25	**15,585.01**	**18,967.01**	**5,762.45**	**2,823.47**	**4,567.36**	**8,877.60**	**29,350.81**	**6,866.74**	**221.19**	**5,721.09**	**0.00**
	434641 IMPUESTO GENERAL A LAS VENTAS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434643 TRIBUTOS AL GOBIERNO CENTRAL	97.25	575.51	12,594.62	36.84	768.76	1,093.39	8,051.75	10,385.10	2,137.84	221.19	3,556.71	-
	434644 TRIBUTOS A GOBIERNOS REGIONALES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434645 TRIBUTOS A GOBIERNOS LOCALES	-	2,864.59	1,577.70	3,685.29	924.74	-	195.93	18,895.49	4,728.90	-	1,988.69	-
	434646 COTIZACIONES CON CARÁCTER DE TRIBUTO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434649 OTROS TRIBUTOS	-	12,144.91	4,794.69	2,040.32	1,129.97	3,473.97	629.92	70.22	-	-	175.69	-
		16,263.95	**5,590,444.47**	**9,340,533.44**	**479,619.95**	**1,522,803.50**	**595,576.78**	**4,187,292.18**	**2,514,823.37**	**698,152.05**	**18,316.21**	**1,217,107.24**	**53.88**
	434651 SEGUROS	-	13,345.34	57,667.65	11,465.90	2,736.38	3,405.97	73,419.06	234,729.29	50,631.07	-	34,579.90	-
	434653 SUSCRIPCIONES Y COTIZACIONES	-	4,781.46	778.76	350.57	244.30	800.71	463.95	606.48	461.25	-	-	-
	434654 LICENCIAS Y DERECHOS DE VIGENCIA	-	-	-	-	-	4,396.94	-	46.17	-	-	-	-
	434656 SUMINISTROS	14,482.13	20,655.48	214,231.08	67,841.54	68,046.21	72,979.07	688,272.95	437,694.65	383,216.70	213.37	208,154.07	-
	434657 GASTOS DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO	-	-	-	-	-	-	-	-	1,556.76	-	-	-
	434658 GESTIÓN MEDIOAMBIENTAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434659 OTROS GASTOS DE GESTIÓN	1,781.82	5,551,662.19	9,067,855.95	399,961.94	1,451,776.61	513,994.09	3,425,136.22	1,841,746.78	262,286.27	18,102.84	974,373.27	53.88
		1,626.45	**1,713.82**	**14,974.89**	**3,721.50**	**16,491.45**	**21,640.02**	**20,051.11**	**45,607.21**	**11,659.42**	**288.89**	**6,070.31**	**195.11**
	434673 INTERESES POR PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES	6.80	1.92	6.12	1,671.77	237.67		0.56	21.96			9.79	
	434676 DIFERENCIA DE CAMBIO	1,619.65	1,711.90	14,968.77	2,049.73	16,253.78	21,640.02	20,050.55	45,585.25	11,659.42	288.89	6,060.52	195.11
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434686 PROVISIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-2,783.60	**-22,781.16**	**-141,841.51**	**-70,161.24**	**-61,014.75**	**-29,268.51**	**-78,888.86**	**-79,093.81**	**-11,351.36**	**-214.98**	**-8,933.64**	**-478.12**
	434759 OTROS INGRESOS DE GESTIÓN	-2,208.56	-18,755.15	-7,688.84	-4,821.76	-588.33	-1.16	-7.76	-22,060.78	-12.76		-2,943.96	-406.71
	434772 RENDIMIENTOS GANADOS	-184.69	-0.81	-	-23.24	-	-2.78	-	-	-	-	-	-
	434776 DIFERENCIA DE CAMBIO	-390.35	-4,025.20	-134,152.67	-65,316.24	-60,426.42	-29,264.57	-78,881.10	-57,033.03	-11,338.60	-214.98	-5,989.68	-71.41
	Total general	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-395.42**	**4.56**	**-**	**-**	**-**	**-**

PROFONANPE

BALANCE DE PROYECTOS DE INVERSIONES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(Expresado en Dólares Estadounidenses)

	CUENTA CONTABLE/DESCRIPCION	013	014	015	016	017	018	019	020	021	022	023	024
INGRESOS		**-2,196,713.19**	**-10,888,892.13**	**-9,666,248.74**	**-**	**-12,000.00**	**-864,658.80**	**-3,765.00**	**-1,829,606.38**	**-4,016,781.17**	**-230,478.44**	**-58,501.83**	**-222,916.77**
		-	**-10,888,892.13**	**-1,366,169.66**	**-**	**-12,000.00**	**-864,658.80**	**-3,765.00**	**-997,609.83**	**-4,016,781.17**	**-230,478.44**	**-58,501.83**	**-222,916.77**
	434101 FONDOS DIRECTOS S/.	-	-10,888,892.13	-20,497.84	-		-425,185.31	-	-166,183.90	-	-135,258.44	-	-107,815.04
	434102 FONDOS DIRECTOS US$	-	-	-1,345,671.82	-	-12,000.00	-439,473.49	-3,765.00	-831,425.93	-4,016,781.17	-95,220.00	-58,501.83	-115,101.73
	434103 FONDOS DIRECTOS - APORTE NO DINERARIO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434104 FONDOS DIRECTOS EUR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-2,196,713.19	**-**	**-8,300,079.08**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-831,996.55**	**-**	**-**	**-**	**-**
	434202 HABILITACIONES	-	-	-6,000,000.00	-	-	-	-	-519,954.43	-	-	-	-
	434203 RENDIMIENTO	-2,230,790.16	-	-2,726,341.16	-	-	-	-	-467,859.59	-	-	-	-
	434204 FLUCTUACIÓN	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434205 COMISIÓN Y MANEJO	34,076.97	-	426,951.78	-	-	-	-	155,811.47	-	-	-	-
	434206 GASTO BANCARIO DIRECTO A PORTAFOLIO	-	-	-	-	-	-	-	6.00	-	-	-	-
	434209 Otros Gastos Bancaros Al Portafolio	-	-	-689.70	-	-	-	-	-	-	-	-	-
GASTOS		**2,196,713.19**	**10,888,892.13**	**3,316,250.67**	**-64,469.73**	**12,000.00**	**864,658.85**	**3,765.00**	**1,828,994.62**	**4,016,781.17**	**230,478.44**	**58,501.83**	**197,730.30**
		25,825.40	**29,502.47**	**476,031.53**	**-**	**-**	**27,659.73**	**-**	**30,959.09**	**521,373.64**	**-**	**20,956.32**	**-**
	434331 TERRENOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434332 EDIFICACIONES	-	-	79.44	-	-	-19.77	-	-	-	-	-	-
	434333 MAQUINARIAS Y EQUIPOS DE EXPLOTACIÓN	1,898.00	8,047.60	13,513.02	-	-	1,389.89	-	-	36,592.03	-	1,166.20	-
	434334 EQUIPO DE TRANSPORTE	1,360.00		266,275.24	-	-	8,133.44	-	-	184,667.37	-	3,941.57	-
	434335 MUEBLES Y ENSERES	-	6,520.22	14,421.50	-	-		-	2,054.04	12,581.02	-	-	-
	434336 EQUIPOS DIVERSOS	12,292.40	3,495.58	181,742.33	-	-	18,156.02	-	28,905.05	216,798.59	-	15,848.55	-
	434337 HERRAMIENTAS Y UNIDADES DE REEMPLAZO	-	-	-	-	-		-	-	12.37	-	-	-
	434338 UNIDADES POR RECIBIR	10,275.00	-	-	-	-		-	-	70,722.26	-	-	-
	434339 CONSTRUCCIONES Y OBRAS EN CURSO	-	11,439.07	-	-	-	0.15	-	-		-	-	-
		-	**1,060.27**	**7,909.32**	**-**	**-**	**498.99**	**-**	**104.94**	**63,660.48**	**-**	**1,000.07**	**1,041.40**
	434341 CONCESIONES, LICENCIAS Y OTROS DERECHOS	-	995.73	-	-	-	-	-	104.94	59,630.72	-	-	-
	434343 PROGRAMAS DE COMPUTADORA (SOFTWARE)	-	-	-	-	-	-	-	-	28.95	-	-	1,041.40
	434345 FÓRMULAS, DISEÑOS Y PROTOTIPOS	-	-	2,331.97	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434349 OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	-	64.54	5,577.35	-	-	498.99	-	-	4,000.81	-	1,000.07	-
		6,351.00	**727,417.18**	**133,668.50**	**-**	**-**	**-**	**-**	**106,762.21**	**497,855.47**	**-**	**-**	**-**
	434621 REMUNERACIONES	6,351.00	587,671.90	113,287.95	-	-	-	-	4,370.56	399,522.47	-	-	-
	434622 OTRAS REMUNERACIONES	-	35,262.81	8,536.94	-	-	-	-	93,252.46	13,570.34	-	-	-
	434623 INDEMNIZACIONES AL PERSONAL	-	4,442.11	-	-	-	-	-	-	91.03	-	-	-
	434624 CAPACITACIÓN	-	1,114.56	-	-	-	-	-	-	14,700.00	-	-	-
	434627 SEGURIDAD Y PREVISIÓN SOCIAL	-	58,996.33	9,976.04	-	-	-	-	9,139.19	37,461.77	-	-	-
	434629 BENEFICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES	-	39,929.47	1,867.57	-	-	-	-	-	32,509.86	-	-	-
		314,707.09	**4,679,243.38**	**1,593,619.31**	**-9.51**	**10,788.25**	**201,023.26**	**1,762.05**	**1,314,078.26**	**1,219,975.34**	**1,204.56**	**13,240.71**	**14,962.22**

	CUENTA CONTABLE/DESCRIPCION	013	014	015	016	017	018	019	020	021	022	023	024
	434631 TRANSPORTE, CORREOS Y GASTOS DE VIAJE	22,389.70	168,969.58	142,485.47	-6.19	126.93	54,325.76	1,125.68	284,563.72	346,470.79	-	3,573.41	109.63
	434632 HONORARIOS, COMISIONES Y CORRETAJES	167,790.47	2,450,765.72	378,129.18	-	9,800.00	84,502.32	-	578,562.00	388,427.79	1,194.96	2,271.09	415.17
	434633 PRODUCCIÓN ENCARGADA A TERCEROS	924.33	1,808,409.31	63,247.57	-	-	-	-	78.07	-	-	-	-
	434634 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	217.53	12,625.26	325,767.37	-	176.18	4,695.25	-	24,964.45	45,474.80	-	17.85	-
	434635 ALQUILERES	1,739.16	61,176.13	147,706.98	-	322.14	4,219.54	-	187,086.75	31,009.52	-	321.31	-
	434636 Servicios Basicos	1,159.24	8,974.56	27,808.35	-	-	2,312.44	-	72,694.39	5,412.68	-	48.98	-
	434637 PUBLICIDAD, PUBLICACIONES, RELACIONES PÚBLICAS	982.12	85,746.90	103,708.47	-	-	-	-	63,103.89	20,550.15	-	-	153.93
	434638 SERVICIOS DE CONTRATISTAS	-	17,654.17	67,986.99	-	-	37,765.33	-	16,210.06	250,205.72	-	-	-
	434639 OTROS SERVICIOS PRESTADOS POR TERCEROS	119,504.54	64,921.75	336,778.93	-3.32	363.00	13,202.62	636.37	86,814.93	132,423.89	9.60	7,008.07	14,283.49
		827.93	**9,795.74**	**6,805.30**	**-**	**-**	**4,073.40**	**8.17**	**18,486.34**	**1,670.19**	**-**	**54.19**	**24.48**
	434641 IMPUESTO GENERAL A LAS VENTAS	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434643 TRIBUTOS AL GOBIERNO CENTRAL	827.93	9,795.74	4,412.38	-	-	-	8.17	1,411.98	699.04	-	52.93	24.48
	434644 TRIBUTOS A GOBIERNOS REGIONALES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434645 TRIBUTOS A GOBIERNOS LOCALES	-	-	1,779.28	-	-	4,073.40	-	16,691.03	971.15	-	1.26	-
	434646 COTIZACIONES CON CARÁCTER DE TRIBUTO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434649 OTROS TRIBUTOS	-	-	613.64	-	-	-	-	383.33	-	-	-	-
		1,854,285.20	**5,529,190.58**	**1,091,196.19**	**-6.88**	**1,201.02**	**628,423.27**	**1,897.57**	**360,247.76**	**1,712,327.29**	**228,400.65**	**23,128.52**	**171,950.75**
	434651 SEGUROS	210.61	8,692.90	48,507.82	-	-	-	-	119,485.77	33,213.87	-	-	-
	434653 SUSCRIPCIONES Y COTIZACIONES	-	153.51	21.35	-	-	-	-	62.67	0.89	-	-	-
	434654 LICENCIAS Y DERECHOS DE VIGENCIA	-	584.15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434656 SUMINISTROS	36,984.87	28,695.86	269,154.13	-	-	57,861.47	-	106,934.39	195,582.12	-	15,683.66	223.09
	434657 GASTOS DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434658 GESTIÓN MEDIOAMBIENTAL	-	-	-	-	-	-	-	710.36	-	-	-	-
	434659 OTROS GASTOS DE GESTIÓN	1,817,089.72	5,491,064.16	773,512.89	-6.88	1,201.02	570,561.80	1,897.57	133,054.57	1,483,530.41	228,400.65	7,444.86	171,727.66
		15,276.94	**676,024.43**	**116,576.51**	**-64,260.57**	**24.73**	**7,015.98**	**123.74**	**16,071.88**	**126.74**	**2,432.13**	**233.25**	**131,104.71**
	434673 INTERESES POR PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES	-	-	0.41	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434676 DIFERENCIA DE CAMBIO	15,276.94	676,024.43	116,576.10	-64,260.57	24.73	7,015.98	123.74	16,071.88	126.74	2,432.13	233.25	131,104.71
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434686 PROVISIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-20,560.37	**-763,341.92**	**-109,555.99**	**-192.77**	**-14.00**	**-4,035.78**	**-26.53**	**-17,715.86**	**-207.98**	**-1,558.90**	**-111.23**	**-121,353.26**
	434759 OTROS INGRESOS DE GESTIÓN	-6.21	-21,633.22	-28.94	-0.05	-	-0.66	-0.29	-21.83	-6.34	-0.02	-0.04	7,351.30
	434772 RENDIMIENTOS GANADOS	-	-259,822.53	-969.31	-	-	-	-	-	-	-	-	-16,437.98
	434776 DIFERENCIA DE CAMBIO	-20,554.16	-481,886.17	-108,557.74	-192.72	-14.00	-4,035.12	-26.24	-17,694.03	-201.64	-1,558.88	-111.19	-112,266.58
	Total general	**-**	**-**	**-6,349,998.07**	**-64,469.73**	**-**	**0.05**	**-**	**-611.76**	**-**	**-**	**-**	**-25,186.47**

PROFONANPE

BALANCE DE PROYECTOS DE INVERSIONES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(Expresado en Dólares Estadounidenses)

	CUENTA CONTABLE/DESCRIPCION	025	026	027	028	029	030	031	032	033	034	035	036	037
INGRESOS		**-3,492,607.30**	**-330,265.84**	**-29,251.14**	**-67,284.00**	**-386,249.00**	**-**	**-**	**-23,541,507.23**	**-315,361.10**	**-122,054.67**	**-12,189,847.63**	**-8,017,490.72**	**-81,226.63**
		-	**-**	**-29,251.14**	**-67,284.00**	**-386,249.00**	**-**	**-**	**-23,541,507.23**	**-315,361.10**	**-122,054.67**	**-**	**-**	**-81,226.63**
	434101 FONDOS DIRECTOS S/.	-	-	-	-	-	-	-	-611,647.48	-315,361.10	-122,054.67	-	-	-81,226.63
	434102 FONDOS DIRECTOS US$	-	-	-29,251.14	-67,284.00	-386,249.00	-	-	-22,929,859.75	-	-	-	-	-
	434103 FONDOS DIRECTOS - APORTE NO DINERARIO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434104 FONDOS DIRECTOS EUR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-3,492,607.30	**-330,265.84**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-12,189,847.63**	**-8,017,490.72**	**-**
	434202 HABILITACIONES	-1,570,481.52	-23,168.95	-	-	-	-	-	-	-	-	-9,543,243.30	-7,486,454.96	-
	434203 RENDIMIENTO	-3,075,226.75	-439,650.91	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,689,870.01	-885,701.46	-
	434204 FLUCTUACIÓN	501,053.87	78,697.41	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434205 COMISIÓN Y MANEJO	652,047.10	53,856.61									48,140.70	354,665.70	-
	434206 GASTO BANCARIO DIRECTO A PORTAFOLIO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434209 Otros Gastos Bancaros Al Portafolio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,875.02	-	-
GASTOS		**3,492,607.30**	**330,266.36**	**29,251.14**	**67,284.00**	**386,249.00**	**-1.85**	**-**	**23,541,507.16**	**315,361.10**	**122,054.67**	**875,985.63**	**7,937,786.20**	**81,226.63**
		939,452.31	**-**	**-**	**-**	**6,640.01**	**-**	**480.43**	**258,462.88**	**24,668.19**	**18,719.04**	**-**	**3,068,216.67**	**-**
	434331 TERRENOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	195,628.04	-
	434332 EDIFICACIONES	355,794.47	-	-	-	-	-	-	18,293.52	-	-	-	1,718,927.66	-
	434333 MAQUINARIAS Y EQUIPOS DE EXPLOTACIÓN	34,591.15	-	-	-	2,452.10	-	480.09	34,904.03	5,838.99	970.23	-	36,076.12	-
	434334 EQUIPO DE TRANSPORTE	-	-	-	-	-	-	-	97,755.75	5,216.89	7,357.19	-	208,454.77	-
	434335 MUEBLES Y ENSERES	16,285.09	-	-	-	-	-	-	3,578.78	-	-	-	24,412.51	-
	434336 EQUIPOS DIVERSOS	7,058.70	-	-	-	4,187.91	-	0.34	103,902.60	12,615.20	10,391.62	-	696,239.81	-
	434337 HERRAMIENTAS Y UNIDADES DE REEMPLAZO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434338 UNIDADES POR RECIBIR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434339 CONSTRUCCIONES Y OBRAS EN CURSO	525,722.90	-	-	-	-	-	-	28.20	997.11	-	-	188,477.76	-
		128,331.97	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**29,520.02**	**-**	**-**	**-**	**349,061.69**	**-**
	434341 CONCESIONES, LICENCIAS Y OTROS DERECHOS	5,950.00	-	-	-	-	-	-	15,534.59	-	-	-	-	-
	434343 PROGRAMAS DE COMPUTADORA (SOFTWARE)	122,381.97	-	-	-	-	-	-	802.14	-	-	-	289,391.26	-
	434345 FÓRMULAS, DISEÑOS Y PROTOTIPOS	-	-	-	-	-	-	-	4,797.01	-	-	-	-	-
	434349 OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	-	-	-	-	-	-	-	8,386.28	-	-	-	427.26	-
		342,811.80	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**2,930,213.05**	**-**	**-**	**-**	**726,792.91**	**10,407.01**
	434621 REMUNERACIONES	51,448.96	-	-	-	-	-	-	2,367,119.03	-	-	-	591,328.51	9,469.45
	434622 OTRAS REMUNERACIONES	238,306.27	-	-	-	-	-	-	81,931.71	-	-	-	11,025.60	78.31
	434623 INDEMNIZACIONES AL PERSONAL	-	-	-	-	-	-	-	34,045.55	-	-	-	-	-
	434624 CAPACITACIÓN	-	-	-	-	-	-	-	1,274.85	-	-	-	-	-
	434627 SEGURIDAD Y PREVISIÓN SOCIAL	25,329.16	-	-	-	-	-	-	246,800.66	-	-	-	76,244.49	859.25
	434629 BENEFICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES	27,727.41	-	-	-	-	-	-	199,041.25	-	-	-	48,194.31	-
		1,090,041.10	**251,577.07**	**17,404.55**	**47,528.55**	**132,481.93**	**9,498.89**	**6,485.99**	**5,380,485.28**	**125,913.91**	**80,691.05**	**1,000.00**	**2,467,782.18**	**55,954.89**

	CUENTA CONTABLE/DESCRIPCION	025	026	027	028	029	030	031	032	033	034	035	036	037
	434631 TRANSPORTE, CORREOS Y GASTOS DE VIAJE	108,678.23	892.14	11,590.65	12,325.88	25,003.04	226.59	2,779.73	1,059,438.27	15,258.03	26,981.25	-	516,571.49	9,282.21
	434632 HONORARIOS, COMISIONES Y CORRETAJES	443,802.76	71,042.75	4,519.45	35,277.67	56,546.19	-	678.21	3,477,090.93	55,458.01	51,977.95	1,000.00	924,184.55	30,986.80
	434633 PRODUCCIÓN ENCARGADA A TERCEROS	344,770.12	32,512.89	-	-	-	-	-	-	179.61	-	-	-	-
	434634 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	-	6,957.82	-	-	7,951.41	-	-	25,623.41	40,349.62	-	-	71,220.65	-
	434635 ALQUILERES	29,335.14	-	-	-	1,942.16	-	-	108,095.36	219.90	538.65	-	29,824.99	1,618.17
	434636 Servicios Basicos	18,964.44	-	-	-	820.67	-	-	28,228.88	-	-	-	1,247.12	-
	434637 PUBLICIDAD, PUBLICACIONES, RELACIONES PÚBLICAS	127,057.10	113,023.24	263.98	-	-	8,218.77	-	108,409.34	218.82	-	-	96,566.51	3,219.68
	434638 SERVICIOS DE CONTRATISTAS	-	-	-	-	1,826.00	-	1,359.49	19,717.66	-	-	-	238,265.39	-
	434639 OTROS SERVICIOS PRESTADOS POR TERCEROS	17,433.31	27,148.23	1,030.47	-75.00	38,392.46	1,053.53	1,668.56	553,881.43	14,229.92	1,193.20	-	589,901.48	10,848.03
		6,398.60	**-**	**37.72**	**-**	**0.55**	**16.09**	**10.24**	**3,876.60**	**27.75**	**-**	**-**	**12,049.05**	**17.51**
	434641 IMPUESTO GENERAL A LAS VENTAS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434643 TRIBUTOS AL GOBIERNO CENTRAL	3.38	-	37.72	-	0.55	16.09	10.24	3,323.56	27.75	-	-	304.63	17.51
	434644 TRIBUTOS A GOBIERNOS REGIONALES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434645 TRIBUTOS A GOBIERNOS LOCALES	-	-	-	-	-	-	-	7.49	-	-	-	11,726.90	-
	434646 COTIZACIONES CON CARÁCTER DE TRIBUTO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434649 OTROS TRIBUTOS	6,395.22	-	-	-	-	-	-	545.55	-	-	-	17.52	-
		1,227,633.59	**78,764.12**	**12,910.49**	**19,730.49**	**257,626.91**	**27,875.20**	**3,161.53**	**14,950,696.93**	**160,134.26**	**22,201.23**	**874,985.63**	**1,314,642.74**	**14,848.45**
	434651 SEGUROS	9,242.54	-	-	-	-	-	-	19,462.24	-	-	-	13,654.64	-
	434653 SUSCRIPCIONES Y COTIZACIONES	1,706.17	-	-	-	-	-	-	82.60	70.80	-	-	-	-
	434654 LICENCIAS Y DERECHOS DE VIGENCIA	-	-	-	-	-	-	-	270.22	-	-	-	-	-
	434656 SUMINISTROS	33,352.47	11,889.94	4,047.18	-	6,863.21	727.53	1,556.53	125,641.24	132,545.46	9,659.56	-	551,521.67	2,116.05
	434657 GASTOS DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434658 GESTIÓN MEDIOAMBIENTAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434659 OTROS GASTOS DE GESTIÓN	1,183,332.41	66,874.18	8,863.31	19,730.49	250,763.70	27,147.67	1,605.00	14,805,240.63	27,518.00	12,541.67	874,985.63	749,466.43	12,732.40
		3,675.30	**934.56**	**16.46**	**2,158.96**	**16,873.28**	**37,653.20**	**95.42**	**457.02**	**12,960.08**	**2,828.13**	**1.70**	**4,712.90**	**47.25**
	434673 INTERESES POR PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES	6.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434676 DIFERENCIA DE CAMBIO	3,669.30	934.56	16.46	2,158.96	16,873.28	37,653.20	95.42	457.02	12,960.08	2,828.13	1.70	4,712.90	47.25
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434686 PROVISIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-245,737.37	**-1,009.39**	**-1,118.08**	**-2,134.00**	**-27,373.68**	**-75,045.23**	**-10,233.61**	**-12,204.62**	**-8,343.09**	**-2,384.78**	**-1.70**	**-5,471.94**	**-48.48**
	434759 OTROS INGRESOS DE GESTIÓN	-219,991.87	-393.48	-10.70	-0.02	-0.26	-44,400.43	-10,224.16	-12,001.69	-0.31	-0.62	-1.12	-9.43	-0.27
	434772 RENDIMIENTOS GANADOS	-204.77	-	-	-	-13,178.10	-5,372.50	-	-	-458.11	-	-	-1,746.08	-
	434776 DIFERENCIA DE CAMBIO	-25,540.73	-615.91	-1,107.38	-2,133.98	-14,195.32	-25,272.30	-9.45	-202.93	-7,884.67	-2,384.16	-0.58	-3,716.43	-48.21
	Total general	**0.00**	**0.52**	**-**	**-**	**-**	**-1.85**	**-**	**-0.07**	**-**	**-**	**-11,313,862.00**	**-79,704.52**	**-**

PROFONANPE

BALANCE DE PROYECTOS DE INVERSIONES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(Expresado en Dólares Estadounidenses)

	CUENTA CONTABLE/DESCRIPCION	038	039	040	041	042	043	044	045	046	047	048	049	050	051
INGRESOS		**-83,000.00**	**-1,487,236.80**	**-19,994.00**	**-260,195.00**	**-168,271.00**	**-363,583.91**	**-148,585.97**	**-121,193.21**	**-6,677,456.00**	**-718,311.00**	**-3,934.00**	**-292,565.53**	**-48,084.26**	**-112,243.00**
		-83,000.00	**-1,487,236.80**	**-19,994.00**	**-260,195.00**	**-168,271.00**	**-363,583.91**	**-148,585.97**	**-121,193.21**	**-1,275,137.53**	**-718,311.00**	**-3,934.00**	**-292,565.53**	**-48,084.26**	**-112,243.00**
	434101 FONDOS DIRECTOS S/.	-	-	-	-	-	-	-148,585.97	-4,343.21	-218,107.53	-	-	-10,327.53	-	-
	434102 FONDOS DIRECTOS US$	-83,000.00	-1,487,236.80	-19,994.00	-260,195.00	-168,271.00	-363,583.91	-	-116,850.00	-1,057,030.00	-718,311.00	-3,934.00	-282,238.00	-48,084.26	-112,243.00
	434103 FONDOS DIRECTOS - APORTE NO DINERARIO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434104 FONDOS DIRECTOS EUR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-5,402,318.47**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
	434202 HABILITACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,389,097.80	-	-	-	-	-
	434203 RENDIMIENTO	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,111,016.51	-	-	-	-	-
	434204 FLUCTUACIÓN	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434205 COMISIÓN Y MANEJO	-	-	-	-	-	-	-	-	98,725.84	-	-	-	-	-
	434206 GASTO BANCARIO DIRECTO A PORTAFOLIO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434209 Otros Gastos Bancaros Al Portafolio	-	-	-	-	-	-	-	-	-930.00	-	-	-	-	-
GASTOS		**83,000.00**	**1,487,236.80**	**19,994.00**	**260,195.00**	**168,271.00**	**363,583.91**	**148,585.97**	**116,029.72**	**4,260,436.41**	**718,311.00**	**3,934.00**	**292,565.05**	**48,084.26**	**112,243.00**
		226.75	**42,543.77**	**-**	**-**	**5,780.16**	**37,867.79**	**-**	**-**	**21,522.37**	**3,837.20**	**-**	**-**	**-**	**-**
	434331 TERRENOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434332 EDIFICACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434333 MAQUINARIAS Y EQUIPOS DE EXPLOTACIÓN	226.75	-	-	-	5,780.16	11,658.27	-	-	2,832.42	-	-	-	-	-
	434334 EQUIPO DE TRANSPORTE	-	32,964.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434335 MUEBLES Y ENSERES	-	1,849.58	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434336 EQUIPOS DIVERSOS	-	7,730.19	-	-	-	26,209.52			18,527.30	3,837.20				
	434337 HERRAMIENTAS Y UNIDADES DE REEMPLAZO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434338 UNIDADES POR RECIBIR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434339 CONSTRUCCIONES Y OBRAS EN CURSO	-	-	-	-	-	-	-	-	162.65	-	-	-	-	-
		-	**488.15**	**-**	**-**	**12.58**	**-**	**-**	**-**	**231.01**	**27.14**	**-**	**1,000.00**	**-**	**-**
	434341 CONCESIONES, LICENCIAS Y OTROS DERECHOS	-	26.55	-	-	12.58				231.01	27.14		1,000.00	-	-
	434343 PROGRAMAS DE COMPUTADORA (SOFTWARE)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434345 FÓRMULAS, DISEÑOS Y PROTOTIPOS	-	461.60	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434349 OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	**210,252.50**	**-**	**9,567.13**	**-**	**-**	**-**	**-**	**275,455.86**	**-**	**-**	**8,796.15**	**-**	**18,961.56**
	434621 REMUNERACIONES	-	168,508.68	-	-	-	-	-	-	225,497.00	-	-	7,119.87	-	16,033.44
	434622 OTRAS REMUNERACIONES	-	3,215.80	-	-	-	-	-	-	3,114.28	-	-	-	-	355.74
	434623 INDEMNIZACIONES AL PERSONAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434624 CAPACITACIÓN	-	-	-	1,200.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434627 SEGURIDAD Y PREVISIÓN SOCIAL	-	24,219.15	-	8,367.13	-	-	-	-	28,652.92	-	-	640.78	-	2,115.96
	434629 BENEFICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES	-	14,308.87	-	-	-	-	-	-	18,191.66	-	-	1,035.50	-	456.42
		74,989.33	**701,286.15**	**8,662.27**	**238,760.26**	**162,125.31**	**281,448.46**	**90,277.93**	**101,524.70**	**438,392.87**	**696,510.61**	**-**	**113,179.30**	**-**	**685.46**
	434631 TRANSPORTE, CORREOS Y GASTOS DE VIAJE	9,454.48	143,285.08	3,849.32	66,415.61	40,305.39	155,207.88	34,096.17	22,518.15	110,582.10	111,080.11	-	42,724.44	-	-

	CUENTA CONTABLE/DESCRIPCION	038	039	040	041	042	043	044	045	046	047	048	049	050	051
	434632 HONORARIOS, COMISIONES Y CORRETAJES	63,616.20	298,610.24	690.36	91,307.28	108,626.53	6,551.81	33,425.55	71,385.51	206,320.25	300,278.23	-	66,417.66	-	-
	434633 PRODUCCIÓN ENCARGADA A TERCEROS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434634 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	-	5,728.31	-	11,309.00	212.58	919.82	778.87	-	3,506.20	-	-	-5.56	-	-
	434635 ALQUILERES	-	70,047.42	719.80	28,564.00	1,386.81	21,056.35	246.12	-	58,251.26	10,511.01	-	-	-	-
	434636 Servicios Basicos	-	45.31	-	5,975.18	7,184.55	-	-	-	7,739.02	1,569.37	-	-	-	-
	434637 PUBLICIDAD, PUBLICACIONES, RELACIONES PÚBLICAS	-	12,067.13	503.36	13,060.79	2,023.24	39,409.40	13,266.18	-	2,519.08	14,116.67	-	-	-	-
	434638 SERVICIOS DE CONTRATISTAS	-	105,908.99	-	7,894.66	-	-	-	-	-	211,563.48	-	500.00	-	-
	434639 OTROS SERVICIOS PRESTADOS POR TERCEROS	1,918.65	65,593.67	2,899.43	14,233.74	2,386.21	58,303.20	8,465.04	7,621.04	49,474.96	47,391.74	-	3,542.76	-	685.46
		0.00	**370.40**	**-**	**10.27**	**13.48**	**41.25**	**19.63**	**-**	**161.59**	**74.69**	**-**	**17.97**	**-**	**-**
	434641 IMPUESTO GENERAL A LAS VENTAS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434643 TRIBUTOS AL GOBIERNO CENTRAL	-	88.07	-	10.27	13.48	41.25	19.63	-	60.55	74.69	-	17.97	-	-
	434644 TRIBUTOS A GOBIERNOS REGIONALES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434645 TRIBUTOS A GOBIERNOS LOCALES	-	282.33	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434646 COTIZACIONES CON CARÁCTER DE TRIBUTO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434649 OTROS TRIBUTOS	-	-	-	-	-	-	-	-	101.04	-	-	-	-	-
		7,781.05	**532,295.84**	**11,207.30**	**11,842.42**	**339.68**	**44,198.15**	**55,246.55**	**13,837.02**	**3,521,078.53**	**18,942.02**	**3,934.00**	**169,032.63**	**48,084.26**	**92,761.73**
	434651 SEGUROS	-	7,968.82	-	-	-	-	-	310.80	2,131.86	-	-	-	-	352.73
	434653 SUSCRIPCIONES Y COTIZACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	36.38	-	-	3,540.00	-	-
	434654 LICENCIAS Y DERECHOS DE VIGENCIA	-	-	-	159.24	-	4,808.79	-	-	35.39	1,204.91	-	-	-	-
	434656 SUMINISTROS	3,927.89	30,421.85	1,490.02	7,563.91	318.27	1,830.11	8,626.39	118.05	102,458.16	1,448.93	-	-	-	-
	434657 GASTOS DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO	-	-	36.08	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434658 GESTIÓN MEDIOAMBIENTAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434659 OTROS GASTOS DE GESTIÓN	3,853.16	493,905.17	9,681.20	4,119.27	21.41	37,559.25	46,620.16	13,408.17	3,416,416.74	16,288.18	3,934.00	165,492.63	48,084.26	92,409.00
		6.91	**-**	**175.28**	**64.60**	**0.17**	**58.46**	**4,074.81**	**1,057.63**	**6,517.90**	**0.04**	**0.00**	**634.91**	**-**	**0.00**
	434673 INTERESES POR PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434676 DIFERENCIA DE CAMBIO	6.91	-	175.28	64.60	0.17	58.46	4,074.81	1,057.63	6,517.90	0.04		634.91	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434686 PROVISIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-4.04	**-0.01**	**-50.85**	**-49.68**	**-0.38**	**-30.20**	**-1,032.95**	**-389.63**	**-2,923.72**	**-1,080.70**	**-**	**-95.91**	**-**	**-165.75**
	434759 OTROS INGRESOS DE GESTIÓN	-0.10	-0.02	-	-0.74	-0.21	-1.71	-0.57	-1.26	-216.43	-125.29	-	-0.16	-	-0.04
	434772 RENDIMIENTOS GANADOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,139.22	-955.34	-	-	-	-165.71
	434776 DIFERENCIA DE CAMBIO	-3.94	0.01	-50.85	-48.94	-0.17	-28.49	-1,032.38	-388.37	-568.07	-0.07	-	-95.75	-	-
	Total general	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-5,163.49**	**-2,417,019.59**	**-**	**-**	**-0.48**	**-**	**-**

PROFONANPE

BALANCE DE PROYECTOS DE INVERSIONES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(Expresado en Dólares Estadounidenses)

	CUENTA CONTABLE/DESCRIPCION	052	053	054	055	056	057	058	059	060	061	062	063	064
INGRESOS		**-13,910,590.77**	**-177,222.00**	**-400,346.80**	**-1,636,616.04**	**-2,674,513.66**	**-66,283.44**	**-6,205,754.72**	**-120,938.01**	**-6,405,645.00**	**-273,377.00**	**-9,176,428.91**	**-200,000.00**	**-1,165,064.40**
		-13,910,590.77	**-177,222.00**	**-400,346.80**	**-1,636,616.04**	**-100,000.00**	**-66,283.44**	**-6,205,762.97**	**-120,938.01**	**-6,405,645.00**	**-273,377.00**	**-8,410,352.43**	**-200,000.00**	**-175.03**
	434101 FONDOS DIRECTOS S/.	-	-	-	-60,816.04	-	-66,283.44	-467,030.15	-	-	-	-131,615.63	-	-
	434102 FONDOS DIRECTOS US$	-13,910,590.77	-177,222.00	-400,346.80	-1,575,800.00	-100,000.00	-	-5,546,869.66	-120,938.01	-6,405,645.00	-273,377.00	-7,670,013.00	-200,000.00	-175.03
	434103 FONDOS DIRECTOS - APORTE NO DINERARIO	-	-	-	-	-	-	-191,863.16	-	-	-	-608,723.80	-	-
	434104 FONDOS DIRECTOS EUR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	**-**	**-**	**-**	**-2,574,513.66**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-766,076.48**	**-**	**-1,164,889.37**
	434202 HABILITACIONES	-	-	-	-	-2,000,000.00	-	-	-	-	-	-751,150.69	-	-938,733.04
	434203 RENDIMIENTO	-	-	-	-	-670,685.47	-	-	-	-	-	-18,994.33	-	-254,522.70
	434204 FLUCTUACIÓN	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434205 COMISIÓN Y MANEJO	-	-	-	-	96,644.06	-	-	-	-	-	4,068.54	-	28,712.28
	434206 GASTO BANCARIO DIRECTO A PORTAFOLIO	-	-	-	-	120.00	-	8.25	-	-	-	-	-	-
	434209 Otros Gastos Bancaros Al Portafolio	-	-	-	-	-592.25	-	-	-	-	-	-	-	-345.91
GASTOS		**13,910,590.77**	**177,222.00**	**400,346.80**	**1,636,616.01**	**613,404.38**	**66,283.44**	**6,205,735.05**	**120,938.01**	**6,358,420.98**	**273,377.00**	**9,137,476.30**	**199,999.99**	**48,092.40**
		1,595,182.13	**18,275.98**	**383,722.69**	**81,809.36**	**100,000.86**	**0.00**	**31,265.37**	**2,310.44**	**1,646,364.20**	**44,494.64**	**296,180.51**	**1,984.00**	**0.00**
	434331 TERRENOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434332 EDIFICACIONES	-	-	300,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434333 MAQUINARIAS Y EQUIPOS DE EXPLOTACIÓN	87,063.75	-	-	9,146.00	-	-	-	1,817.20	382,614.32	-	-183.51	1,684.99	-
	434334 EQUIPO DE TRANSPORTE	647,502.95	-	11,489.15	43,899.00	27,499.99	-	6,046.18	-	31,623.73	8,446.74	64,274.68	-	-
	434335 MUEBLES Y ENSERES	40,868.29	-	-	374.17	4,620.58	-	-	-	8,656.56	-	-	-	-
	434336 EQUIPOS DIVERSOS	814,496.52	17,847.79	72,233.54	28,390.19	67,880.29		25,148.42	493.24	1,223,469.59	35,922.90	231,915.84	299.01	-
	434337 HERRAMIENTAS Y UNIDADES DE REEMPLAZO	10.43	428.19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434338 UNIDADES POR RECIBIR	5,237.81	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434339 CONSTRUCCIONES Y OBRAS EN CURSO	2.38	-	-	-	-	-	70.77	-	-	125.00	173.50	-	-
		2,261.20	**-**	**-**	**5,843.12**	**0.00**	**0.00**	**6,900.00**	**41.16**	**3,674.24**	**-**	**1,992.03**	**-**	**-**
	434341 CONCESIONES, LICENCIAS Y OTROS DERECHOS	1,907.20	-	-	5,843.12	-	-	-	41.16	3,674.24	-	134.30	-	-
	434343 PROGRAMAS DE COMPUTADORA (SOFTWARE)	354.00	-	-	-	-	-	6,900.00	-	-	-	1,857.73	-	-
	434345 FÓRMULAS, DISEÑOS Y PROTOTIPOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434349 OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		922,250.42	**-**	**-**	**360,012.56**	**-**	**-**	**616,179.37**	**79,950.67**	**699,627.74**	**-**	**2,284,915.01**	**489.98**	**-**
	434621 REMUNERACIONES	748,241.44	-	-	299,185.15	-	-	514,828.24	62,316.23	562,865.42	-	1,797,091.40	-	-
	434622 OTRAS REMUNERACIONES	15,066.47	-	-	5,766.04	-	-	14,189.08	1,911.65	1,281.88	-	94,472.11	-	-
	434623 INDEMNIZACIONES AL PERSONAL	1,346.68	-	-	1,399.43	-	-	83.25	32.20		-	586.25	-	-
	434624 CAPACITACIÓN	-	-	-	-	-	-	-	-	370.56	-	3,483.57	-	-
	434627 SEGURIDAD Y PREVISIÓN SOCIAL	97,349.43	-	-	28,952.60	-	-	44,024.71	10,282.31	43,658.97	-	155,334.49	489.98	-
	434629 BENEFICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES	60,246.40	-	-	24,709.34	-	-	43,054.09	5,408.28	91,450.91	-	233,947.19	-	-
		7,122,927.03	**49,800.14**	**4,169.45**	**1,023,113.93**	**354,863.32**	**50,089.85**	**730,157.63**	**22,570.13**	**3,426,807.36**	**179,601.08**	**4,709,773.61**	**189,899.71**	**243.13**
	434631 TRANSPORTE, CORREOS Y GASTOS DE VIAJE	527,095.97	18,774.18	820.19	161,695.10	106,006.37	20,387.88	124,399.64	11,607.69	238,091.69	27,440.01	811,222.08	28,147.15	-

	CUENTA CONTABLE/DESCRIPCION	052	053	054	055	056	057	058	059	060	061	062	063	064
	434632 HONORARIOS, COMISIONES Y CORRETAJES	4,018,869.42	7,918.14	869.30	411,477.24	162,622.06	18,827.10	506,509.21	1,180.00	681,841.42	40,631.83	1,692,426.69	130,095.31	-
	434633 PRODUCCIÓN ENCARGADA A TERCEROS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434634 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	38,261.19	4,242.30	-	7,236.40	31,925.21	-	3,281.36	-	1,258.75	15,699.69	40,774.93	-	-
	434635 ALQUILERES	106,513.63	149.52	-	31,397.11	16,114.89	-	2,089.25	3,600.00	7,274.93	10,256.33	183,198.92	-	-
	434636 Servicios Basicos	17,422.95	37.26	-	11,662.23	670.61	-	3,209.57	1,213.52	1,024.24	24.91	19,292.47	-	-
	434637 PUBLICIDAD, PUBLICACIONES, RELACIONES PÚBLICAS	85,609.75	1,132.75	-	29,831.70	-	2,051.37	6,280.36	602.73	16,456.18	195.31	15,354.48	5,128.26	-
	434638 SERVICIOS DE CONTRATISTAS	213,175.21	-	-	174,944.25	-	-	42,154.25	-	1,749,244.90	15.50	1,058,473.90	20,888.96	-
	434639 OTROS SERVICIOS PRESTADOS POR TERCEROS	2,115,978.91	17,545.99	2,479.96	194,869.90	37,524.18	8,823.50	42,233.99	4,366.19	731,615.25	85,337.50	889,030.14	5,640.03	243.13
		11,674.07	**-**	**-**	**952.11**	**-622.76**	**4.65**	**279.81**	**10.55**	**13,694.32**	**42.25**	**861.94**	**-**	**46.90**
	434641 IMPUESTO GENERAL A LAS VENTAS	6,452.12	-	-	-	-	-	-	-	2,924.63	-	-	-	-
	434643 TRIBUTOS AL GOBIERNO CENTRAL	788.34				-673.24	4.65	279.81	10.55	139.88	42.25	400.60	-	46.90
	434644 TRIBUTOS A GOBIERNOS REGIONALES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434645 TRIBUTOS A GOBIERNOS LOCALES	4,433.61			952.11	50.48				10,629.81		461.34		
	434646 COTIZACIONES CON CARÁCTER DE TRIBUTO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434649 OTROS TRIBUTOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		4,235,024.05	**107,057.82**	**12,234.84**	**151,638.06**	**154,519.45**	**15,824.28**	**4,798,112.99**	**12,114.69**	**617,028.96**	**49,242.83**	**1,837,503.07**	**7,623.35**	**47,802.37**
	434651 SEGUROS	16,860.65	-	-	14,055.03	6,861.70		11,824.52	70.00	9,967.05		64,717.12		
	434653 SUSCRIPCIONES Y COTIZACIONES	224.20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434654 LICENCIAS Y DERECHOS DE VIGENCIA	1,097.40	-	-	365.80	-	-	1,221.30	-	1,192.45	-	3,536.70	-	-
	434656 SUMINISTROS	137,357.34	10,240.92	4,460.13	50,492.92	21,006.95	33.25	11,422.98	2,114.89	69,054.47	26,399.57	369,859.22	6,538.78	-
	434657 GASTOS DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO	148,641.08	-	-	-	-	-	-	-	129.53				-
	434658 GESTIÓN MEDIOAMBIENTAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434659 OTROS GASTOS DE GESTIÓN	3,930,843.38	96,816.90	7,774.71	86,724.31	126,650.80	15,791.03	4,773,644.19	9,929.80	536,685.46	22,843.26	1,399,390.03	1,084.57	47,802.37
		84,578.25	**2,796.98**	**228.49**	**36,271.68**	**58,945.59**	**2,425.57**	**219,267.29**	**3,167.03**	**232,553.40**	**528.30**	**810,403.71**	**599.73**	**-**
	434673 INTERESES POR PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES	-	-	-	-									
	434676 DIFERENCIA DE CAMBIO	84,578.25	2,796.98	228.49	36,271.68	58,945.59	2,425.57	219,267.29	3,167.03	232,553.40	528.30	810,403.71	599.73	-
		13,268.27	**-**	**-**	**9,048.26**	**-**	**-**	**5,949.48**	**3,176.77**	**-**	**-**	**31,048.87**	**-**	**-**
	434686 PROVISIONES	13,268.27	-	-	9,048.26			5,949.48	3,176.77	-	-	31,048.87	-	-
		-76,574.65	**-708.92**	**-8.67**	**-32,073.07**	**-54,302.08**	**-2,060.91**	**-202,376.89**	**-2,403.43**	**-281,329.24**	**-532.10**	**-835,202.45**	**-596.78**	**0.00**
	434759 OTROS INGRESOS DE GESTIÓN	-672.65	-0.33	-	-328.88	-8.19	-0.17	-8,394.84	-0.52	-17,808.73	-1.07	-34.83	-0.32	-
	434772 RENDIMIENTOS GANADOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-231.60	-	-
	434776 DIFERENCIA DE CAMBIO	-75,902.00	-708.59	-8.67	-31,744.19	-54,293.89	-2,060.74	-193,982.05	-2,402.91	-263,520.51	-531.03	-834,936.02	-596.46	-
	Total general	**-**	**-**	**-**	**-0.03**	**-2,061,109.28**	**0.00**	**-19.67**	**-**	**-47,224.02**	**-**	**-38,952.61**	**-0.01**	**-1,116,972.00**

PROFONANPE

BALANCE DE PROYECTOS DE INVERSIONES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(Expresado en Dólares Estadounidenses)

	CUENTA CONTABLE/DESCRIPCION	065	066	067	068	069	070	071	072	073	074	075	076	077	078
INGRESOS		**1,036.81**	**-11,087,472.79**	**-129,044.61**	**-599,070.91**	**-2,126,960.00**	**-64,134.07**	**-532,500.00**	**-600,000.00**	**-544,384.00**	**-8,846,043.27**	**-313,168.90**	**-325,298.00**	**-513,000.00**	**-1,715,119.74**
		-	**-11,087,472.79**	**-129,044.61**	**-599,070.91**	**-2,126,960.00**	**-64,134.07**	**-532,500.00**	**-600,000.00**	**-544,384.00**	**-8,846,043.27**	**-313,168.90**	**-325,298.00**	**-513,000.00**	**-1,715,119.74**
	434101 FONDOS DIRECTOS S/.	-	-	-69,729.04	149.93	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-149.93
	434102 FONDOS DIRECTOS US$	-	-	-	-599,220.84	-2,126,960.00	-64,134.07	-532,500.00	-600,000.00	-544,384.00	-3,846,043.27	-313,168.90	-325,298.00	-513,000.00	-1,714,969.81
	434103 FONDOS DIRECTOS - APORTE NO DINERARIO	-	-5,366,010.11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434104 FONDOS DIRECTOS EUR	-	-5,721,462.68	-59,315.57	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		1,036.81	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
	434202 HABILITACIONES	151,180.01	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434203 RENDIMIENTO	-196,591.88	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434204 FLUCTUACIÓN	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434205 COMISIÓN Y MANEJO	45,575.83	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434206 GASTO BANCARIO DIRECTO A PORTAFOLIO	127.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434209 Otros Gastos Bancaros Al Portafolio	745.85	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
GASTOS		**-1,036.81**	**11,039,307.50**	**94,116.55**	**599,051.59**	**2,145,561.64**	**64,134.07**	**531,339.99**	**600,000.00**	**544,384.00**	**8,871,370.32**	**313,168.90**	**325,298.00**	**512,942.01**	**1,713,517.66**
		-	**2,043,084.86**	**2,077.64**	**2,495.03**	**7,792.01**	**9,435.87**	**52,464.71**	**46,133.03**	**-**	**13,946.20**	**-**	**13,384.88**	**30,979.01**	**12,360.13**
	434331 TERRENOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434332 EDIFICACIONES	-	948,803.86	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434333 MAQUINARIAS Y EQUIPOS DE EXPLOTACIÓN	-	142,394.83	-	-	1,171.52	-	-	-	-	-	-	955.36	-	2,014.04
	434334 EQUIPO DE TRANSPORTE	-	859,532.77	-	-	-	-	30,692.58	46,133.03	-	-	-	5,337.43	-	-
	434335 MUEBLES Y ENSERES	-	25,981.01	-	144.19	-	-	-	-	-	6,760.27	-	725.73	961.28	7,607.53
	434336 EQUIPOS DIVERSOS	-	66,372.39	2,077.64	2,350.84	6,620.49	9,435.87	21,772.13	-	-	7,185.93	-	6,366.36	30,017.73	2,738.56
	434337 HERRAMIENTAS Y UNIDADES DE REEMPLAZO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434338 UNIDADES POR RECIBIR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434339 CONSTRUCCIONES Y OBRAS EN CURSO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	**263.26**	**-**	**2,879.20**	**117,131.07**	**1,156.40**	**-**	**-**	**-**	**166,464.59**	**30,178.62**	**-**	**5,219.99**	**14,168.12**
	434341 CONCESIONES, LICENCIAS Y OTROS DERECHOS	-	263.26	-	-	74,979.93	1,156.40	-	-	-	1,151.80	-	-	1,669.69	609.77
	434343 PROGRAMAS DE COMPUTADORA (SOFTWARE)	-	-	-	2,879.20	42,151.14	-	-	-	-	165,312.79	30,178.62		3,550.30	13,558.35
	434345 FÓRMULAS, DISEÑOS Y PROTOTIPOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434349 OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	**677,032.32**	**-**	**-**	**613,004.27**	**12,975.28**	**27,595.04**	**-**	**-**	**1,741,955.87**	**8,000.00**	**14,984.73**	**106,535.80**	**-**
	434621 REMUNERACIONES	-	568,263.95	-	-	488,020.43	12,535.57	23,880.78			1,385,534.18	-	13,031.98	92,030.43	-
	434622 OTRAS REMUNERACIONES	-	2,600.63	-	-	489.08		139.59			3,148.12	-	-	440.57	-
	434623 INDEMNIZACIONES AL PERSONAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,213.49	-	-	-	-
	434624 CAPACITACIÓN	-	-	-	-	6,281.08	-	-	-	-	49,245.79	8,000.00	-	-	-
	434627 SEGURIDAD Y PREVISIÓN SOCIAL	-	43,830.07	-	-	37,543.55	439.71	1,856.76	-	-	106,361.33	-	1,004.85	7,169.72	-
	434629 BENEFICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES		62,337.67	-	-	80,670.13	-	1,717.91	-	-	196,452.96	-	947.90	6,895.08	-
		-	**6,948,993.96**	**51,745.87**	**457,596.75**	**1,272,889.12**	**39,651.76**	**152,246.68**	**439,638.47**	**99.00**	**1,571,052.24**	**245,235.55**	**200,237.11**	**303,592.12**	**1,419,007.23**
	434631 TRANSPORTE, CORREOS Y GASTOS DE VIAJE	-	188,116.78	1,387.63	218,480.33	192,990.30	29,047.48	58,745.21	3,373.32	-	346,080.53	14,916.12	37,143.65	77,773.15	446,324.23

	CUENTA CONTABLE/DESCRIPCION	065	066	067	068	069	070	071	072	073	074	075	076	077	078
	434632 HONORARIOS, COMISIONES Y CORRETAJES	-	799,888.53	21,236.11	151,718.25	812,899.60	897.83	82,946.03	1,265.84	-	674,876.94	119,349.12	51,165.00	133,016.62	503,260.11
	434633 PRODUCCIÓN ENCARGADA A TERCEROS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,565.53	-
	434634 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	-	122,475.93	-	413.53	23.47	-	1,798.09	-	-	8,827.60		1,721.09	11,492.45	13,365.64
	434635 ALQUILERES	-	7,266.48	-	13,431.62	9,609.13	1,072.23	4,906.12	-	-	14,782.03	5,810.66	-	4,640.82	109,965.44
	434636 Servicios Basicos	-	-	-	8,262.88	791.62	-	88.76	-	-	26,203.10	-	20.96	11,695.34	10,115.06
	434637 PUBLICIDAD, PUBLICACIONES, RELACIONES PÚBLICAS	-	50,414.21	34.56	16,369.40	15,163.42	4,471.92	-	-	-	48,047.92	5,021.20	-	25,214.78	38,900.29
	434638 SERVICIOS DE CONTRATISTAS	-	5,116,162.10	3,196.25	2,355.28	104,274.40	-	-	32,450.43	-	290,475.06	43,191.51	17,755.68	10,309.77	171,347.25
	434639 OTROS SERVICIOS PRESTADOS POR TERCEROS	-	664,669.93	25,891.32	46,565.46	137,137.18	4,162.30	3,762.47	402,548.88	99.00	161,759.06	56,946.94	92,430.73	21,883.66	125,729.21
		-	**21,097.57**	**0.91**	**38,828.54**	**2,699.54**	**13.86**	**1,349.81**	**54.92**	**-**	**197.61**	**9.77**	**118.48**	**307.82**	**6,143.23**
	434641 IMPUESTO GENERAL A LAS VENTAS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434643 TRIBUTOS AL GOBIERNO CENTRAL	-	234.57	0.91	214.19	108.82	13.86	80.78	54.92	-	130.84	9.77	118.48	26.05	156.25
	434644 TRIBUTOS A GOBIERNOS REGIONALES	-	6,371.44	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434645 TRIBUTOS A GOBIERNOS LOCALES	-	7,066.83	-	38,614.35	2,591.18	-	-	-	-	61.88	-	-	281.77	5,986.98
	434646 COTIZACIONES CON CARÁCTER DE TRIBUTO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434649 OTROS TRIBUTOS	-	7,424.73	-	-	-0.46	-	1,269.03	-	-	4.89	-	-	-	-
		19.53	**941,313.60**	**28,258.49**	**97,251.64**	**173,946.26**	**900.97**	**289,617.29**	**113,072.35**	**544,285.00**	**5,443,216.57**	**27,037.46**	**91,461.15**	**64,008.75**	**245,949.93**
	434651 SEGUROS	-	53,577.68	-	509.00	3,667.58	-	1,402.80	-	-	62,833.41	99.00	332.44	2,187.56	442.83
	434653 SUSCRIPCIONES Y COTIZACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	300.00	-	-	-
	434654 LICENCIAS Y DERECHOS DE VIGENCIA	-	1,702.09	-	-	1,309.46	-	-	-	-	449.51	-	-	1,682.68	28.00
	434656 SUMINISTROS	-	134,266.48	6,655.62	6,765.78	1,956.92	900.93	67,575.04	17,476.90	-	13,113.54	964.35	38,880.25	14,303.07	51,575.15
	434657 GASTOS DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,426.59	4,731.21
	434658 GESTIÓN MEDIOAMBIENTAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434659 OTROS GASTOS DE GESTIÓN	19.53	751,767.35	21,602.87	89,976.86	167,012.30	0.04	220,639.45	95,595.45	544,285.00	5,366,820.11	25,674.11	52,248.46	40,408.85	189,172.74
		25,002.93	**2,413,430.04**	**65,809.32**	**1,891.81**	**148,799.77**	**679.37**	**39,254.73**	**23,278.39**	**-**	**421,331.13**	**19,349.66**	**31,340.48**	**30,741.32**	**103,378.90**
	434673 INTERESES POR PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434676 DIFERENCIA DE CAMBIO	25,002.93	2,413,430.04	65,809.32	1,891.81	148,799.77	679.37	39,254.73	23,278.39		421,331.13	19,349.66	31,340.48	30,741.32	103,378.90
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434686 PROVISIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-26,059.27	**-2,005,908.11**	**-53,775.68**	**-1,891.38**	**-190,700.40**	**-679.44**	**-31,188.27**	**-22,177.16**	**-**	**-486,793.89**	**-16,642.16**	**-26,228.83**	**-28,442.80**	**-87,489.88**
	434759 OTROS INGRESOS DE GESTIÓN	-	-28,323.43	-0.10	-1.02	-13,788.89	-0.09	-80.17	-0.09		-8.75	-1.04	-23.46	-3,614.22	-2.36
	434772 RENDIMIENTOS GANADOS	-1,563.76	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434776 DIFERENCIA DE CAMBIO	-24,495.51	-1,977,584.68	-53,775.58	-1,890.36	-176,911.51	-679.35	-31,108.10	-22,177.07		-486,785.14	-16,641.12	-26,205.37	-24,828.58	-87,487.52
	Total general	**-**	**-48,165.29**	**-34,928.06**	**-19.32**	**18,601.64**	**-**	**-1,160.01**	**-**	**-**	**25,327.05**	**-**	**-**	**-57.99**	**-1,602.08**

PROFONANPE

BALANCE DE PROYECTOS DE INVERSIONES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(Expresado en Dólares Estadounidenses)

	CUENTA CONTABLE/DESCRIPCION	079	080	081	082	083	084	085	086	087	088	089	090	091
INGRESOS		**-9,167,344.19**	**-18,903,522.11**	**-597,726.09**	**-**	**-289,368.00**	**-920,000.00**	**-4,950,545.62**	**-**	**-36,721.89**	**-1,873,178.96**	**-2,850,487.97**	**-25,530,029.08**	**-467,500.00**
		-9,167,344.19	**-**	**-597,726.09**	**-**	**-289,368.00**	**-920,000.00**	**-800,000.00**	**-**	**-36,721.89**	**-1,873,178.96**	**-**	**-24,131,175.00**	**-467,500.00**
	434101 FONDOS DIRECTOS S/.	-9,167,344.19	-	-	-	-	-	-	-	-36,721.89	-7,761.80	-	-	-
	434102 FONDOS DIRECTOS US$	-	-	-597,726.09		-289,368.00	-920,000.00	-800,000.00	-	-	-1,865,417.16	-	-24,131,175.00	-467,500.00
	434103 FONDOS DIRECTOS - APORTE NO DINERARIO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434104 FONDOS DIRECTOS EUR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	**-18,903,522.11**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-4,150,545.62**	**-**	**-**	**-**	**-2,850,487.97**	**-1,398,854.08**	**-**
	434202 HABILITACIONES	-	-15,976,545.21	-	-	-	-	-3,945,729.97	-	-	-	-2,533,062.01	-	-
	434203 RENDIMIENTO	-	-3,612,181.69	-	-	-	-	-237,059.29	-	-	-	-368,732.01	-1,398,854.08	-
	434204 FLUCTUACIÓN	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434205 COMISIÓN Y MANEJO	-	366,901.98	-	-	-	-	32,243.64	-	-	-	51,942.11	5.94	-
	434206 GASTO BANCARIO DIRECTO A PORTAFOLIO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434209 Otros Gastos Bancaros Al Portafolio	-	318,302.81	-	-	-	-	-	-	-	-	-636.06	-5.94	-
GASTOS		**9,451,669.74**	**5,413,735.11**	**597,726.09**	**49.28**	**293,730.53**	**785,582.16**	**3,742,966.80**	**-0.01**	**36,721.89**	**1,870,545.62**	**624,532.08**	**13,866,860.71**	**467,461.47**
		165,984.24	**-**	**2,417.96**	**-**	**11,662.40**	**7,813.36**	**-**	**-**	**4,556.63**	**21,423.80**	**-**	**1,836,274.76**	**33,331.40**
	434331 TERRENOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434332 EDIFICACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	720,000.00	-
	434333 MAQUINARIAS Y EQUIPOS DE EXPLOTACIÓN	19,870.08	-	-	-	-	-	-	-	-	463.24	-	249,051.36	-
	434334 EQUIPO DE TRANSPORTE	11.73	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	444,805.59	1,835.80
	434335 MUEBLES Y ENSERES	17,373.05	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,597.96	
	434336 EQUIPOS DIVERSOS	125,171.91	-	2,417.96		11,662.40	7,813.36	-	-	4,556.63	20,651.98		410,819.85	31,495.60
	434337 HERRAMIENTAS Y UNIDADES DE REEMPLAZO	3,557.47	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434338 UNIDADES POR RECIBIR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434339 CONSTRUCCIONES Y OBRAS EN CURSO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	308.58	-	-	-
		19,328.86	**-**	**4,318.12**	**-**	**2,278.86**	**2,999.57**	**-**	**-**	**-**	**90,135.81**	**-**	**157,789.64**	**-**
	434341 CONCESIONES, LICENCIAS Y OTROS DERECHOS	253.50		1,625.15	-	708.88	1,736.12	-	-	-	86,389.21	-	148,763.37	-
	434343 PROGRAMAS DE COMPUTADORA (SOFTWARE)	19,075.36		2,692.97	-	1,569.98	1,263.45	-	-	-	3,746.60	-	9,026.27	-
	434345 FÓRMULAS, DISEÑOS Y PROTOTIPOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434349 OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		2,399,585.37	**-**	**193,419.22**	**-**	**71,623.94**	**332,269.88**	**-**	**-**	**-**	**4,194.63**	**89,757.35**	**1,354,272.68**	**55,596.21**
	434621 REMUNERACIONES	1,929,585.84	-	165,602.55	-	12,993.00	293,981.57	-	-	-	-	70,481.12	1,078,374.03	44,855.73
	434622 OTRAS REMUNERACIONES	30,345.98	-	676.49	-	-	-	-	-	-	-	374.49	1,602.23	63.96
	434623 INDEMNIZACIONES AL PERSONAL	-	-	1,060.58	-	-	-	-	-	-	-	-	-	584.98
	434624 CAPACITACIÓN	3,769.90	-	-	-	58,630.94	-	-	-	-	4,194.63	-	5,205.76	-
	434627 SEGURIDAD Y PREVISIÓN SOCIAL	149,117.91	-	12,901.33	-	-	20,256.29	-	-	-	-	5,070.33	81,140.63	3,449.33
	434629 BENEFICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES	286,765.74	-	13,178.27	-	-	18,032.02	-	-	-	-	13,831.41	187,950.03	6,642.21
		5,322,810.67	**-**	**51,211.64**	**197,241.00**	**184,031.72**	**374,048.96**	**-**	**136.55**	**21,361.75**	**1,546,547.98**	**478,326.09**	**6,804,051.35**	**119,486.84**
	434631 TRANSPORTE, CORREOS Y GASTOS DE VIAJE	670,590.54	-	13,894.30	22,359.58	80.92	38,194.59	-	-	2,759.35	261,521.68	-	530,108.62	41,555.09

	CUENTA CONTABLE/DESCRIPCION	079	080	081	082	083	084	085	086	087	088	089	090	091
	434632 HONORARIOS, COMISIONES Y CORRETAJES	2,055,977.98	-	11,870.39	1,422.98	56,824.50	282,520.69	-	-	16,469.67	846,098.88	-413,571.21	2,800,810.69	27,963.15
	434633 PRODUCCIÓN ENCARGADA A TERCEROS	11,926.15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434634 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	9,611.75	-	-	-	2,100.00	2,762.99	-	-	-	40,824.77	-	91,932.83	3,072.81
	434635 ALQUILERES	51,775.22	-	2,686.30	-	-	7,173.19	-	-	-	70,872.42	-	189,520.22	-
	434636 Servicios Basicos	11,872.09	-	1,389.23	-	-	-	-	-	-	15,816.91	-	16,772.47	1,971.81
	434637 PUBLICIDAD, PUBLICACIONES, RELACIONES PÚBLICAS	9,663.50	-	10,819.22	2,311.47	3,465.84	202.96	-	-	-	13,956.93	-	26,615.17	-
	434638 SERVICIOS DE CONTRATISTAS	1,030,161.83	-	1,500.00	33,809.45	18,711.88	26,532.24	-	-	-	124,586.20	891,205.72	1,443,802.60	2,628.38
	434639 OTROS SERVICIOS PRESTADOS POR TERCEROS	1,471,231.61	-	9,052.20	137,337.52	102,848.58	16,662.30	-	136.55	2,132.73	172,870.19	691.58	1,704,488.75	42,295.60
		7,940.12	**-**	**20.71**	**6.60**	**12.67**	**104.52**	**-**	**0.32**	**2.15**	**860.98**	**-**	**25,730.45**	**56.17**
	434641 IMPUESTO GENERAL A LAS VENTAS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434643 TRIBUTOS AL GOBIERNO CENTRAL	318.52	-	20.71	6.60	12.67	66.16	-	0.32	2.15	158.39		1,290.62	49.27
	434644 TRIBUTOS A GOBIERNOS REGIONALES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21,181.28	
	434645 TRIBUTOS A GOBIERNOS LOCALES	6,927.86	-	-	-	-	38.36				702.59		3,258.55	6.90
	434646 COTIZACIONES CON CARÁCTER DE TRIBUTO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434649 OTROS TRIBUTOS	693.74	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		1,634,615.93	**5,413,735.11**	**337,033.10**	**340,626.34**	**23,692.40**	**57,474.80**	**3,742,966.80**	**2,757.18**	**10,006.00**	**204,095.91**	**62,146.95**	**3,727,090.00**	**258,039.70**
	434651 SEGUROS	22,792.31	-	9,020.59	-	-	2,018.64					1,944.85	58,109.38	3,273.36
	434653 SUSCRIPCIONES Y COTIZACIONES	113.90	-	206.02	-	-	5,000.00	-	-	-	-	-	-	-
	434654 LICENCIAS Y DERECHOS DE VIGENCIA	2,041.55	-	219.48	-	39.18	2,875.26	-	-	-	-	-	976.52	-
	434656 SUMINISTROS	401,019.31	-	237.37	19,164.00	-	798.81	-	-	9,043.55	23,477.98	-	414,119.83	99,628.75
	434657 GASTOS DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434658 GESTIÓN MEDIOAMBIENTAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434659 OTROS GASTOS DE GESTIÓN	1,208,648.86	5,413,735.11	327,349.64	321,462.34	23,653.22	46,782.09	3,742,966.80	2,757.18	962.45	180,617.93	60,202.10	3,253,884.27	155,137.59
		1,633,859.31	**-**	**28,656.19**	**21,434.45**	**30,133.05**	**76,792.58**	**49,727.19**	**288.96**	**7,969.94**	**105,146.23**	**70,343.25**	**1,801,325.37**	**77,830.80**
	434673 INTERESES POR PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434676 DIFERENCIA DE CAMBIO	1,633,859.31	-	28,656.19	21,434.45	30,133.05	76,792.58	49,727.19	288.96	7,969.94	105,146.23	70,343.25	1,801,325.37	77,830.80
		-	-	**2,905.27**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434686 PROVISIONES	-	-	2,905.27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-1,732,454.76	**-**	**-22,256.12**	**-559,259.11**	**-29,704.51**	**-65,921.51**	**-49,727.19**	**-3,183.02**	**-7,174.58**	**-101,859.72**	**-76,041.56**	**-1,839,673.54**	**-76,879.65**
	434759 OTROS INGRESOS DE GESTIÓN	-64.51	-	2,399.53	-541,786.50	-0.07	-1.30	-	-2,988.24	-12.24	-1.44	-0.12	-4,215.04	-0.61
	434772 RENDIMIENTOS GANADOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434776 DIFERENCIA DE CAMBIO	-1,732,390.25	-	-24,655.65	-17,472.61	-29,704.44	-65,920.21	-49,727.19	-194.78	-7,162.34	-101,858.28	-76,041.44	-1,835,458.50	-76,879.04
	Total general	**284,325.55**	**-13,489,787.00**	**-**	**49.28**	**4,362.53**	**-134,417.84**	**-1,207,578.82**	**-0.01**	**-**	**-2,633.34**	**-2,225,955.89**	**-11,663,168.37**	**-38.53**

PROFONANPE

BALANCE DE PROYECTOS DE INVERSIONES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(Expresado en Dólares Estadounidenses)

	CUENTA CONTABLE/DESCRIPCION	092	093	094	095	096	097	098	099	100	101	102	103	105
INGRESOS		**-292,000.00**	**-821,111.10**	**-5,355,751.10**	**-9,202,007.23**	**-**	**-1,590,138.70**	**-376,280.85**	**-1,140,000.00**	**-1,372,344.90**	**-1,254,203.04**	**-**	**-1,331,000.00**	**-118,925,375.46**
		-292,000.00	**-821,111.10**	**-5,355,751.10**	**-8,206,915.06**	**-**	**-1,590,138.70**	**-376,280.85**	**-1,140,000.00**	**-1,371,303.58**	**-1,207,324.21**	**-**	**-1,331,000.00**	**-99,457,053.15**
	434101 FONDOS DIRECTOS S/.	-	-	-5,355,751.10	-8,206,915.06	-	-1,954.51	-5,186.57	-1,000,000.00	-6,928.26	-1,207,324.21	-	-	-99,457,053.15
	434102 FONDOS DIRECTOS US$	-292,000.00	-821,111.10	-	-	-	-1,588,184.19	-371,094.28	-140,000.00	-1,364,375.32	-	-	-1,331,000.00	-
	434103 FONDOS DIRECTOS - APORTE NO DINERARIO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434104 FONDOS DIRECTOS EUR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	**-**	**-**	**-995,092.17**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-1,041.32**	**-46,878.83**	**-**	**-**	**-19,468,322.31**
	434202 HABILITACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434203 RENDIMIENTO	-	-	-	-1,114,377.82	-	-	-	-	-1,041.32	-74,386.12	-	-	-20,562,024.87
	434204 FLUCTUACIÓN	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434205 COMISIÓN Y MANEJO	-	-	-	119,285.65	-	-	-	-	-	27,507.29	-	-	1,093,702.56
	434206 GASTO BANCARIO DIRECTO A PORTAFOLIO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434209 Otros Gastos Bancaros Al Portafolio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
GASTOS		**291,771.46**	**822,925.63**	**3,066,127.21**	**3,307,594.46**	**-8,030.73**	**1,474,448.04**	**376,280.85**	**1,124,526.96**	**1,372,204.85**	**105,750.00**	**0.00**	**1,330,921.05**	**6,625,505.97**
		21,875.59	**5,227.13**	**-**	**21,029.34**	**-**	**112,423.11**	**5,849.70**	**1,884.67**	**28,989.17**	**-**	**-**	**1,316,894.19**	**-**
	434331 TERRENOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434332 EDIFICACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,316,894.19	-
	434333 MAQUINARIAS Y EQUIPOS DE EXPLOTACIÓN	5,413.89	-	-	19,493.30		8,775.06	-	-	-	-	-	-	-
	434334 EQUIPO DE TRANSPORTE	4,980.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434335 MUEBLES Y ENSERES	-	-	-	-	-	-	-	1,884.67	-	-	-	-	-
	434336 EQUIPOS DIVERSOS	11,481.70	5,227.13	-	1,536.04	-	103,648.05	5,849.70	-	28,989.17	-	-	-	-
	434337 HERRAMIENTAS Y UNIDADES DE REEMPLAZO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434338 UNIDADES POR RECIBIR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434339 CONSTRUCCIONES Y OBRAS EN CURSO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	**3,503.00**	**-**	**-**	**-**	**72,570.00**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
	434341 CONCESIONES, LICENCIAS Y OTROS DERECHOS	-	318.00	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-
	434343 PROGRAMAS DE COMPUTADORA (SOFTWARE)	-	3,185.00	-	-	-	72,570.00	-	-	-	-	-	-	-
	434345 FÓRMULAS, DISEÑOS Y PROTOTIPOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434349 OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		21,644.46	**72,440.89**	**-**	**488,157.58**	**-**	**190,079.74**	**199,605.87**	**-**	**30,362.70**	**-**	**-**	**-**	**-**
	434621 REMUNERACIONES	18,794.56	28,703.86	-	394,547.56	-	144,587.14	156,602.44	-	-	-	-	-	-
	434622 OTRAS REMUNERACIONES	47.40	117.19	-	6,457.29	-	551.86	116.76	-	-	-	-	-	-
	434623 INDEMNIZACIONES AL PERSONAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434624 CAPACITACIÓN	-	39,734.31	-	-	-	-	-	-	30,362.70	-	-	-	-
	434627 SEGURIDAD Y PREVISIÓN SOCIAL	1,454.37	2,252.56	-	30,482.49	-	11,318.26	12,046.10	-	-	-	-	-	-
	434629 BENEFICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES	1,348.13	1,632.97	-	56,670.24	-	33,622.48	30,840.57	-	-	-	-	-	-
		154,979.72	**664,726.60**	**3,406,552.37**	**974,029.88**	**1,044.68**	**477,532.65**	**136,865.96**	**31,817.99**	**1,126,288.94**	**21,945.51**	**372.48**	**12,674.64**	**119,050.76**
	434631 TRANSPORTE, CORREOS Y GASTOS DE VIAJE	9,891.31	284.25	-	98,938.92	-	191,378.59	6,573.73	7,067.62	29,968.93		-	-	34,034.77

	CUENTA CONTABLE/DESCRIPCION	092	093	094	095	096	097	098	099	100	101	102	103	105
	434632 HONORARIOS, COMISIONES Y CORRETAJES	43,713.04	231,780.02	820.36	326,193.53	-	116,784.63	84,021.53	19,805.44	781,546.75	2,278.97	-	7,858.63	61,494.68
	434633 PRODUCCIÓN ENCARGADA A TERCEROS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434634 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	31,874.15	-	-	-	-	-	177.00	-	11,932.44	-	-	2,229.08	-
	434635 ALQUILERES	-	10,220.59	-	2,258.03	-	1,958.55	694.76	959.28	62,029.42	-	-	-	-
	434636 Servicios Basicos	-		-	-	-	111.44	-	-	6,930.45	-	-	-	-
	434637 PUBLICIDAD, PUBLICACIONES, RELACIONES PÚBLICAS	-	12,154.20	-	9,044.67	-	3,092.55	21,838.90	-	12,613.20	-	-	-	-
	434638 SERVICIOS DE CONTRATISTAS	38,060.98	367,563.46	3,105,637.12	463,625.01	-	17,960.45	-	-	116,562.38	2,116.15	-	-	14,798.58
	434639 OTROS SERVICIOS PRESTADOS POR TERCEROS	31,440.24	42,724.08	300,094.89	73,969.72	1,044.68	146,246.44	23,560.04	3,985.65	104,705.37	17,550.39	372.48	2,586.93	8,722.73
		48.78	**171.63**	**4.23**	**61.85**	**-**	**5,996.88**	**0.08**	**2.28**	**1,820.99**	**-**	**0.77**	**-**	**-**
	434641 IMPUESTO GENERAL A LAS VENTAS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434643 TRIBUTOS AL GOBIERNO CENTRAL	42.77	19.24	4.23	4.03	-	-	0.08	1.94	78.57	-	0.77	-	-
	434644 TRIBUTOS A GOBIERNOS REGIONALES	-	-	-	-	-	5,996.88	-	-	-	-	-	-	-
	434645 TRIBUTOS A GOBIERNOS LOCALES		152.39		57.82			-	0.34	1,538.95	-	-	-	-
	434646 COTIZACIONES CON CARÁCTER DE TRIBUTO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434649 OTROS TRIBUTOS	6.01	-	-	-	-	-	-	-	203.47	-	-	-	-
		89,004.03	**73,363.90**	**75,797.20**	**1,561,306.25**	**10,263.14**	**629,296.96**	**52,229.60**	**1,083,229.22**	**179,368.83**	**40,211.24**	**17,037.38**	**-**	**8,779,360.50**
	434651 SEGUROS	680.90	878.88	-	11,239.36	-	6,250.95	4,417.28	68.79	-	-	-	-	-
	434653 SUSCRIPCIONES Y COTIZACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434654 LICENCIAS Y DERECHOS DE VIGENCIA	-	4,318.79	-		-	-	1,588.82	45.96	-	-	-	-	-
	434656 SUMINISTROS	14,076.49	219.44	-	1,050.89	9,703.31	47,666.31	124.61	135.87	5,137.88	-	-	-	3,313.14
	434657 GASTOS DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434658 GESTIÓN MEDIOAMBIENTAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434659 OTROS GASTOS DE GESTIÓN	74,246.64	67,946.79	75,797.20	1,549,016.00	559.83	575,379.70	46,098.89	1,082,978.60	174,230.95	40,211.24	17,037.38	-	8,776,047.36
		42,953.90	**42,593.11**	**5,871,906.13**	**901,502.32**	**9,282.85**	**117,932.28**	**41,492.70**	**320,075.96**	**330,784.65**	**97,699.55**	**3,165.79**	**10,654.31**	**10,176,914.52**
	434673 INTERESES POR PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434676 DIFERENCIA DE CAMBIO	42,953.90	42,593.11	5,871,906.13	901,502.32	9,282.85	117,932.28	41,492.70	320,075.96	330,784.65	97,699.55	3,165.79	10,654.31	10,176,914.52
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434686 PROVISIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-38,735.02	**-39,100.63**	**-6,288,132.72**	**-638,492.76**	**-28,621.40**	**-131,383.58**	**-59,763.06**	**-312,483.16**	**-325,410.43**	**-54,106.30**	**-20,576.42**	**-9,302.09**	**-12,449,819.81**
	434759 OTROS INGRESOS DE GESTIÓN	-0.22	-0.81	-3,115.97	-1.20	-21,531.16	-0.88	-0.42	-0.09	-0.51	-	-17,893.56	-0.01	-0.39
	434772 RENDIMIENTOS GANADOS	-	-	-600,806.53	-	-	-	-	-1,553.14	-1,177.74	-	-	-	-16,977.55
	434776 DIFERENCIA DE CAMBIO	-38,734.80	-39,099.82	-5,684,210.22	-638,491.56	-7,090.24	-131,382.70	-59,762.64	-310,929.93	-324,232.18	-54,106.30	-2,682.86	-9,302.08	-12,432,841.87
	Total general	**-228.54**	**1,814.53**	**-2,289,623.89**	**-5,894,412.77**	**-8,030.73**	**-115,690.66**	**-**	**-15,473.04**	**-140.05**	**-1,148,453.04**	**-**	**-78.95**	**-112,299,869.49**

PROFONANPE

BALANCE DE PROYECTOS DE INVERSIONES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(Expresado en Dólares Estadounidenses)

	CUENTA CONTABLE/DESCRIPCION	106	107	108	109	110	111	112	113	114	115	116	117	118	119	120
INGRESOS		**-1,936.28**	**-120,000.00**	**-109,325.00**	**-41,000.00**	**-591,083.56**	**-1,009.47**	**-1,983.11**	**-624,035.40**	**-**	**-1,168,871.77**	**-101,030.05**	**-**	**-3,530,927.25**	**-**	**-**
		-1,936.28	**-120,000.00**	**-109,325.00**	**-41,000.00**	**-591,083.56**	**-1,009.47**	**-1,983.11**	**-624,035.40**	**-**	**-1,168,871.77**	**-101,030.05**	**-**	**-3,530,927.25**	**-**	**-**
	434101 FONDOS DIRECTOS S/.	-1,936.28	-	-	-	-1,188.04	-1,009.47	-1,983.11	-	-	-1,168,871.77	-101,030.05	-	-3,525,240.77	-	-
	434102 FONDOS DIRECTOS US$	-	-120,000.00	-109,325.00	-41,000.00	-589,895.52	-	-	-624,035.40	-	-	-		-5,686.48	-	-
	434103 FONDOS DIRECTOS - APORTE NO DINERARIO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434104 FONDOS DIRECTOS EUR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434202 HABILITACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434203 RENDIMIENTO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434204 FLUCTUACIÓN	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434205 COMISIÓN Y MANEJO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434206 GASTO BANCARIO DIRECTO A PORTAFOLIO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434209 OTROS GASTOS BANCAROS AL PORTAFOLIO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
GASTOS		**138.40**	**83,544.97**	**107,937.58**	**30,115.92**	**585,283.49**	**101.00**	**1,712.76**	**617,861.02**	**126.74**	**1,157,078.51**	**100,944.90**	**-16.27**	**3,518,697.08**	**3,429.28**	**-**
		-	**2,310.76**	**1,930.02**	**-**	**-**	**-**	**-**	**1,811.65**	**-**	**-**	**-**	**-**	**12,538.70**	**11,983.84**	**53,200.00**
	434331 TERRENOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434332 EDIFICACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434333 MAQUINARIAS Y EQUIPOS DE EXPLOTACIÓN	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,616.04	-	-
	434334 EQUIPO DE TRANSPORTE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434335 MUEBLES Y ENSERES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,248.67	
	434336 EQUIPOS DIVERSOS	-	2,310.76	1,930.02	-	-	-	-	1,811.65	-	-	-	-	2,922.66	10,735.17	53,200.00
	434337 HERRAMIENTAS Y UNIDADES DE REEMPLAZO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434338 UNIDADES POR RECIBIR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434339 CONSTRUCCIONES Y OBRAS EN CURSO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434341 CONCESIONES, LICENCIAS Y OTROS DERECHOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434343 PROGRAMAS DE COMPUTADORA (SOFTWARE)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434345 FÓRMULAS, DISEÑOS Y PROTOTIPOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434349 OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	**-**	**12,420.49**	-	-	-	-	**200,394.74**	**-**	**4,819.28**	-	-	-	-	-
	434621 REMUNERACIONES	-	-	9,613.74	-	-	-	-	163,352.25	-	-	-	-	-	-	-
	434622 OTRAS REMUNERACIONES	-	-	11.86	-	-	-	-	909.20	-	-	-	-	-	-	-
	434623 INDEMNIZACIONES AL PERSONAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434624 CAPACITACIÓN	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,819.28	-	-	-	-	-
	434627 SEGURIDAD Y PREVISIÓN SOCIAL	-	-	743.06	-	-	-	-	12,019.66	-	-	-	-	-	-	-
	434629 BENEFICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES	-	-	2,051.83	-	-	-	-	24,113.63	-	-	-	-	-	-	-
		142.50	**28,420.87**	**48,783.22**	**26,859.76**	**486,148.63**	**84.60**	**-**	**57,070.28**	**37.04**	**1,052,628.18**	**83,330.23**	**-16.20**	**3,380,192.70**	**26,259.32**	**142,887.86**
	434631 TRANSPORTE, CORREOS Y GASTOS DE VIAJE	-	4,016.48	5,160.73	9,359.76	137,527.42	-	-	8,326.52	-	608,450.81	5,878.85	-0.49	83,735.11	5,627.08	643.07
	434632 HONORARIOS, COMISIONES Y CORRETAJES	-	5,600.00	20,136.78	17,500.00	169,906.45	-	-	39,934.12	-	105,697.76	75,355.15	-3.04	226,971.22	10,487.88	17,000.00

	CUENTA CONTABLE/DESCRIPCION	106	107	108	109	110	111	112	113	114	115	116	117	118	119	120
	434633 PRODUCCIÓN ENCARGADA A TERCEROS	-	-	-	-		-	-	-	-	4.21	-	-	-	-	-
	434634 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	-	-	15,035.40	-	3,315.66	-	-	150.00	-	-	-	-	-	-	-
	434635 ALQUILERES	-	148.64	247.52	-	41,630.78	-	-	600.00	-	4,941.82	-	-	8,040.96	943.50	-
	434636 Servicios Basicos	-	-	81.97	-	8,477.61	-		1,769.13	-	-	-	-	-	-	-
	434637 PUBLICIDAD, PUBLICACIONES, RELACIONES PÚBLICAS	-	273.72	-	-	2,936.37	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434638 SERVICIOS DE CONTRATISTAS	-	3,264.01	1,960.78	-	3,536.54	-	-	-	-	181,704.68	-	-	2,636,274.30	-	-
	434639 OTROS SERVICIOS PRESTADOS POR TERCEROS	142.50	15,118.02	6,160.04	-	118,817.80	84.60	-	6,290.51	37.04	151,828.90	2,096.23	-12.67	425,171.11	9,200.86	125,244.79
		-	**2.00**	**2,822.35**	**-**	**3,019.99**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**2.62**	**-**	**-**
	434641 IMPUESTO GENERAL A LAS VENTAS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434643 TRIBUTOS AL GOBIERNO CENTRAL	-	2.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434644 TRIBUTOS A GOBIERNOS REGIONALES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434645 TRIBUTOS A GOBIERNOS LOCALES			2,822.35	-	3,020.50								2.62		
	434646 COTIZACIONES CON CARÁCTER DE TRIBUTO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434649 OTROS TRIBUTOS	-	-	-	-	-0.51	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	**52,775.94**	**43,078.61**	**3,000.20**	**93,798.39**	**0.00**	**1,831.41**	**369,120.32**	**276.81**	**96,768.06**	**18,493.93**	**-0.04**	**124,309.18**	**24,377.74**	**3,617.62**
	434651 SEGUROS	-	-	329.24	-	-	-	-	5,861.88	-	-	-	-	380.85	-	-
	434653 SUSCRIPCIONES Y COTIZACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434654 LICENCIAS Y DERECHOS DE VIGENCIA	-	-	-	-	-		-	1,199.02	-	-	-	-	-	-	-
	434656 SUMINISTROS	-	7,379.81	3,321.86	-	4,778.95		-	120.00	-	170.31	-	-	225.15	4,893.35	74.66
	434657 GASTOS DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO	-	-	-	-	1,205.06		-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434658 GESTIÓN MEDIOAMBIENTAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434659 OTROS GASTOS DE GESTIÓN	-	45,396.13	39,427.51	3,000.20	87,814.38	-	1,831.41	361,939.42	276.81	96,597.75	18,493.93	-0.04	123,703.18	19,484.39	3,542.96
		3,880.11	**2,450.77**	**19,345.86**	**1,612.47**	**80,984.75**	**287.74**	**542.83**	**25,398.47**	**98.74**	**247,858.19**	**57,937.91**	**0.02**	**438,872.72**	**22,611.60**	**29,962.39**
	434673 INTERESES POR PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434676 DIFERENCIA DE CAMBIO	3,880.11	2,450.77	19,345.86	1,612.47	80,984.75	287.74	542.83	25,398.47	98.74	247,858.19	57,937.91	0.02	438,872.72	22,611.60	29,962.39
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434686 PROVISIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-3,884.21	**-2,415.37**	**-20,442.97**	**-1,356.51**	**-78,668.27**	**-271.34**	**-661.48**	**-35,934.44**	**-285.85**	**-244,995.20**	**-58,817.17**	**-0.05**	**-437,218.84**	**-81,803.22**	**-229,667.87**
	434759 OTROS INGRESOS DE GESTIÓN	-0.01	-0.11	-0.13	-0.04	2,491.98	-	-	-0.68	-185.60	-1.27	-0.10	-0.04	-0.45	-59,040.26	-200,000.00
	434772 RENDIMIENTOS GANADOS	-	-	-	-	0.19	-	-	-	-	-	-	-0.01	-	-	-
	434776 DIFERENCIA DE CAMBIO	-3,884.20	-2,415.26	-20,442.84	-1,356.47	-81,160.44	-271.34	-661.48	-35,933.76	-100.25	-244,993.93	-58,817.07		-437,218.39	-22,762.96	-29,667.87
	Total general	**-1,797.88**	**-36,455.03**	**-1,387.42**	**-10,884.08**	**-5,800.07**	**-908.47**	**-270.35**	**-6,174.38**	**126.74**	**-11,793.26**	**-85.15**	**-16.27**	**-12,230.17**	**3,429.28**	**0.00**

PROFONANPE

BALANCE DE PROYECTOS DE INVERSIONES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(Expresado en Dólares Estadounidenses)

	CUENTA CONTABLE/DESCRIPCION	121	122	123	124	125	126	--127	128	129	130	131	132	133	134
INGRESOS		**-10,000.00**	**-1,046,412.50**	**-78,500.00**	**-974,553.75**	**-218,039.00**	**-**	**-**	**-800,201.97**	**-**	**-2,348,422.66**	**-1,286,544.65**	**-668,313.81**	**-400,000.00**	**-**
		-10,000.00	**-1,046,412.50**	**-78,500.00**	**-974,553.75**	**-218,039.00**	**-**	**-**	**-800,302.98**	**-**	**-2,348,422.66**	**-1,286,544.65**	**-668,313.81**	**-400,000.00**	**-**
	434101 FONDOS DIRECTOS S/.	-	-	-	-	-	-	-	-130,535.44	-	-	-	-93,750.43	-	-
	434102 FONDOS DIRECTOS US$	-10,000.00	-1,046,412.50	-78,500.00	-974,553.75	-218,039.00		-	-669,767.54	-	-2,348,422.66	-1,286,544.65	-574,563.38	-400,000.00	-
	434103 FONDOS DIRECTOS - APORTE NO DINERARIO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434104 FONDOS DIRECTOS EUR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434202 HABILITACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434203 RENDIMIENTO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434204 FLUCTUACIÓN	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434205 COMISIÓN Y MANEJO	-	-	-	-	-	-	-	101.01	-	-	-	-	-	-
	434206 GASTO BANCARIO DIRECTO A PORTAFOLIO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434209 Otros Gastos Bancaros Al Portafolio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
GASTOS		**9,301.90**	**1,046,412.50**	**78,499.98**	**977,078.17**	**186,765.26**	**-2,424.53**	**-254.03**	**742,916.82**	**22.82**	**1,297,667.68**	**949,264.48**	**588,794.42**	**105,702.93**	**-12,204.08**
		8,382.61	**14,794.25**	**-**	**-**	**6,005.41**	**-**	**-**	**226,332.09**	**-**	**25,785.01**	**31,474.73**	**1,403.81**	**8,539.04**	**-**
	434331 TERRENOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434332 EDIFICACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434333 MAQUINARIAS Y EQUIPOS DE EXPLOTACIÓN	1,539.43	7,199.99	-	-	-	-	-	-	-	15,720.01	12,680.13	-	-	-
	434334 EQUIPO DE TRANSPORTE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434335 MUEBLES Y ENSERES	-	-	-	-	6,005.41	-	-	-	-	-	3,346.58	-	-	-
	434336 EQUIPOS DIVERSOS	6,843.18	7,594.26	-	-	-	-	-	226,332.09		7,611.00	15,448.02	1,403.81	8,539.04	
	434337 HERRAMIENTAS Y UNIDADES DE REEMPLAZO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,454.00	-	-	-	-
	434338 UNIDADES POR RECIBIR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434339 CONSTRUCCIONES Y OBRAS EN CURSO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	**101.86**	**1,499.49**	-	-	-
	434341 CONCESIONES, LICENCIAS Y OTROS DERECHOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	101.86	1,499.49	-	-	-
	434343 PROGRAMAS DE COMPUTADORA (SOFTWARE)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434345 FÓRMULAS, DISEÑOS Y PROTOTIPOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434349 OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	**78,109.15**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**691,418.58**	**395,903.56**	**-**	**-**	**-**
	434621 REMUNERACIONES		75,475.56	-	-	-	-	-	-	-	564,297.50	317,095.35	-	-	-
	434622 OTRAS REMUNERACIONES		17.66	-	-	-	-	-	-	-	762.26	248.52	-	-	-
	434623 INDEMNIZACIONES AL PERSONAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434624 CAPACITACIÓN	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434627 SEGURIDAD Y PREVISIÓN SOCIAL	-	769.58	-	-	-	-	-	-	-	42,374.89	23,671.80	-	-	-
	434629 BENEFICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES	-	1,846.35								83,983.93	54,887.89			
		89,288.50	**865,471.79**	**68,574.46**	**2,136.26**	**56,840.84**	**1,356.15**	**2,006.80**	**428,612.82**	**22.34**	**453,764.88**	**475,026.11**	**272,054.06**	**84,975.59**	**353.83**
	434631 TRANSPORTE, CORREOS Y GASTOS DE VIAJE	15,854.99	-	2,175.75	-	8,916.21	-	-	-	-	139,301.15	70,318.55	100,657.47	29,087.11	-

	CUENTA CONTABLE/DESCRIPCION	121	122	123	124	125	126	--127	128	129	130	131	132	133	134
	434632 HONORARIOS, COMISIONES Y CORRETAJES	71,462.85	281,842.90	39,057.80	-	34,665.86	568.59	-	-	-	164,139.47	244,945.06	97,621.02	23,834.00	
	434633 PRODUCCIÓN ENCARGADA A TERCEROS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434634 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	-	-	-	-	5,298.49	-	-	-	-	-	-	1,396.15	-	-
	434635 ALQUILERES	-	-	-	-		-	-	-	-	46,947.88	16,081.83	20,395.99	24,985.50	-
	434636 Servicios Basicos	-	-	-	-	1,815.93	-	-	-	-	-	296.86	4,984.51	-	-
	434637 PUBLICIDAD, PUBLICACIONES, RELACIONES PÚBLICAS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,905.86	415.60	778.41	-	-
	434638 SERVICIOS DE CONTRATISTAS	-	376,728.68	18,884.48	-	-	-	-	-	-	80,499.57	117,593.54	1,879.98	-	-
	434639 OTROS SERVICIOS PRESTADOS POR TERCEROS	1,970.66	206,900.21	8,456.43	2,136.26	6,144.35	787.56	2,006.80	428,612.82	22.34	17,970.95	25,374.67	44,340.53	7,068.98	353.83
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**18,272.00**	**-**	**-**
	434641 IMPUESTO GENERAL A LAS VENTAS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434643 TRIBUTOS AL GOBIERNO CENTRAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434644 TRIBUTOS A GOBIERNOS REGIONALES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434645 TRIBUTOS A GOBIERNOS LOCALES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16,824.39	-	-
	434646 COTIZACIONES CON CARÁCTER DE TRIBUTO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,447.61	-	-
	434649 OTROS TRIBUTOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		983.86	**87,106.37**	**9,582.88**	**973,708.26**	**123,149.23**	**628.35**	**0.07**	**87,969.00**	**-**	**157,156.42**	**65,588.14**	**296,141.16**	**11,973.02**	**0.03**
	434651 SEGUROS	-	25.29	-	-	-	-	-	-	-	40,724.96	22,807.52	7,767.67		
	434653 SUSCRIPCIONES Y COTIZACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434654 LICENCIAS Y DERECHOS DE VIGENCIA	-	2,899.47	561.93	-	-	-	-	-	-	1,046.40	507.64	-	-	-
	434656 SUMINISTROS	-	230.10	314.16	-	4,454.95	-	-	-	-	14,671.39	17,858.74	14,803.47	2,578.04	
	434657 GASTOS DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434658 GESTIÓN MEDIOAMBIENTAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434659 OTROS GASTOS DE GESTIÓN	983.86	83,951.51	8,706.79	973,708.26	118,694.28	628.35	0.07	87,969.00		100,713.67	24,414.24	273,570.02	9,394.98	0.03
		5,598.39	**24,627.17**	**8,584.35**	**10,613.02**	**12,112.37**	**1,114.62**	**371.06**	**12.29**	**38.32**	**97,419.46**	**64,134.31**	**61,688.66**	**5,365.98**	**20.33**
	434673 INTERESES POR PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434676 DIFERENCIA DE CAMBIO	5,598.39	24,627.17	8,584.35	10,613.02	12,112.37	1,114.62	371.06	12.29	38.32	97,419.46	64,134.31	61,688.66	5,365.98	20.33
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434686 PROVISIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-94,951.46	**-23,696.23**	**-8,241.71**	**-9,379.37**	**-11,342.59**	**-5,523.65**	**-2,631.96**	**-9.38**	**-37.84**	**-127,978.53**	**-84,361.86**	**-60,765.27**	**-5,150.70**	**-12,578.27**
	434759 OTROS INGRESOS DE GESTIÓN	-90,002.51	-0.04	-0.02	-	-0.25	-4,350.20	-2,224.92	-	-	-1.85	-1.27	-1.06	-0.54	-12,556.29
	434772 RENDIMIENTOS GANADOS	-2.25	-	-	-	-	-	-0.66	-	-	-	-	-	-	-
	434776 DIFERENCIA DE CAMBIO	-4,946.70	-23,696.19	-8,241.69	-9,379.37	-11,342.34	-1,173.45	-406.38	-9.38	-37.84	-127,976.68	-84,360.59	-60,764.21	-5,150.16	-19.39
	Total general	**-698.10**	**-**	**-0.02**	**2,524.42**	**-31,273.74**	**-2,424.53**	**-254.03**	**-57,285.15**	**22.82**	**-1,050,754.98**	**-337,280.17**	**-79,519.39**	**-294,297.07**	**-12,204.08**

PROFONANPE

BALANCE DE PROYECTOS DE INVERSIONES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(Expresado en Dólares Estadounidenses)

	CUENTA CONTABLE/DESCRIPCION	135	136	137	138	139	140	141	142	143	144	145	146	147	148
INGRESOS		**-10,795,036.96**	**-628,493.00**	**-462,927.60**	**-145,229.32**	**-54,216,738.51**	**-947,804.80**	**-290,707.76**	**-874,022.69**	**-261,991.62**	**-920,000.00**	**-748,599.02**	**-104,496.22**	**-150,000.00**	**0.00**
		-10,097,856.97	**-628,493.00**	**-462,927.60**	**-145,229.32**	**-20,000,100.00**	**-947,804.80**	**-290,707.76**	**-874,022.69**	**-261,991.62**	**-920,000.00**	**-748,599.02**	**-104,496.22**	**-150,000.00**	**0.00**
	434101 FONDOS DIRECTOS S/.	-	-	-	-145,229.32	-	-	-85,012.76	-874,022.69	-261,991.62	-	-	-	-	-
	434102 FONDOS DIRECTOS US$	-10,097,856.97	-628,493.00	-462,927.60	-	-20,000,100.00	-947,804.80	-205,695.00	-	-	-920,000.00	-728,028.12	-104,496.22	-150,000.00	-
	434103 FONDOS DIRECTOS - APORTE NO DINERARIO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-20,570.90	-	-	-
	434104 FONDOS DIRECTOS EUR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-697,179.99	-	-	-	**-34,216,638.51**	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434202 HABILITACIONES	-	-	-	-	-27,200,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434203 RENDIMIENTO	-709,333.25	-	-	-	-7,232,256.51	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434204 FLUCTUACIÓN	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434205 COMISIÓN Y MANEJO	12,131.00	-	-	-	215,618.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434206 GASTO BANCARIO DIRECTO A PORTAFOLIO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434209 Otros Gastos Bancaros Al Portafolio	22.26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
GASTOS		**3,388,385.85**	**513,245.29**	**436,251.78**	**128,313.94**	**330,750.19**	**922,274.17**	**290,351.72**	**848,770.93**	**239,609.94**	**574,831.12**	**705,737.36**	**104,496.22**	**142,727.34**	**0.02**
		418,529.15	**20,189.46**	**0.00**	**38,964.15**	**0.00**	**4,210.96**	**0.00**	**0.00**	**7,340.67**	**51,919.74**	**9,326.21**	-	-	-
	434331 TERRENOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434332 EDIFICACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434333 MAQUINARIAS Y EQUIPOS DE EXPLOTACIÓN	3,555.20	-	-	-	-	1,728.95				5,355.08	1,907.67	-	-	-
	434334 EQUIPO DE TRANSPORTE	98,860.49	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434335 MUEBLES Y ENSERES	-	2,849.29	-	38,964.15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434336 EQUIPOS DIVERSOS	316,113.46	17,340.17	-	-	-	2,482.01	-	-	7,340.67	46,564.66	2,518.47	-	-	-
	434337 HERRAMIENTAS Y UNIDADES DE REEMPLAZO		-	-		-	-	-	-	-	-	4,900.07	-	-	-
	434338 UNIDADES POR RECIBIR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434339 CONSTRUCCIONES Y OBRAS EN CURSO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434341 CONCESIONES, LICENCIAS Y OTROS DERECHOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434343 PROGRAMAS DE COMPUTADORA (SOFTWARE)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434345 FÓRMULAS, DISEÑOS Y PROTOTIPOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434349 OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		367,096.66	**151,844.92**	-	-	-	-	-	-	-	**2,175.12**	**238,340.78**	**81,105.93**	-	-
	434621 REMUNERACIONES	290,929.44	125,244.69	-	-	-	-	-	-	-	1,848.60	190,624.75	69,131.88	-	-
	434622 OTRAS REMUNERACIONES	1,862.32	112.58	-	-	-	-	-	-	-	23.32	1,808.04	700.49	-	-
	434623 INDEMNIZACIONES AL PERSONAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434624 CAPACITACIÓN	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434627 SEGURIDAD Y PREVISIÓN SOCIAL	21,215.04	8,808.57	-	-	-	-	-	-	-	143.96	15,256.72	5,291.46	-	-
	434629 BENEFICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES	53,089.86	17,679.08	-	-	-	-	-	-	-	159.24	30,651.27	5,982.10	-	-
		1,482,110.57	**193,674.56**	**154,889.61**	**85,646.30**	**2,830.49**	**789,123.64**	**317,686.61**	**367,352.92**	**220,348.40**	**7,787.52**	**390,702.83**	**12,993.27**	**129,953.59**	**335.48**

	CUENTA CONTABLE/DESCRIPCION	135	136	137	138	139	140	141	142	143	144	145	146	147	148
	434631 TRANSPORTE, CORREOS Y GASTOS DE VIAJE	373,244.09	9,330.82	103,178.37	-	-	260,206.24	71,121.57	17,946.11	2,754.98	6,081.87	15,930.51	1,068.20	3,689.16	-
	434632 HONORARIOS, COMISIONES Y CORRETAJES	860,366.52	147,517.92	17,969.13	6,456.76	2,735.49	352,276.99	56,599.98	78,671.49	215,198.58	931.84	205,955.51	8,750.00	79,457.82	-
	434633 PRODUCCIÓN ENCARGADA A TERCEROS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434634 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	7,139.30	125.49	367.57	-	-	2,440.28	-	2,098.64	223.74	-	-	-	-	-
	434635 ALQUILERES	31,744.82	18,402.22	5,639.83	-	-	62,484.82	59,343.80	235,507.83	-	-	2,825.39	-	503.61	-
	434636 Servicios Basicos	718.85	1,299.90	-	-	-	9,990.59	-	-	-	-	-	-	-	-
	434637 PUBLICIDAD, PUBLICACIONES, RELACIONES PÚBLICAS	-	121.31	-	-	-	980.07	-	1,614.51	-	-	-	-	1,349.92	-
	434638 SERVICIOS DE CONTRATISTAS	24,679.50	1,498.90	-	79,177.85	-	9,099.99	-	-	-	-	108,685.93	-	26,249.43	-
	434639 OTROS SERVICIOS PRESTADOS POR TERCEROS	184,217.49	15,378.00	27,734.71	11.69	95.00	91,644.66	130,621.26	31,514.34	2,171.10	773.81	57,305.49	3,175.07	18,703.65	335.48
		-	**81.01**	-	-	-	**837.05**	**-**	**62,668.63**	-	-	-	-	-	-
	434641 IMPUESTO GENERAL A LAS VENTAS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434643 TRIBUTOS AL GOBIERNO CENTRAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434644 TRIBUTOS A GOBIERNOS REGIONALES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434645 TRIBUTOS A GOBIERNOS LOCALES	-	81.01	-	-	-	837.05	-	62,668.63	-	-	-	-	-	-
	434646 COTIZACIONES CON CARÁCTER DE TRIBUTO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434649 OTROS TRIBUTOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		1,135,324.79	**156,742.37**	**279,228.69**	**6,399.87**	**327,877.51**	**123,994.89**	**44,467.11**	**419,629.37**	**15,282.86**	**511,270.69**	**81,781.84**	**9,718.87**	**11,778.45**	**722.60**
	434651 SEGUROS	22,944.11	6,825.94	48.27	-	-	1,100.70	360.64	2,369.72	-	1,324.33	9,745.33	1,166.08	-	-
	434653 SUSCRIPCIONES Y COTIZACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434654 LICENCIAS Y DERECHOS DE VIGENCIA	1,500.00	1,524.78	-	-	-	-	-	-	-	45.68	2,446.73	35.16	-	-
	434656 SUMINISTROS	216,005.39	15,152.88	9,194.04	-	-	6,719.15	310.81	46,782.23	-	73,306.19	54.83	-	27.16	-
	434657 GASTOS DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO	-	222.87	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434658 GESTIÓN MEDIOAMBIENTAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434659 OTROS GASTOS DE GESTIÓN	894,875.29	133,015.90	269,986.38	6,399.87	327,877.51	116,175.04	43,795.66	370,477.42	15,282.86	436,594.49	69,534.95	8,517.63	11,751.29	722.60
		139,887.79	**26,021.88**	**16,990.46**	**21,538.67**	**351.56**	**44,180.64**	**18,700.24**	**89,184.93**	**41,272.02**	**4,105.15**	**33,522.46**	**9,829.26**	**6,570.54**	**129.22**
	434673 INTERESES POR PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434676 DIFERENCIA DE CAMBIO	139,887.79	26,021.88	16,990.46	21,538.67	351.56	44,180.64	18,700.24	89,184.93	41,272.02	4,105.15	33,522.46	9,829.26	6,570.54	129.22
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434686 PROVISIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-154,563.11	**-35,308.91**	**-14,856.98**	**-24,235.05**	**-309.37**	**-40,073.01**	**-90,502.24**	**-90,064.92**	**-44,634.01**	**-2,427.10**	**-47,936.76**	**-9,151.11**	**-5,575.24**	**-1,187.28**
	434759 OTROS INGRESOS DE GESTIÓN	-8,661.01	-3,846.89	-0.41	-	-	-1.92	-75,909.00	-0.31	-0.13	-0.07	-112.18	-0.20	-0.05	-1,054.79
	434772 RENDIMIENTOS GANADOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-576.49	-	-	-
	434776 DIFERENCIA DE CAMBIO	-145,902.10	-31,462.02	-14,856.57	-24,235.05	-309.37	-40,071.09	-14,593.24	-90,064.61	-44,633.88	-2,427.03	-47,248.09	-9,150.91	-5,575.19	-132.49
	Total general	**-7,406,651.11**	**-115,247.71**	**-26,675.82**	**-16,915.38**	**-53,885,988.32**	**-25,530.63**	**-356.04**	**-25,251.76**	**-22,381.68**	**-345,168.88**	**-42,861.66**	**-**	**-7,272.66**	**0.02**

PROFONANPE

BALANCE DE PROYECTOS DE INVERSIONES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(Expresado en Dólares Estadounidenses

	CUENTA CONTABLE/DESCRIPCION	149	150	151	152	153	154	155	156	157	158	159	160	161	162
INGRESOS		**-45,000.00**	**-9,441.09**	**-50,000.00**	**-142,524.70**	**-82,500.00**	**-258,104.00**	**-579,450.59**	**-4,963,683.13**	**-856,743.67**	**-15,000.00**	**-7,262,830.73**	**-45,616.45**	**-124,245.40**	**-82,885.25**
		-45,000.00	**-9,441.09**	**-50,000.00**	**-142,524.70**	**-82,500.00**	**-258,104.00**	**-579,450.59**	**-4,902,167.75**	**-856,743.67**	**-15,000.00**	**-7,000,000.00**	**-45,616.45**	**-124,245.40**	**-82,885.25**
	434101 FONDOS DIRECTOS S/.	-	-9,441.09	-	-	-	-	-	-2,894,722.11	-	-	-	-45,616.45	-124,245.40	-82,885.25
	434102 FONDOS DIRECTOS US$	-45,000.00	-	-50,000.00	-142,524.70	-82,500.00	-258,104.00	-579,450.59	-2,007,445.64	-856,743.67	-15,000.00	-7,000,000.00	-	-	-
	434103 FONDOS DIRECTOS - APORTE NO DINERARIO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434104 FONDOS DIRECTOS EUR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	**-61,515.38**	-	-	**-262,830.73**	-	-	-
	434202 HABILITACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434203 RENDIMIENTO								-61,515.38	-	-	-273,027.73	-	-	-
	434204 FLUCTUACIÓN	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434205 COMISIÓN Y MANEJO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,197.00	-	-	-
	434206 GASTO BANCARIO DIRECTO A PORTAFOLIO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434209 OTROS GASTOS BANCAROS AL PORTAFOLIO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
GASTOS		**44,993.38**	**9,440.85**	**31,056.91**	**82,065.08**	**82,401.39**	**243,440.46**	**109,652.36**	**104,344.70**	**658,199.71**	**15,789.97**	**103,908.73**	**31,589.47**	**91,357.52**	**65,373.65**
		-	-	-	-	-	**5,567.07**	**-**	**9,532.31**	**372.72**	-	-	**411.58**	**12,604.17**	**0.00**
	434331 TERRENOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434332 EDIFICACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434333 MAQUINARIAS Y EQUIPOS DE EXPLOTACIÓN	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434334 EQUIPO DE TRANSPORTE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434335 MUEBLES Y ENSERES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434336 EQUIPOS DIVERSOS	-	-	-	-	-	5,567.07	-	9,532.31	372.72	-	-	411.58	12,604.17	-
	434337 HERRAMIENTAS Y UNIDADES DE REEMPLAZO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434338 UNIDADES POR RECIBIR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434339 CONSTRUCCIONES Y OBRAS EN CURSO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	**2,520.03**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434341 CONCESIONES, LICENCIAS Y OTROS DERECHOS				2,520.03	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434343 PROGRAMAS DE COMPUTADORA (SOFTWARE)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434345 FÓRMULAS, DISEÑOS Y PROTOTIPOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434349 OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	**4,435.72**	**-**	**122,483.31**	**10,520.31**	**64,386.93**	-	-	-	-	**76,365.59**	**-**
	434621 REMUNERACIONES				3,811.37	-	97,934.53	8,317.30	52,272.65	-	-	-	-	60,926.56	-
	434622 OTRAS REMUNERACIONES				97.23		268.80	57.07	341.02	-	-	-	-	203.04	-
	434623 INDEMNIZACIONES AL PERSONAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434624 CAPACITACIÓN	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434627 SEGURIDAD Y PREVISIÓN SOCIAL	-	-	-	302.89	-	7,355.28	610.32	4,029.80	-	-	-	-	4,587.61	-
	434629 BENEFICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES	-	-	-	224.23	-	16,924.70	1,535.62	7,743.46	-	-	-	-	10,648.38	-
		43,817.40	**541.13**	**1,885.69**	**67,368.54**	**69,216.25**	**91,461.37**	**93,470.13**	**23,005.19**	**562,307.63**	**14,261.84**	**-**	**9,886.07**	**3,158.33**	**30,913.85**

	CUENTA CONTABLE/DESCRIPCION	149	150	151	152	153	154	155	156	157	158	159	160	161	162
	434631 TRANSPORTE, CORREOS Y GASTOS DE VIAJE	4,948.76	-	-	10,044.49	7,783.72	26,886.67	16,874.28	1,420.00	217,748.16	3,644.53	-	764.69	496.10	3,517.70
	434632 HONORARIOS, COMISIONES Y CORRETAJES	14,014.33	541.13	-	16,660.59	21,671.79	19,888.55	18,251.09	3,000.79	234,404.57	7,817.60	-	-		12,747.84
	434633 PRODUCCIÓN ENCARGADA A TERCEROS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434634 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	-	-	-	6,399.20	-	-	-	-	3,106.68	-	-	-	-	-
	434635 ALQUILERES	331.13	-	-	1,870.32	-	10,145.48	15,674.95	3,917.99	45,417.33	120.77	-	-	2,112.67	-
	434636 Servicios Basicos	-	-	-	-	-	-	-	-	9,772.91	-	-	-	-	-
	434637 PUBLICIDAD, PUBLICACIONES, RELACIONES PÚBLICAS	-	-	-	-	-	-	-	-	219.18	61.78	-	-	-	-
	434638 SERVICIOS DE CONTRATISTAS	-	-	-	3,106.67	35,378.74	16,873.98	-	12,900.00	5,393.76	-	-	-	-	-
	434639 OTROS SERVICIOS PRESTADOS POR TERCEROS	24,523.18	-	1,885.69	29,287.27	4,382.00	17,666.69	42,669.81	1,766.41	46,245.04	2,617.16	-	9,121.38	549.56	14,648.31
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**1,671.09**	-	-
	434641 IMPUESTO GENERAL A LAS VENTAS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434643 TRIBUTOS AL GOBIERNO CENTRAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434644 TRIBUTOS A GOBIERNOS REGIONALES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434645 TRIBUTOS A GOBIERNOS LOCALES												1,671.09		
	434646 COTIZACIONES CON CARÁCTER DE TRIBUTO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434649 OTROS TRIBUTOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		1,002.44	**53.02**	**28,869.15**	**7,484.59**	**20,140.95**	**31,392.78**	**5,815.71**	**14,712.77**	**92,666.65**	**1,345.23**	**103,908.73**	**19,439.50**	**7,264.36**	**33,467.04**
	434651 SEGUROS	-	-	-	17.98	-	5,744.25	1,352.05	5,921.94	1,524.00	-	-	-	5,137.45	-
	434653 SUSCRIPCIONES Y COTIZACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434654 LICENCIAS Y DERECHOS DE VIGENCIA	-	-	-	2,456.66	-	2,000.01	-	-	-	-	-	-	-	-
	434656 SUMINISTROS	246.64	-	-	254.70	-	3,636.85	-	456.92	8,666.43	500.80	-	14,425.07	1,005.57	24,273.10
	434657 GASTOS DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434658 GESTIÓN MEDIOAMBIENTAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434659 OTROS GASTOS DE GESTIÓN	755.80	53.02	28,869.15	4,755.25	20,140.95	20,011.67	4,463.66	8,333.91	82,476.22	844.43	103,908.73	5,014.43	1,121.34	9,193.94
		1,378.68	**43,609.79**	**2,389.14**	**2,838.97**	**5,892.74**	**14,208.01**	**6,555.28**	**113,200.51**	**26,935.46**	**1,096.07**	**-**	**2,063.16**	**3,529.50**	**5,877.87**
	434673 INTERESES POR PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434676 DIFERENCIA DE CAMBIO	1,378.68	43,609.79	2,389.14	2,838.97	5,892.74	14,208.01	6,555.28	113,200.51	26,935.46	1,096.07	-	2,063.16	3,529.50	5,877.87
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434686 PROVISIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-1,205.14	**-34,763.09**	**-2,087.07**	**-2,582.77**	**-12,848.55**	**-21,672.08**	**-6,709.07**	**-120,493.01**	**-24,082.75**	**-913.17**	**-**	**-1,881.93**	**-11,564.43**	**-4,885.11**
	434759 OTROS INGRESOS DE GESTIÓN	-	-	-	-93.22	-7,500.00	-0.29	-0.04	-0.12	-0.81	-0.10	-	-0.19	-0.10	-0.10
	434772 RENDIMIENTOS GANADOS	-	-	-	-128.76	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	434776 DIFERENCIA DE CAMBIO	-1,205.14	-34,763.09	-2,087.07	-2,360.79	-5,348.55	-21,671.79	-6,709.03	-120,492.89	-24,081.94	-913.07	-	-1,881.74	-11,564.33	-4,885.01
	Total general	**-6.62**	**-0.24**	**-18,943.09**	**-60,459.62**	**-98.61**	**-14,663.54**	**-469,798.23**	**-4,859,338.43**	**-198,543.96**	**789.97**	**-7,158,922.00**	**-14,026.98**	**-32,887.88**	**-17,511.60**

PROFONANPE

BALANCE DE PROYECTOS DE INVERSIONES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(Expresado en Dólares Estadounidenses

	CUENTA CONTABLE/DESCRIPCION	163	164	165	166	167	168	169	170	171	173	Total general
INGRESOS		**-20,000.00**	**-709,807.00**	**-479,877.95**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-250,000.00**	**-**	**-**	**-523,471,577.59**
		-20,000.00	**-709,807.00**	**-479,877.95**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-250,000.00**	**-**	**-**	**-366,255,285.27**
	434101 FONDOS DIRECTOS S/.	-	-	-479,877.95	-	-	-	-	-	-	-	-148,543,231.58
	434102 FONDOS DIRECTOS US$	-20,000.00	-709,807.00	-	-	-	-	-	-250,000.00			-199,288,845.94
	434103 FONDOS DIRECTOS - APORTE NO DINERARIO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-12,642,429.50
	434104 FONDOS DIRECTOS EUR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,780,778.25
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**-157,216,292.32**
	434202 HABILITACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-98,799,847.84
	434203 RENDIMIENTO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-67,766,313.70
	434204 FLUCTUACIÓN	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,297,088.45
	434205 COMISIÓN Y MANEJO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,741,517.48
	434206 GASTO BANCARIO DIRECTO A PORTAFOLIO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	267.25
	434209 Otros Gastos Bancaros Al Portafolio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	310,996.04
GASTOS		**10,239.55**	**25,359.25**	**2,094.43**	**-21,311.17**	**-12,474.52**	**32,598.17**	**22,033.55**	**12,276.31**	**-0.08**	**-0.08**	**271,602,585.99**
		-	-	-	-	-	**32,566.00**	**17,260.00**	-	-	-	**21,802,642.80**
	434331 TERRENOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	259,654.95
	434332 EDIFICACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,763,578.08
	434333 MAQUINARIAS Y EQUIPOS DE EXPLOTACIÓN	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,607,783.50
	434334 EQUIPO DE TRANSPORTE	-	-	-	-	-	10,760.00	-	-	-	-	4,119,829.41
	434335 MUEBLES Y ENSERES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	349,100.40
	434336 EQUIPOS DIVERSOS						21,806.00	17,260.00				7,094,116.26
	434337 HERRAMIENTAS Y UNIDADES DE REEMPLAZO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,362.53
	434338 UNIDADES POR RECIBIR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	155,553.22
	434339 CONSTRUCCIONES Y OBRAS EN CURSO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,441,664.45
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**1,796,775.18**
	434341 CONCESIONES, LICENCIAS Y OTROS DERECHOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	488,024.31
	434343 PROGRAMAS DE COMPUTADORA (SOFTWARE)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,168,957.25
	434345 FÓRMULAS, DISEÑOS Y PROTOTIPOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,865.27
	434349 OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	130,928.35
		-	**25,248.37**	-	-	-	-	-	-	-	-	**30,643,556.79**
	434621 REMUNERACIONES	-	20,428.20	-	-	-	-	-	-	-	-	23,490,003.82
	434622 OTRAS REMUNERACIONES	-	66.18	-	-	-	-	-	-	-	-	2,259,254.65
	434623 INDEMNIZACIONES AL PERSONAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	68,045.11
	434624 CAPACITACIÓN	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	249,187.93
	434627 SEGURIDAD Y PREVISIÓN SOCIAL		1,529.04	-	-	-	-	-	-	-	-	2,117,671.65
	434629 BENEFICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES	-	3,224.95	-	-	-	-	-	-	-	-	2,459,393.63
		9,939.55	**751.20**	-	**139,677.68**	**1,857.01**	-	**1,991.55**	**12,153.98**	-	-	**105,270,566.72**
	434631 TRANSPORTE, CORREOS Y GASTOS DE VIAJE	9,809.55	751.20	-	58,577.84	1,652.26	-	528.78	8,010.78	-	-	14,422,544.55

	CUENTA CONTABLE/DESCRIPCION	163	164	165	166	167	168	169	170	171	173	Total general
	434632 HONORARIOS, COMISIONES Y CORRETAJES	-	-	-	-	-	-	-	663.52	-	-	39,179,744.64
	434633 PRODUCCIÓN ENCARGADA A TERCEROS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,800,960.06
	434634 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,231,395.96
	434635 ALQUILERES	-	-	-	-	-	-	-	3,296.51	-	-	2,983,909.78
	434636 Servicios Basicos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	698,359.34
	434637 PUBLICIDAD, PUBLICACIONES, RELACIONES PÚBLICAS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,052,490.46
	434638 SERVICIOS DE CONTRATISTAS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23,872,234.63
	434639 OTROS SERVICIOS PRESTADOS POR TERCEROS	130.00	-	-	81,099.84	204.75	-	1,462.77	183.17			16,028,927.30
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**393,713.93**
	434641 IMPUESTO GENERAL A LAS VENTAS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,376.75
	434643 TRIBUTOS AL GOBIERNO CENTRAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	65,087.17
	434644 TRIBUTOS A GOBIERNOS REGIONALES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	33,549.60
	434645 TRIBUTOS A GOBIERNOS LOCALES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	242,135.91
	434646 COTIZACIONES CON CARÁCTER DE TRIBUTO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,447.61
	434649 OTROS TRIBUTOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	42,116.89
		300.00	**885.31**	-	-	**112,863.37**	-	**2,692.72**	**0.01**	-	-	**116,043,795.11**
	434651 SEGUROS	300.00	885.29	-	-	-	-	-	-	-	-	1,259,984.31
	434653 SUSCRIPCIONES Y COTIZACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20,005.97
	434654 LICENCIAS Y DERECHOS DE VIGENCIA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	52,420.24
	434656 SUMINISTROS			-	-	112,863.36	-	2,692.71	-	-	-	6,649,814.02
	434657 GASTOS DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	161,949.18
	434658 GESTIÓN MEDIOAMBIENTAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	710.36
	434659 OTROS GASTOS DE GESTIÓN	-	0.02	-	-	0.01		0.01	0.01			107,898,911.03
		-	**785.70**	**3,331.95**	**380.07**	**4,487.10**	**37.28**	**200.26**	**150.29**	**0.37**	**0.17**	**29,701,092.97**
	434673 INTERESES POR PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,963.00
	434676 DIFERENCIA DE CAMBIO		785.70	3,331.95	380.07	4,487.10	37.28	200.26	150.29	0.37	0.17	29,699,129.97
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**65,396.92**
	434686 PROVISIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	65,396.92
		-	**-2,311.33**	**-1,237.52**	**-161,368.92**	**-131,682.00**	**-5.11**	**-110.98**	**-27.97**	**-0.45**	**-0.25**	**-34,114,954.43**
	434759 OTROS INGRESOS DE GESTIÓN	-	-0.02	-	-161,000.02	-128,001.43	-	-	-0.03			-1,775,591.96
	434772 RENDIMIENTOS GANADOS	-	-	-	-	-13.65	-	-	-	-	-	-924,695.71
	434776 DIFERENCIA DE CAMBIO	-	-2,311.31	-1,237.52	-368.90	-3,666.92	-5.11	-110.98	-27.94	-0.45	-0.25	-31,414,666.76
	Total general	**-9,760.45**	**-684,447.75**	**-477,783.52**	**-21,311.17**	**-12,474.52**	**32,598.17**	**22,033.55**	**-237,723.69**	**-0.08**	**-0.08**	**-251,868,991.60**

Fonseca, Camargo y Asociados
Jr. Joaquín Bernal N° 272 Of. 101
Lima 14 - Perú
Teléfono: (51 1) 472-4162
Teléfono: (51 1) 472-4169
www.fonsecaycamargo.com

ConfeAuditores Internacional