



**MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS**  
Dirección General de Contabilidad Pública

ENTIDAD : FONDO METROPOLITANO DE INVERSIONES DE LIMA

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

Al 31 de Diciembre de los años 2013 y 2012.

(En Nuevos Soles)

EF-1

Notas	31.12.2013	31.12.2012
<b>ACTIVO</b>		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	94,468,327	26,171,622
Inversiones Financieras	746,601	78,573
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	222,291	342,026
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	17,890,016	19,801,600
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas (Neto)	67,953,842	78,246,324
Activos Biológicos		
Activos no Corrientes Mantenido para la Venta		
Activos por Impuestos a las Ganancias	1,554,348	1,336,868
Gastos Pagados por Anticipado		
Otros Activos		
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>172,835,425</b>	<b>125,777,043</b>

<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		
Cuentas por Cobrar Comerciales		
Otras Cuentas por Cobrar		
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas		
Activos Biológicos		
Inversiones Mobiliarias(Neto)		
Propiedades de Inversión	70,405,507	70,578,942
Propiedades, Planta y Equipo (Neto)	1,383,572	905,640
Activos Intangibles (Neto)	258,296	
Activos por Impuestos a las Ganancias Diferidos		
Otros Activos		
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>72,028,374</b>	<b>71,482,582</b>

Notas	31.12.2013	31.12.2012
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>		
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
Sobregiros Bancarios		
Obligaciones Financieras	2,019,460	2,918,156
Cuentas por Pagar Comerciales	899,950	795,659
Otras Cuentas por Pagar	92,894,148	26,685,829
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas		
Provisiones	69,792,522	68,127,237
Pasivos Mantenido para la Venta		
Pasivos por Impuestos a las Ganancias		
Beneficios a los Empleados	114,492	76,291
Otros Pasivos		
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>155,820,582</b>	<b>88,582,972</b>

<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		
Obligaciones Financieras		
Cuentas Pagar Comerciales		
Otras Cuentas por Pagar		
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas		
Pasivo por Impuestos a las Ganancias Diferidos		
Provisiones		
Beneficios a los Empleados		
Otros Pasivos	7,770	61,316
Ingresos Diferidos (Neto)	7,770	61,316
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>15,540</b>	<b>122,632</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>155,820,582</b>	<b>88,644,288</b>

<b>PATRIMONIO</b>		
Capital		
Acciones de Inversión		
Capital Adicional	37,815,885	37,815,885
Resultados no Realizados	47,759,936	47,759,936
Reservas Legales		
Otras Reservas		
Resultados Acumulados	3,866,839	23,239,706
Otras Reservas de Patrimonio		
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>89,432,660</b>	<b>108,615,337</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>244,853,799</b>	<b>197,259,825</b>
Cuentas de Orden	26,404,260	5,607,776

<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>244,853,799</b>	<b>197,259,825</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>244,853,799</b>	<b>197,259,825</b>

**MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA**  
Fondo Metropolitano de Inversiones INVERMET

*Mariya Rodriguez Taboada*  
**CPC/MARIYA RODRIGUEZ TABOADA**  
CG Contable General  
Matrícula N° 16374  
Sello y Firma

**MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA**  
Fondo Metropolitano de Inversiones INVERMET

*Luisa Torres Guerra*  
**C.P.C. LUISA TORRES GUERRA**  
Jefe de la Oficina de Planeación y Finanzas (e)

*David Palacios Valverde*  
**DAVID PALACIOS VALVERDE**  
Secretario General Permanente

NOTA: Para el caso de las empresas en proceso de liquidación, los estados financieros están sus referidos por los liquidadores. Los mismos que deben consignar su nombre completo y cédula de identificación.



ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES  
Por los períodos terminados al 31 de Diciembre de los años 2013 y 2012

(En Nuevos Soles)

EF-2

ENTIDAD : FONDO METROPOLITANO DE INVERSIONES DE LIMA

Notas	31.12.2013	31.12.2012
-------	------------	------------

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Venta Netas de Bienes

Prestación de Servicios

TOTAL DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Costo de Ventas

GANANCIA (PÉRDIDA) BRUTA

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

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

Gasto por Impuesto a las Ganancias

GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DE OPERACIONES CONTINUADAS

Ganancia (Pérdida) Neta de Impuesto a las Ganancias Procedente de Operaciones Discontinuas

GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL EJERCICIO

COMPONENTES DE OTRO RESULTADO INTEGRAL:

Ganancias (Pérdidas) Neta por Activos Financieros Disponibles para la Venta

Ganancias (Pérdidas) de Inversiones en Instrumentos de Patrimonio

Otros Componentes de Resultado Integral

OTRO RESULTADO INTEGRAL ANTES DE IMPUESTOS

IMPUESTO A LAS GANANCIAS RELACIONADO CON COMPONENTES DE OTRO RESULTADO INTEGRAL

Ganancias Netas por Activos Financieros Disponibles para la Venta

Ganancias de Inversiones por Instrumentos de Patrimonio

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

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA

Fondo Metropolitano de Inversiones INVERMET



*Maritz Rodriguez*  
CPC MARITZA RODRIGUEZ TABOADA  
Matrícula N° 18374  
Contador General

Matrícula N°  
Sello y Firma



MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA

Fondo Metropolitano de Inversiones INVERMET

*Luisa Torres Guerra*  
C.P.C. LUISA TORRES GUERRA  
Jefa de la Oficina de Administración y Finanzas (a)  
Cargo Equivalente

Sello y Firma



MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA

Fondo Metropolitano de Inversiones INVERMET



*David Palacios Valverde*  
DAVID PALACIOS VALVERDE  
SECRETARIO GENERAL PERMANENTE

Cargo Equivalente

Sello y Firma

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 respectivo.



**MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS**  
Dirección General de Contabilidad Pública

ENTIDAD: FONDO METROPOLITANO DE INVERSIONES DE LIMA

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO**

Por los Años Terminados al 31 de diciembre de los años: 2012 y 2013  
(En Nuevos Soles)

EF-3

CUENTA	CAPITAL	ACCIONES DE INVERSIÓN	CAPITAL ADICIONAL	RESULTADOS NO REALIZADOS	RESERVAS LEGALES	OTRAS RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	OTRAS RESERVAS DE PATRIMONIO	TOTAL
Saldo al 1° de Enero del 2012			37,815,695	317,260			17,227,007		55,159,962
Ajuste de años anteriores:									
· Cambios en Políticas Contables									
· Corrección de Errores									
<b>Saldo Inicial Reajustado:</b>			37,815,695	317,260			17,227,007		55,159,962
Cambios en Patrimonio:									
Resultado Integral:									
· Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio							186,922		186,922
· Otro Resultado Integral									
· Dividendos en Efectivo Declarados									
· Emisión de Acciones									
· Reducción de Capital									
· Reducción o Amortización de Acciones de Inversión									
· Incremento (Disminución) por otras Aportaciones de los									
· Disminución (Incremento) por otras Distribuciones a los									
· Incremento (Disminución) por Cambios en la									
· Incremento (Disminución) por Transacciones de									
· Incremento (Disminución) por Transacciones y Otros									
<b>Total de Cambios en Patrimonio:</b>			47,442,676				186,922		47,629,602
<b>Saldo al 31 de Diciembre del 2012:</b>			85,258,371				18,413,929		103,672,300
Saldo al 1° de Enero del 2013			37,815,695				23,239,703		61,055,398
Saldo Inicial Reajustado:			37,815,695				23,239,703		61,055,398
Cambios en Patrimonio:									
Ajuste de años anteriores:									
· Cambios en Políticas Contables									
· Corrección de Errores									
<b>Saldo Inicial Reajustado:</b>			37,815,695				23,239,703		61,055,398
Cambios en Patrimonio:									
Resultado Integral:									
· Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio							432,838		432,838
· Otro Resultado Integral									
· Dividendos en Efectivo Declarados									
· Emisión de Acciones									
· Reducción de Capital									
· Reducción o Amortización de Acciones de Inversión									
· Incremento (Disminución) por otras Aportaciones de los									
· Disminución (Incremento) por otras Distribuciones a los									
· Incremento (Disminución) por Cambios en la									
· Incremento (Disminución) por Transacciones de									
· Incremento (Disminución) por Transacciones y Otros									
<b>Total de Cambios en Patrimonio:</b>			27,755,935				432,838		28,188,773
<b>Saldo al 31 de Diciembre del 2013:</b>			65,571,630				18,652,641		84,224,271

*Marilyn Rodríguez Taboada*  
CPQ MARILEYA RODRIGUEZ TABOADA  
Contable y Firma

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA  
Fondo Metropolitano de Inversiones INVERMET

*Luisa Torres Guerra*  
C.P.C. LUISA TORRES GUERRA  
Jefe de la Oficina de Administración y Finanzas (e)

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA  
Fondo Metropolitano de Inversiones INVERMET  
Carga Ejecutiva  
Scalé / Firma  
*David Palacios Valverde*  
DAVID PALACIOS VALVERDE  
SECRETARIO GENERAL PERMANENTE

NOTA: Los Estados Financieros deben presentarse reformulados por el Gerente General o Cargo equivalente, en caso de las empresas en proceso de liquidación por sus liquidadores, los mismos que deben consignar su nombre completo y fecha de esta impresión.



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS

Dirección General de Contabilidad Pública

ENTIDAD : FONDO METROPOLITANO DE INVERSIONES DE LIMA

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
Por los Periodos terminados el 31 de diciembre de los años 2013 y 2012

(En Nuevos Soles)

EF-4

CONCEPTOS	2013	2012
<b>A. ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	0	0
Cobranza a (por):		
Venta de Bienes y Prestación de Servicios	3,397,306	2,889,269
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)	0	0
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	212,017,346	203,624,094
Pagos a (por):		
Proveedores de Bienes y Servicios	(24,745,161)	(18,042,156)
Cuenta de los Empleados	(3,032,877)	(1,890,529)
Impuesto a las Ganancias	0	0
Intereses y Rendimientos (no incluidos en la Actividad de Financiación)	0	0
Dividendos (no incluidos en la Actividad de Financiación)	0	0
Regalías	0	0
Otros Pagos de Efectivo Relativos a la Actividad de Operación	(181,371,555)	(173,266,439)
<b>FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>6,265,059</b>	<b>13,314,239</b>
<b>B. ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	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	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	(775,100)	(537,835)
Desembolsos por obras en curso de Propiedades, Planta y Equipo	0	0
Compra de Activos Intangibles	(269,009)	0
Compra de Otros Activos de largo plazo	0	0
Impuestos a las Ganancias	0	0
Otros Pagos de Efectivo Relativos a la Actividad Inversión	0	0
<b>FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>(1,044,109)</b>	<b>(537,835)</b>
<b>C. ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>	0	0
Cobranza a (por):		
Obtención de Préstamos de Corto Plazo	0	0
Obtención 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	63,075,755	0
Pagos a (por):		
Amortización o Pago de Préstamos de Corto Plazo	0	0
Amortización o Pago de Préstamos de Largo Plazo	0	0
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	0	0
<b>FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>	<b>63,075,755</b>	<b>0</b>





MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS

Dirección General de Contabilidad Pública

ENTIDAD : FONDO METROPOLITANO DE INVERSIONES DE LIMA

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
Por los Periodos terminados el 31 de diciembre de los años 2013 y 2012

(En Nuevos Soles)

EF-4

CONCEPTOS	2013	2012
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalentes al Efectivo antes de las Variaciones en las Tasas de Cambio (A + B + C)	68,296,705	12,776,404
Efectos de las Variaciones en las tasas de cambio sobre el Efectivo y Equivalente al Efectivo	0	0
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalentes al Efectivo	68,296,705	12,776,404
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	26,171,622	13,395,218
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO	94,468,327	26,171,622



MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA  
Fondo Metropolitano de Inversiones INVERMET

*Maritza Rodríguez Taboal*  
CPC MARITZA RODRIGUEZ TABOAL  
Matricula N° 16374  
Contador

Contador General  
Matricula N°  
Sello y Firma



MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA  
Fondo Metropolitano de Inversiones INVERMET

*Luisa Torres Guerra*  
C.P.C. LUISA TORRES GUERRA  
Jefa de la Oficina de Administración y Finanzas (e)



MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA  
Fondo Metropolitano de Inversiones INVERMET

*David Palacios Valverde*  
Gerente General o  
DAVID PALACIOS VALVERDE  
SECRETARIO GENERAL PERMANENTE

NOTA: Los Estados Financieros deben presentarse referendados por el Gerente General o Cargo equivalente, en el caso de las empresas en proceso de liquidación por los liquidadores, los mismos que deben consignar su nombre completo y colocar el sello respectivo.