

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

Al 31 de Diciembre de los años 2016 y 2015  
(En Soles)

	Nota	31.12.2016	31.12.2015
<b>ACTIVO</b>			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
Electivo y Equivalentes al Electivo	4	58,689,656	37,928,608
Inversiones Financieras			
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	5	485,863	337,244
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	6	27,874,482	17,776,558
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas			
Inventarios (Neto)	7	58,129,510	58,166,301
Activos Biológicos			
Activos no Corrientes Mantenido para la Venta			
Activos por Impuestos a las Ganancias			
Gastos Pagados por Anticipado	8	1,828,686	1,675,378
Otros Activos			
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>147,008,167</b>	<b>115,884,089</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)	9	116,283,615	70,748,329
Propiedades de Inversión			
Propiedades, Planta y Equipo (Neto)	10	3,831,051	4,004,847
Activos Intangibles (Neto)			
Activos por Impuestos a las Ganancias Diferidos	11	319,751	448,284
Otros Activos			
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>120,404,427</b>	<b>75,201,460</b>

<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
Subregistros Bancarios			
Obligaciones Financieras	12	945,145	916,788
Cuentas por Pagar Comerciales	13	56,530,366	37,431,030
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas			
Provisiones	14	64,274,615	62,120,696
Pasivos Mantendidos para la Venta			
Pasivos por Impuestos a las Ganancias			
Beneficios a los Empleados	15	288,266	286,086
Otros Pasivos			
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>122,038,392</b>	<b>100,754,580</b>

<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>			
Obligaciones Financieras			
Cuentas Pagar Comerciales			
Cuentas por Pagar			
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas			
Pasivo por Impuestos a las Ganancias Diferidos			
Provisiones			
Beneficios a los Empleados			
Otros Pasivos			
Ingresos Diferidos (Neto)	16	13,568	9,381
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>13,568</b>	<b>9,381</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>122,051,960</b>	<b>100,763,961</b>

<b>PATRIMONIO</b>			
Capital			
Acciones de Inversión			
Capital Adicional	17	37,615,695	37,615,695
Reservas Legales			
Otras Reservas	18	107,744,959	5,225,874
Resultados Acumulados	19	146,360,654	47,480,219
Otras Reservas de Patrimonio*			
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>267,412,614</b>	<b>90,321,588</b>
<b>Saldo de Inversión</b>		<b>21,621,062</b>	<b>26,302,712</b>

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA  
Fondo Metropolitano de Inversiones INVERMET

*[Firma]*  
CPC AMARILLO RODRIGUEZ TABOADA  
Contador

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA  
Fondo Metropolitano de Inversiones INVERMET

*[Firma]*  
ING. GUILLERMO SANCHEZ CRIOLLO  
Secretario General Permanente

NOTA: Para el caso de las empresas en proceso de liquidación, los estados financieros deben ser revalorados por los liquidadores, los mismos que deben consignar su nombre completo y colocar el sello respectivo.  
\* En este rubro se agruparán las cuentas: Resultados No Realizados y Excedente de Revaloración.





ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Por los periodos terminados al 31 de diciembre de los años 2015 y 2016  
 (En Soles)

CONCEPTOS	CAPITAL	ACCIONES DE INVERSIÓN	CAPITAL ADICIONAL	RESERVAS LEGALES	OTRAS RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	OTRAS RESERVAS DE PATRIMONIO	TOTAL
Saldo al 1° de enero de 2015			37,615,695			-6,301,033	47,759,939	79,074,698
Ajuste de años anteriores:								
· Cambios en Políticas Contables								
· Corrección de Errores								
<b>Saldo Inicial Reconstruido</b>			37,615,695			-6,301,033	47,759,939	79,074,698
Cambios en Patrimonio:								
Resultado Integral:								
Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio						8,686,892		8,686,892
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 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						2,840,925	-278,717	2,561,108
<b>Total de Cambios en Patrimonio</b>						11,526,717	-278,717	11,248,000
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2015</b>			37,615,695			8,356,874	47,481,219	93,453,814
<b>Saldo al 1° de enero de 2016</b>			37,615,695			8,356,874	47,481,219	93,453,814
Ajuste de años anteriores:								
Cambios en Políticas Contables								
· Corrección de Errores								
<b>Saldo Inicial Reconstruido</b>			37,615,695			8,356,874	47,481,219	93,453,814
Cambios en Patrimonio:								
Resultado Integral:								
Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio								
Otro Resultado Integral						54,753,831		54,753,831





**MINISTERIO DE ECONOMÍA Y  
Dirección General de Contabilidad Pública  
EMPRESA NO FINANCIERA  
ENTIDAD: FONDO METROPOLITANO DE INVERSIONES DE LIMA**

EF-3

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

Por los períodos terminados al 31 de diciembre de los años 2015 y 2016  
(En Soles)

CONCEPTOS	CAPITAL	ACCIONES DE INVERSIÓN	RESERVAS LEGALES	OTRAS RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	OTRAS RESERVAS DE PATRIMONIO**	TOTAL
Dividendos en Efectivo Decretados							
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					47,765,454	-47,480,219	285,235
<b>Total de Cambios en Patrimonio</b>					102,818,848	-47,480,219	55,338,629
<b>Balance al 31 de diciembre de 2015</b>	37,874,638				167,744,252		245,393,524

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

Contador General  
Mat. N°  
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 (Disminución) por Transacciones y Otros Cambios.  
\* En este rubro se agrupan los cambios, incluidos no realizados y el Estado de Revaluación.

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

CPC/MARITZA RODRIGUEZ ABUADA  
Matrícula N° 16374  
Contador

Gerente General o  
Gerente de Cartera  
Sello y Firma

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

ING. GUILLERMO GONZALES CRIOLLO  
Secretario General Permanente



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y

Dirección General de Contabilidad Pública

EMPRESA NO FINANCIERA

ENTIDAD : FONDO METROPOLITANO DE INVERSIONES DE LIMA

EF-4

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
Por los periodos terminados al 31 de diciembre de 2016 y 2015

(En Soles)

CONCEPTOS	31.12.2016	31.12.2015
<b>A. ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Cobranza a (por):		
Venta de Bienes y Prestación de Servicios	7,203,993	6,946,932
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	215,257,688	213,394,803
Pagos a (por):		
Proveedores de Bienes y Servicios	(11,746,861)	(13,708,854)
Cuenta de los Empleados	(2,787,916)	(2,946,601)
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	(183,563,675)	(223,970,877)
<b>FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>24,363,229</b>	<b>(20,284,597)</b>
<b>B. ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	(133,797)	(11,467)
Desembolsos por obras en curso de Propiedades, Planta y Equipo	0	0
Compra de Activos Intangibles	0	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>(133,797)</b>	<b>(11,467)</b>
<b>C. ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	0	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	(3,468,404)	(21,059,052)
<b>FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>	<b>(3,468,404)</b>	<b>(21,059,052)</b>





MINISTERIO DE ECONOMÍA Y

Dirección General de Contabilidad Pública

EMPRESA NO FINANCIERA

ENTIDAD : FONDO METROPOLITANO DE INVERSIONES DE LIMA

EF-4

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
Por los periodos terminados al 31 de diciembre de 2016 y 2015

(En Soles)

CONCEPTOS	31.12.2016	31.12.2015
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalentes al Efectivo antes de las Variaciones en las Tasas de Cambio (A + B + C)	20,761,028	(41,355,116)
Efectos de las Variaciones en las tasas de cambio sobre el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	0	0
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalentes al Efectivo	20,761,028	(41,355,116)
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	37,928,608	79,283,724
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO</b>	<b>58,689,636</b>	<b>37,928,608</b>



MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA  
Fondo Metropolitano de Inversiones INVERMET

*Mariya Rodriguez Taboada*  
CPC/MARITZA RODRIGUEZ TABOADA  
Matrícula N° 16374  
Contador

Contador General  
Matrícula N°  
Sello y Firma



MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA  
Fondo Metropolitano de Inversiones INVERMET

*Jose Antonio Saldaña Murrugarra*  
CPC JOSE ANTONIO SALDANA MURRUGARRA  
Jefe de Oficina de Administración y Finanzas (e)  
Cargo Centralizado  
Sello y Firma



MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA  
Fondo Metropolitano de Inversiones INVERMET

*Guillermo Gonzales Criollo*  
ING. GUILLERMO GONZALES CRIOLLO  
Secretario General Permanente

Gerente General o  
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  
\* Detallar en una hoja adicional el contenido de Otros Cobros y/u Otros Pagos /..