



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y
Dirección General de Contabilidad Pública

EMPRESA NO FINANCIERA

ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE HUANUCO S.A.

EF-1

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre de los años 2015 y 2014
(En Nuevos Soles)

	Notas	31.12.2015	31.12.2014		Notas	31.12.2015	31.12.2014
ACTIVO				PASIVO Y PATRIMONIO			
ACTIVO CORRIENTE				PASIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	6	10,598,584	7,548,045	Sobregiros Bancarios			
Inversiones Financieras				Obligaciones Financieras			
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	7	2,526,350	2,741,457	Cuentas por Pagar Comerciales	15	808,730	1,382,981
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	8	686,118	814,098	Otras Cuentas por Pagar	16	1,111,722	950,486
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas				Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas			
Inventarios(Neto)	9	2,205,475	2,134,525	Provisiones	17	285,044	161,214
Activos Biológicos				Pasivos Mantenidos para la Venta			
Activos no Corrientes Mantenidos para la Venta				Pasivos por Impuestos a las Ganancias			
Activos por Impuestos a las Ganancias	10		1,086,506	Beneficios a los Empleados	18	473,946	382,632
Gastos Pagados por Anticipado	11	643,528	16,735	Otros Pasivos			
Otros Activos				TOTAL PASIVO CORRIENTE		2,679,442	2,877,313
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		16,660,055	14,341,366	PASIVO NO CORRIENTE			
ACTIVO NO CORRIENTE				Obligaciones Financieras			
Cuentas por Cobrar Comerciales				Cuentas Pagar Comerciales			
Otras Cuentas por Cobrar				Otras Cuentas por Pagar	19	22,501,959	22,385,126
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas				Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas			
Activos Biológicos				Pasivo por Impuestos a las Ganancias Diferidos	20	2,823,314	2,823,314
Inversiones Mobiliarias(Neto)				Provisiones			
Propiedades de Inversión				Beneficios a los Empleados	21	104,430	112,140
Propiedades, Planta y Equipo (Neto)	12	74,738,137	79,238,544	Otros Pasivos			
Activos Intangibles (Neto)	13	113,738	60,426	Ingresos Diferidos (Neto)			
Activos por Impuestos a las Ganancias Diferidos	14	263,851	146,677	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		25,429,703	25,320,580
Otros Activos				TOTAL PASIVO		28,109,145	28,197,893
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		75,115,726	79,445,647	PATRIMONIO			
TOTAL ACTIVO				Capital			
Cuentas de Orden	26	91,775,781	93,787,013	Capital	22	64,125,600	64,125,600
		2,401,265	1,059,133	Acciones de Inversión	23	81	81
				Capital Adicional	24	324,605	324,605
				Reservas Legales	25	-783,650	1,138,834
				Otras Reservas			
				Resultados Acumulados			
				Otras Reservas de Patrimonio*			
				TOTAL PATRIMONIO		63,666,636	65,589,120
				TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		91,775,781	93,787,013
				Cuentas de Orden	26	2,401,265	1,059,133

SEDA
Coordinador de Contabilidad
CPC Dimmer M. Durand López
COORD. CONTABILIDAD (e)
SEDA HUANUCO S.A.

SEDA
Oficina de Administración y Finanzas
Gerente de Administración y Finanzas
CP. PROSPERO TORRES ACEVEDO
JEFE OF. ADM. Y FINANZAS (E)
SEDA HUANUCO S.A.

Emp. Munic. Serv. Agua Potable y Alcantarillado
GERENCIA GENERAL
SEDA HUANUCO S.A.
Sr. José Luis García Cardich
GERENTE GENERAL
SEDA HUÁNUCO S.A.

NOTA: Para el caso de las empresas en proceso de liquidación, los estados financieros deben ser firmados por los liquidadores, los mismos que deben consignar su nombre como liquidador.

* En este rubro se agrupan las cuentas: Resultados No Realizados y Excedente de Revaluación.

ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE HUANUCO S.A.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

Por los períodos terminados al 31 de Diciembre de los años 2015 y 2014

(EN NUEVOS SOLES)

EF-2

Notas	31.12.2015	31.12.2014
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		
Venta Netas de Bienes		
Prestación de Servicios		
Aportaciones o Ingresos Operacionales - Entidades *Nota		
TOTAL DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	16,581,404	17,068,493
Costo de Ventas		
GANANCIA (PÉRDIDA) BRUTA	4,401,765	5,479,448
Gastos de Ventas y Distribución		
Gastos de Administración		
Ganancia (Pérdida) de la baja en Activos Financieros medidos al Costo Amortizado		
Otros Ingresos Operativos		
Otros Gastos Operativos		
GANANCIA (PÉRDIDA) OPERATIVA	-1,454,408	-2,277,070
Ingresos Financieros		
Diferencia de Cambio (Ganancias)		
Gastos Financieros		
Diferencia de Cambio (Pérdidas)		
Participación en los Resultados Netos de Asociadas y Negocios Conjuntos Contabilizados por el Método de la Participación		
Ganancias (Pérdidas) que surgen de la Diferencia entre el Valor Libro Anterior y el Valor Justo de Activos Financieros Reclasificados Medidos a Valor Razonable		
RESULTADO ANTES DEL IMPUESTO A LAS GANANCIAS	-1,351,378	-2,194,422
Gasto por Impuesto a las Ganancias		
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DE OPERACIONES CONTINUADAS	-1,351,378	-2,194,422
Ganancia (Pérdida) Neta de Impuesto a las Ganancias Procedente de Operaciones Discontinuas		
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL EJERCICIO	117,174	411,816
COMPONENTES DE OTRO RESULTADO INTEGRAL:	-1,234,204	-1,782,606
Variación Neta de Activos no corrientes o grupos de activos para la venta		
Ganancias (Pérdidas) de Inversiones en Instrumentos de Patrimonio al valor razonable		
Otros Componentes de Resultado Integral		
OTRO RESULTADO INTEGRAL ANTES DE IMPUESTOS		
IMPUESTO A LAS GANANCIAS RELACIONADO CON COMPONENTES DE OTRO RESULTADO INTEGRAL		
Variación Neta de Activos no corrientes o grupos de activos para la venta		
Ganancias (Pérdidas) de Inversiones en Instrumentos de Patrimonio al valor razonable		
Otros Componentes de Resultado Integral		
SUMA DE COMPONENTES DE OTRO RESULTADO INTEGRAL CON IMPUESTO A LAS GANANCIAS RELACIONADOS		
OTROS RESULTADOS INTEGRALES		
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL EJERCICIO, NETO DEL IMPUESTO A LA RENTA	-1,234,204	-1,782,606

GPC *Domingo W. Durand Lopez*
COORD. CONTABILIDAD (a)
SEDA HUANUCO S.A.

GGP *PROSPERO TORRES AGUIVEDO*
OF. ADM. Y FINANZAS (E)
SEDA HUANUCO S.A.

JOSE ANTONIO GARCIA CARDICH
GERENTE GENERAL
SEDA HUANUCO S.A.

NOTA: Para el caso de las empresas en proceso de liquidación, los estados financieros deben ser referendados por los liquidadores, los mismos que deben consignar su nombre completo y colocar el sello
* Rubros aplicables para el registro de ingresos por las entidades distintas a empresas del Estado.



ENTIDAD: EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE HUANUCO S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Por los Periodos terminados el 31 de diciembre de los años 2014 y 2015
(En Nuevos Soles)

EF-3

CUENTA	CAPITAL	ACCIONES DE INVERSIÓN	CAPITAL ADICIONAL	RESERVAS LEGALES	OTRAS RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	OTRAS RESERVAS DE PATRIMONIO **	TOTAL
Dividendos en Efectivo Declarados								
Emisión de Acciones								
Reducción de Capital								
Reducción o Amortización de Acciones de Inversión								
Incremento (Disminución) por otras Aportaciones de los Propietarios								
Disminución (Incremento) por otras Distribuciones a los Propietarios								
Incremento (Disminución) por Cambios en la Participación de Subsidiarias que no implique Pérdidas de								
Incremento (Disminución) por Transacciones de Acciones de Cartera								
Incremento (Disminución) por Transacciones y Otros Cambios						-688,280		-688,280
Total de Cambios en Patrimonio						-1,922,484		-1,922,484
Saldos al 31 de diciembre de 2015	64,175,608		81	324,806		-793,850		63,866,636

C. Dumhier M. Durand López
COORD. CONTABILIDAD (a)
SEDA HUÁNUCO S.A.

C. PROSPERO TORRES ACEVEDO
JEFE DE ADM. Y FINANZAS (E)
SEDA HUÁNUCO S.A.

Lic. José Luis García Cardich
GERENTE GENERAL
SEDA HUÁNUCO S.A.

NOTA: Para el caso de transacciones en proceso de liquidación, los mismos que deben consignar su número de liquidación.
* Detallar en una hoja adicional el contenido de Inventario, Distribución de Dividendos y Otros Cambios.
** En este rubro se agruparan las cuentas: Resultados no realizados y el Excedente de Revaluación.



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y

Dirección General de Contabilidad Pública

ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE HUANUCO S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Por los Periodos terminados el 31 de diciembre de los años 2014 y 2015

(En Nuevo Soles)

EF-4

CONCEPTOS	31.12.2015	31.12.2014
A. ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	0	0
Cobranza a (por):		
Venta de Bienes y Prestación de Servicios	16,528,768	16,530,454
Honorarios y comisiones	0	0
Regalías, cuotas, comisiones, otros Ingresos de actividades ordinarias	0	0
Intereses y Rendimientos Recibidos (no incluidos en la Actividad de Inversión)	679,171	321,698
Reembolso de Impuestos a las Ganancias	0	0
Dividendos Recibidos (no incluidos en la Actividad de Inversión)	0	0
Otras Entradas de Efectivo Relativos a la Actividad de Operación (Nota) *	0	4,734
Pagos a (por):		
Proveedores de Bienes y Servicios	(5,418,349)	(6,997,726)
Cuenta de los Empleados	(7,244,044)	(6,679,185)
Impuesto a las Ganancias	0	0
Intereses y Rendimientos (no incluidos en la Actividad de Financiación)	(310,422)	(61,395)
Dividendos (no incluidos en la Actividad de Financiación)	0	0
Regalías	0	0
Otros Pagos de Efectivo Relativos a la Actividad de Operación (Nota) *	(402,352)	(355,820)
FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	3,832,772	2,762,760
B. ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	0	0
Cobranza a (por):		
Reembolso de Adelantos de Préstamos y Préstamos Concedidos a Terceros	0	0
Reembolso Recibido a Préstamos a Entidades Relacionadas	0	0
Venta de Instrumentos Financieros de Patrimonio o Deuda de Otras Entidades	0	0
Contratos Derivados (futuro, a término, opciones)	0	0
Venta de Subsidiarias, Neto del Efectivo Desapropiado	0	0
Venta de Participaciones en Negocios Conjuntos, Neto del Efectivo Desapropiado	0	0
Venta de Propiedades de Inversión	0	0
Venta de Propiedades, Planta y Equipo	0	0
Venta de Activos Intangibles	0	0
Venta de Otros Activos de largo plazo	0	0
Intereses y Rendimientos Recibidos	0	0
Dividendos Recibidos	0	0
Reembolso de Impuestos a las Ganancias	0	0
Otros Cobros de Efectivo Relativos a la Actividad de Inversión (Nota) *	0	0
Pagos a (por):		
Anticipos y Préstamos Concedidos a Terceros	0	0
Préstamos Concedidos a Entidades Relacionadas	0	0
Compra de Instrumentos Financieros de Patrimonio o Deuda de Otras Entidades	0	0
Contratos Derivados (futuro, a término, opciones)	0	0
Compra de Subsidiarias, Neto del Efectivo Adquirido	0	0
Compra de Participaciones en Negocios Conjuntos, Neto del Efectivo Adquirido	0	0
Compra de Participaciones no Controladoras	0	0
Compra de Propiedades de Inversión	0	0
Compra de Propiedades, Planta y Equipo	(338,061)	(1,469,270)
Desembolsos por obras en curso de Propiedades, Planta y Equipo	(255,602)	(1,017,471)
Compra de Activos Intangibles	(66,647)	(36,922)
Compra de Otros Activos de largo plazo	0	0
Impuestos a las Ganancias	0	0
Otros Pagos de Efectivo Relativos a la Actividad Inversión (Nota) *	0	0
FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(660,310)	(2,523,663)
C. ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	0	0
Cobranza a (por):		
Oblención de Préstamos de Corto Plazo	0	0
Oblención de Préstamos de Largo Plazo	0	0
Préstamos de Entidades Relacionadas	0	0
Emisión de Acciones y Otros Instrumentos de Patrimonio	0	0
Venta de Acciones Propias en Cartera	0	0
Reembolso de Impuestos a las Ganancias	0	0
Otros Cobros de Efectivo Relativos a la Actividad de Financiación	0	0
Pagos a (por):		
Amortización o Pago de Préstamos de Corto Plazo	0	0
Amortización o Pago de Préstamos de Largo Plazo	(121,923)	(95,290)
Préstamos de Entidades Relacionadas	0	0
Pasivos por Arrendamiento Financiero	0	0
Recompra o Rescate de Acciones de la Entidad (Acciones en Cartera)	0	0
Adquisición de Otras Participaciones en el Patrimonio	0	0
Intereses y Rendimientos	0	0
Dividendos	0	0
Impuesto a las Ganancias	0	0
Otros Pagos de Efectivo Relativos a la Actividad de Financiación (Nota) *	0	0
FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	(121,923)	(95,290)



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y

Dirección General de Contabilidad Pública

ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE HUANUCO S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Por los Periodos terminados el 31 de diciembre de los años 2014 y 2015

(En Nuevo Soles)

EF-4

Table with 3 columns: CONCEPTOS, 31.12.2015, 31.12.2014. Rows include: Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalentes al Efectivo antes de las Variaciones en las Tasas de Cambio, Efectos de las Variaciones en las tasas de cambio sobre el Efectivo y Equivalente al Efectivo, Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalentes al Efectivo, Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio, EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO.

Stamp: SEDA HUANUCO S.A. Coordinador de Contabilidad. Signature: EPC. Dummar M. Durand Lopez. Title: COORD. CONTABILIDAD (C) SEDA HUANUCO S.A.

Stamp: SEDA HUANUCO S.A. Oficina de Administración y Finanzas. Signature: DRÓSPERO TORRES ACEVEDO. Title: JEFE OF. ADM. FINANZAS (E) SEDA HUANUCO S.A.

Stamp: Emp. Munic. Serv. Agua Potable SEDA HUANUCO S.A. GERENCIA GENERAL. Signature: L. E. Luis García Cardich. Title: REPRESENTANTE GENERAL SEDA HUANUCO S.A.

NOTA: Para el caso de las empresas en proceso de liquidación, los estados financieros deben ser refrendados por los liquidados, los mismos que deben consignar su nombre completo y colocar el sello respectivo. * Detallar en una hoja adicional el contenido de Otros Cobros y/u Otros Pagos /, /