



SEDA HUÁNUCO S.A.

Empresa Municipal de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Huánuco
Sociedad Anónima

INDICADORES FINANCIEROS

Los ratios financieros muestran la situación financiera en la que se encuentra la EPS.

RATIOS FINANCIEROS

ITEM	RATIOS	FORMULA	2014	2015	VARIACION
01	LIQUIDEZ GENERAL	$\frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}}$	4.98	6.22	1.24
02	LIQUIDEZ DE CAJA	$\frac{\text{Caja y Banco}}{\text{Pasivo Corriente}}$	2.62	3.96	1.34
03	CAPITAL DE TRABAJO	$\text{Activo Corriente} - \text{Pasivo Corriente}$	S/. 11'464,053	S/. 13'980,613	S/. 2'516,560
04	ENDEUDAMIENTO PATRIMONIAL	$\frac{\text{Total Pasivo}}{\text{Patrimonio}}$	0.43	0.44	0.01
05	ENDEUDAMIENTO DE ACTIVO	$\frac{\text{Total Pasivo}}{\text{Total Activo}}$	0.30	0.30	0.00
06	DEUDA CORRIENTE	$\frac{\text{Pasivo Corriente}}{\text{Ingresos Operativos}}$	0.17	0.16	-0.01
07	DEUDA TOTAL	$\frac{\text{Total Pasivo}}{\text{Ingresos Operativos}}$	1.65	1.70	0.05
08	RENTABILIDAD DE INGRESOS	$\frac{\text{Utilidad Neta}}{\text{Ingresos Operativos}}$	-0.10	-0.07	0.03
09	RENTABILIDAD DE LOS ACTIVOS	$\frac{\text{Utilidad Neta}}{\text{Total Activo}}$	-0.02	-0.01	0.01
10	RENTABILIDAD PATRIMONIAL	$\frac{\text{Utilidad Neta}}{\text{Patrimonio}}$	-0.03	-0.02	0.01
11	MARGEN OPERATIVO	$\frac{\text{Costos de Ventas}}{\text{Ingresos Operativos}}$	0.68	0.73	0.05
12	RESULTADO DE OPERACIÓN	$\frac{\text{Costo Ventas} + \text{Gastos de Ventas} + \text{Gastos Administrativos}}{\text{Ingresos}}$	1.06	1.08	0.02
13	NIVEL DE MOROSIDAD	$\frac{\text{Cuentas x cobrar comerciales (final)}}{\text{Ingresos promedio mensual}}$	1.63	1.57	-0.06



[Firma]
CPC Dumpher M. Durand López
MAT. N° 14-823