

NOTA 6. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

Este rubro comprende:

	Al 31 de diciembre de:	
	2014	2013
	S/.	S/.
Bryson Hills Perú S.A.	5,302,600	-
Inmobiliaria La Chutana S.A.C.	2,277,689	4,973,445
Proyecto Especial Tambo CCaracocha – La Achirana	1,553,669	1,446,474
Consortio Tren Eléctrico – Tramo II	-	363,474
	<u>9,133,958</u>	<u>6,783,393</u>

NOTA 7. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Este rubro comprende:

	Al 31 de diciembre de:	
	2014	2013
	S/.	S/.
SUNAT, devolución impuestos 2012	3,001,960	-
Anticipos a proveedores	9,093	15,663
Cuentas por cobrar al personal	52,500	27,651
Mak Maquinarias y Equipos	-	3,229
Contratistas Generales	-	4,191
Rojas Marin, Carlos, préstamo con garantía	66,000	-
	<u>3,129,553</u>	<u>50,734</u>



PROPÓSITO El Portal de data abierta de Datos Perú, fue creado para promover la transparencia, servir de fuente de datos al periodismo de investigación y para facilitar negocios nacionales e internacionales. El portal ofrece información relativa a empresas, marcas registradas, normas y leyes peruanas así como datos de comercio exterior en detalle. Lanzado en 2011, este portal es una iniciativa de los que éramos un grupo de estudiantes peruanos en el extranjero. Este portal fue multado de manera notoria en el 2014 por la Autoridad Nacional de Protección de Datos Personales en un asombroso despliegue de pobre interpretación de la legislación en esa materia. Esta mala interpretación así como un afán de figuración y un notorio abuso de poder tuvieron como consecuencia el cierre temporal de este portal. Al momento de escribir estas líneas, Datos Perú no tiene otros ingresos que los que sus promotores aportan y estamos a la espera que se pueda reactivar nuestro canal de ingresos publicitarios. La creación de este site ha demandado miles de horas de trabajo desinteresado por parte de sus fundadores e impulsores. Este grupo declara aquí su compromiso a:

- Aumentar la disponibilidad de información sobre las actividades gubernamentales
- Apoyar la participación ciudadana
- Fomentar un gobierno y un sector privado responsables
- Fomentar los negocios y la prosperidad
- Apoyar la lucha contra la corrupción
- Aumentar el acceso a las nuevas tecnologías para la apertura y la rendición de cuentas
- Combatir los intentos de cualquier gobierno a limitar el acceso a la información pública
- Combatir los intentos de cualquier gobierno a vigilarnos

Más información: Datos Perú

NOTA 8. EXISTENCIAS

Este rubro comprende:

	Al 31 de diciembre de:	
	2014	2013
	S/.	S/.
Materiales y suministros		
Almacenes de obra:		
Habilitación Urbana Centro Industrial La Chutana	-	684,517
La Achirana	-	501,060
Huachipa	673,841	-
	<u>673,841</u>	<u>1,185,577</u>
Obras en proceso		
Vías Nuevas de Lima	-	239,293
	<u>673,841</u>	<u>1,424,870</u>

Materiales de construcción

En base al análisis efectuado por las áreas operativas de la empresa, los materiales y suministros serán consumidos en el curso normal de las operaciones y no es necesario registrar una provisión para materiales de lenta rotación.

NOTA 9. GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO

Comprende:

	2014	2013
	S/.	S/.
Impuesto General a las Ventas (IGV)	-	245,777
Seguros	63,931	124,731
Alquileres	2,788	-
Otros gastos pagados por anticipado	-	30,752
	<u>66,719</u>	<u>401,260</u>

NOTA 10. CUENTAS POR COBRAR Y POR PAGAR A CONSORCIOS

Este rubro comprende:

	Al 31 de diciembre de 2014		Al 31 de diciembre de 2013	
	Por cobrar	Por pagar	Por cobrar	Por pagar
	S/.	S/.	S/.	S/.
Servicios:				
Consortio Saneamiento Oquendo	452,611	-	64,328	35,400
Consortio Santa María del Socorro	595,798	-	22,468	-
Consortio Saneamiento Sur	667,458	-	-	-
Consortio Saneamiento San Pedro	27,870	283,674	54,181	-
Consortio Saneamiento Carabayllo II	-	73,140	-	4,672,441
Consortio Tumán	-	-	130,899	-
Consortio Saneamiento Pacasmayo	-	-	100,000	1,500,000
Consortio Saneamiento Ñaña	1,213,518	-	327,744	-
Arsac Contratistas Generales	-	-	33,380	-
Consortio IVC – MPM	890,507	-	-	-
Consortio Aguas de Ica	1,729,895	-	565,150	-
Consortio Saneamiento Paita	1,190,473	-	23,807	-
Consortio Cerro Prieto	122,098	-	-	-
Consortio Minaqueros	-	107,140	-	-
Consortio Lomas de Zapallal	-	50,000	-	-
Consortio Pisco	17,935	-	-	-
Consortio Universidad	331,847	-	15,594	-
Utilidades:				
Consortio Saneamiento Carabayllo II	2,230,072	-	-	-
Consortio Saneamiento Pacasmayo	435,318	-	-	-
Consortio Aguas de Ica	75,225	-	-	-
Consortio Universidad	111,155	-	-	-
Consortio Saneamiento Paita	2,618,232	-	-	-
Consortio Saneamiento Sur	-	-	630,679	-
Consortio Santa María del Socorro	-	-	507,420	-
Consortio Saneamiento Oquendo	-	-	367,043	-
Consortio Saneamiento San Pedro	-	-	98,930	-
Préstamos:				
Consortio Tumán	112,805	-	38,769	-
Consortio Aguas de Ica	4,754,252	-	5,600	-
Consortio Universidad	1,089,227	-	4,415	-
Consortio Saneamiento Pacasmayo	750	-	750	-
	<u>18,667,046</u>	<u>513,954</u>	<u>2,991,157</u>	<u>6,207,841</u>

Los consorcios son entidades en los que la Compañía participa y sobre los que ejerce influencia significativa. Las cuentas por cobrar a los consorcios surgen principalmente por cargos aplicados en relación a servicios de alquiler de maquinaria y equipo; asesoría técnica; gestión administrativa y reembolso de gastos financieros ocasionados por las fianzas bancarias que garantizan los adelantos y el fiel cumplimiento de ejecución de las obras consorciadas. También se registran como cuentas por cobrar, las utilidades obtenidas en proporción a la participación en el consorcio.

Las cuentas por pagar representan sustancialmente, préstamos recibidos que eventualmente serán compensados con las cuentas por cobrar cuando se liquidan las obras.

Al 31 de diciembre de 2014, los estados financieros de los consorcios a esa fecha no se han consolidado en los estados financieros de la Compañía en consideración a la temporabilidad de los convenios.

NOTA 11. OTRAS CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO

Este rubro comprende:

	Al 31 de diciembre de:	
	2014	2013
	S/.	S/.
Depósitos en garantía de alquiler de locales	6,060	11,812
Electrodunas – Indecopi	37,395	38,836
Promotora Chao S.A.	9,425	9,425
Préstamos a terceros	208,670	209,370
Préstamos a socios	259,756	252,050
	<u>521,306</u>	<u>521,493</u>

NOTA 12. INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO

El movimiento de la cuenta inmuebles, maquinaria y equipo y el de su correspondiente depreciación acumulada por el año terminado el 31 de diciembre de 2014, es el siguiente:

Clase de activo	Saldo inicial	Adiciones	Retiros Ventas	Otros cargos (abonos)	Saldos finales
	S/.	S/.	S/.		S/.
Al costo					
Terreno – Ica	245,592	-	-	-	245,592
Edificio y otras construcciones	2,682,904	1,846,814	-	(124,366)	4,405,352
Maquinaria y equipo	3,885,377	237,726	-	-	4,123,103
Vehículos	2,256,491	431,326	(88,527)	-	2,599,290
Muebles y enseres	335,462	45,964	-	35,000	416,426
Equipos diversos	352,386	81,094	-	7,089	440,569
Equipos de cómputo	550,163	23,326	-	-	573,489
	<u>10,308,375</u>	<u>2,666,250</u>	<u>(88,527)</u>	<u>(82,277)</u>	<u>12,803,821</u>
Depreciación acumulada					
Edificios y otras construcciones	141,230	135,427	-	1,278	277,935
Maquinaria y equipo	1,905,679	557,668	-	(3,850)	2,459,497
Vehículos	981,692	486,655	(66,448)	8,779	1,410,678
Muebles y enseres	88,981	38,712	-	4,929	132,622
Equipos diversos	144,963	65,898	-	4,195	215,056
Equipos de cómputo	293,366	78,707	-	-	372,073
	<u>3,555,911</u>	<u>1,363,067</u>	<u>(66,448)</u>	<u>15,331</u>	<u>4,867,861</u>
	<u>6,752,464</u>				<u>7,935,960</u>

Edificio y otras construcciones

La cuenta edificios y otras construcciones representa el costo de las oficinas, estacionamientos e instalaciones en el edificio Link Tower – 10º piso, ubicado en la avenida Manuel Olguín N°335-345 distrito de Santiago de Surco. La adquisición de las oficinas fue financiada en parte con el contrato de arrendamiento financiero suscrito con el BBVA Continental cuyo saldo por pagar asciende a US\$ 104,127 al 31 de diciembre de 2014.

Vehículos

La cuenta incluye vehículos adquiridos a través de contratos financieros con Interbank y Scotiabank cuyos saldos por pagar ascienden a US\$ 173,190. El costo y depreciación acumulada de los camiones comprados mediante estos contratos es de S/. 1,029,842 y S/. 415,366, respectivamente.

Garantizan las obligaciones financieras el local de las oficinas y los vehículos.

El gasto por depreciación del año ha sido aplicado a los siguientes rubros:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	S/.	S/.
Costo de ventas	1,052,019	490,694
Gastos de administración	311,048	361,414
	<u>1,363,067</u>	<u>852,108</u>

Al 31 de diciembre de 2014, la Compañía mantiene activos totalmente depreciados por S/. 2,351,606 (S/. 1,730,397 al 31 de diciembre de 2013).

NOTA 13. OBLIGACIONES FINANCIERAS

Las obligaciones financieras representan los saldos por pagar de los contratos financieros celebrados con:

	<u>Vencimiento</u>	<u>Al 31 de diciembre de 2014</u>		<u>Al 31 de diciembre de 2013</u>	
		<u>US\$</u>	<u>S/.</u>	<u>US\$</u>	<u>S/.</u>
BBVA Continental					
Oficinas Edificio Link Tower	09/12/2016	104,127	311,339	158,452	443,033
Interbank					
Camiones (2) Iveco	31/10/2016	100,641	300,916	194,942	545,058
Scotiabank					
Camión Cisterna Hino	01/05/2017	72,549	216,922	-	-
		<u>277,317</u>	<u>829,177</u>	<u>353,394</u>	<u>988,091</u>

Los pagos mínimos a efectuarse por plazo de vencimiento y el valor presente de las obligaciones son los siguientes:

	Al 31 de diciembre de 2014		Al 31 de diciembre de 2013	
	US\$	S/.	US\$	S/.
Hasta 1 año	146,539	438,151	148,627	415,562
Mayor a 1 año y hasta 3 años	130,778	391,026	204,767	572,529
	<u>277,317</u>	<u>829,177</u>	<u>353,394</u>	<u>988,091</u>
Cargos financieros futuros sobre contratos de arrendamiento financiero	(60,952)	(182,002)	(88,723)	(248,070)
	<u>216,365</u>	<u>647,175</u>	<u>264,671</u>	<u>740,021</u>

El valor presente de las obligaciones por contratos de arrendamiento financiero se desagrega como sigue:

	Al 31 de diciembre de 2014		Al 31 de diciembre de 2013	
	US\$	S/.	US\$	S/.
Hasta 1 año	111,427	333,167	107,064	299,350
Mayor a 1 año y hasta 3 años	104,938	314,008	157,607	440,671
	<u>216,365</u>	<u>647,175</u>	<u>264,671</u>	<u>740,021</u>

NOTA 14. ANTICIPOS DE CLIENTES

Este rubro comprende:

	Al 31 de diciembre de:	
	2014	2013
	S/.	S/.
Bryson Hills Perú S.A. (Huachipa)	2,661,880	7,063,152
Inmobiliaria la Chutana	-	7,063,152
Proyecto Especial Tambo CCaracocha, La Achirana	-	5,077,202
	<u>2,661,880</u>	<u>12,140,354</u>

NOTA 15. IMPUESTO A LAS GANANCIAS

Este rubro comprende:

	Al 31 de diciembre de:	
	2014	2013
	S/.	S/.
Impuesto a la renta		
Renta de 3ra categoría	2,596,140	545,094

NOTA 16. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Este rubro comprende:

	Al 31 de diciembre de:	
	2014	2013
	S/.	S/.
Impuesto General a las Ventas – IGV	655,332	9,276
Renta de 4ta categoría	21,069	19,120
Renta de 5ta categoría	100,859	88,752
Impuestos a los dividendos	323,787	5,750
Contribuciones sociales e IGV	207,097	136,862
Remuneraciones por pagar	-	217,547
Participación de los trabajadores	1,303,805	284,860
Bonificaciones extraordinarias por obras	1,001,200	-
Depósitos recibidos en garantías	445,383	49,690
Otras cuentas por pagar	1,541	3,809
	<u>4,060,073</u>	<u>815,666</u>

NOTA 17. CAPITAL SOCIAL

El capital social está representado por 31,811,101 participaciones pagadas, cuyo valor nominal es de S/. 1 por participación.

La estructura de la participación es como sigue:

<u>Participación individual del capital</u>	<u>Número de Socios</u>	<u>Porcentaje de Participación</u> %
Hasta 10%	2	4.00
Mayor a 10%	1	96.00
	<u>3</u>	<u>100.00</u>

La Junta de Socios celebrada el 25 de enero de 2013, acordó aumentar el capital social a S/. 21,800,000 mediante el aporte en efectivo de S/. 11,790,476 pagado por los socios. Asimismo por Junta General celebrada el 16 de diciembre de 2013 se acordó aumentar el capital social a S/. 31,811,101 mediante la capitalización de utilidades de S/. 10,011,100.

Por acuerdo de la Junta de Socios del 11 de marzo de 2014 y del 19 de febrero de 2015, se acordó distribuir utilidades por los montos de S/. 13,185,155 y S/. 9,313,046, respectivamente.

NOTA 18. IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACIONES

La participación de los trabajadores y el impuesto a la renta corriente fueron determinados como sigue:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	S/.	S/.
Utilidad contable antes de participación de los trabajadores e impuesto a la renta	36,298,654	5,697,205
a) Adiciones para determinar la base imponible y participación:		
- Vacaciones provisionadas y no pagadas	-	80,821
- Sanciones administrativas y fiscales.	353,994	15,290
- Gastos no sustentados con comprobantes de pago.	27,000	36,282
- Participación calculada	1,303,805	-
	<u>37,983,453</u>	<u>5,829,598</u>
b) Deducciones para determinar la renta imponible:		
- Depreciación acelerada de bienes leasing	-	(183,419)
- Otros	(12,002,443)	-
c) Menos: Participación de los trabajadores (5%)	(1,303,805)	(284,860)
Base para renta tributaria	<u>24,677,205</u>	<u>5,361,319</u>
Impuesto a la renta (30%)	<u>7,403,162</u>	<u>1,608,396</u>

El movimiento del impuesto a la renta por pagar al 31 de diciembre, mostrado en el estado individual de situación financiera es el siguiente:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	S/.	S/.
Saldo por pagar al 1° de enero	545,094	2,829,928
Cargo a resultados	7,403,162	1,608,396
Pagos efectuados	(5,352,116)	(3,893,230)
Saldo por pagar (por cobrar) al 31 de diciembre	<u>2,596,140</u>	<u>545,094</u>

Las Declaraciones juradas de impuesto a la renta e impuesto general a las ventas de los años 2013 y 2014 están pendientes de fiscalización por parte de las autoridades tributarias. Debido a las posibles interpretaciones que la autoridad tributaria pueda dar a las normas legales vigentes, no es posible determinar, a la fecha, si de las revisiones que se realicen resultarán o no pasivos para la Compañía, por lo que cualquier mayor impuesto, intereses moratorios o sanciones que pudieran resultar de eventuales revisiones fiscales, serían aplicados a los resultados del ejercicio en que estos se determinen.

NOTA 19. INGRESOS, COSTOS Y UTILIDAD POR CONTRATO

Este rubro comprende:

	2014		
	Ingresos	Costos	Utilidad
	S/.	S/.	S/.
Obra Habilitación Centro Industrial La Chutana	32,481,579	(18,736,834)	13,744,745
Obra Sistema de Riego La Achirana	26,428,271	(18,287,175)	8,141,096
Obra Bryson Hills Huachipa	7,119,686	(5,918,983)	1,200,703
Obra Consorcio Tren Eléctrico	372,132	(600,448)	(228,316)
Obra Vías Nuevas de Lima	57,047	(51,742)	5,305
	<u>66,458,715</u>	<u>(43,595,182)</u>	<u>22,863,533</u>
Servicio Consorcio Saneamiento Paita	4,980,441	(2,328,496)	2,651,945
Servicio Consorcio Aguas de Ica	1,861,109	(1,214,631)	646,478
Servicio Consorcio Universidad	1,564,194	(1,428,651)	135,543
Servicio Consorcio Lomas de Carabayllo	544,970	(485,158)	59,812
Servicio Consorcio Subcontratistas	81,552	(80,180)	1,372
Servicio Consorcio Saneamiento Ñaña	80,107	(33,686)	46,421
Servicio Consorcio Santa María del Socorro	62,393	(38,350)	24,043
Servicio Consorcio Saneamiento Pacasmayo	33,471	(16,752)	16,719
Servicio Consorcio Saneamiento Tumán	18,961	(17,663)	1,298
	<u>9,227,198</u>	<u>(5,643,567)</u>	<u>3,583,631</u>
	<u>75,685,913</u>	<u>(49,238,749)</u>	<u>26,447,164</u>

	2013		
	Ingresos	Costos	Utilidad
	S/.	S/.	S/.
Obra Consorcio Tren Eléctrico	8,282,081	(4,918,946)	3,363,135
Obra Habilitación Centro Industrial La Chutana	6,953,791	(4,414,410)	2,539,381
Obra La Achirana	1,977,870	(1,245,640)	732,230
Obra Urbanización Las Casuarinas de Ica	518,400	(616,849)	(98,449)
Obra Subtanjalla	-	(48,686)	(48,686)
	<u>17,732,142</u>	<u>(11,244,531)</u>	<u>6,487,611</u>
Servicio Consorcio Saneamiento Carabayllo II	4,153,385	(2,597,646)	1,555,739
Servicio Consorcio Saneamiento Pacasmayo	1,155,374	(742,842)	412,532
Servicio Consorcio Aguas de Ica	478,940	(478,940)	-
Servicio Consorcio Tumbán	260,969	(142,630)	118,339
Servicio Consorcio Saneamiento Ñaña	63,690	(24,542)	39,148
Servicio Consorcio Santa María del Socorro	54,686	(30,779)	23,907
Servicio Consorcio Subcontratistas	40,735	(27,409)	13,326
Servicio Consorcio Saneamiento Paita	23,807	(10,804)	13,003
Servicio Consorcio Universidad	15,593	(15,593)	-
Servicio Consorcio Saneamiento San Pedro	14,094	(427)	13,667
Servicio Consorcio Saneamiento Oquendo	1,500	(18,764)	(17,264)
	<u>6,262,773</u>	<u>(4,090,376)</u>	<u>2,172,397</u>
Servicio Consorcio Tren Eléctrico	155,398	(82,448)	72,950
	<u>6,418,171</u>	<u>(4,172,824)</u>	<u>2,245,347</u>
	<u>24,150,313</u>	<u>(15,417,355)</u>	<u>8,732,958</u>

NOTA 20. GASTOS POR NATURALEZA

Este rubro comprende:

	Al 31 de diciembre de 2014			Total
	Costo de ventas	Gastos de administración	Gastos de ventas	
	S/.	S/.	S/.	
Inventario inicial de materiales	(1,185,577)	-	-	(1.185.577)
Consumo de materiales	(20,706,329)	(183,327)	(1,408)	(20,891,064)
Cargas de personal	(11,778,825)	(1,292,360)	(301,211)	(13,372,396)
Servicios prestados por terceros	(14,241,994)	(440,021)	(394,742)	(15,076,757)
Tributos	(158,273)	(36,340)	-	(194,613)
Cargas diversas de gestión	(789,573)	(608,565)	(1,716)	(1,399,854)
Depreciación	(1,052,019)	(311,048)	-	(1,363,067)
Inventario final de materiales	673,841	-	-	673,841
	<u>(49,238,749)</u>	<u>(2,871,661)</u>	<u>(699,077)</u>	<u>(52,809,487)</u>

	Al 31 de diciembre de 2013			Total
	Costo de ventas	Gastos de administración	Gastos de ventas	
	S/.	S/.	S/.	
Inventario inicial de materiales	(692,623)	-	-	(692,623)
Inventario inicial de obras en proceso	(836,812)	-	-	(836,812)
Consumo de materiales	(5,053,902)	(38,733)	(369)	(5,093,004)
Cargas de personal	(4,854,554)	(533,631)	(267,219)	(5,655,404)
Servicios prestados por terceros	(4,191,819)	(1,237,591)	(788,656)	(6,218,066)
Tributos	(86,876)	(24,508)	-	(111,384)
Cargas diversas de gestión	(395,652)	(98,259)	(450)	(494,361)
Depreciación	(490,694)	(361,414)	-	(852,108)
Inventario final de materiales	1,185,577	-	-	1,185,577
	<u>(15,417,355)</u>	<u>(2,294,136)</u>	<u>(1,056,694)</u>	<u>(18,768,185)</u>

NOTA 21. INGRESOS FINANCIEROS

Comprende:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	S/.	S/.
Intereses sobre depósitos	973,787	891,806
Ganancia por diferencia de cambio	1,070,672	295,496
	<u>2,044,459</u>	<u>1,187,302</u>

NOTA 22. GASTOS FINANCIEROS

Comprende:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	S/.	S/.
Pérdida por diferencia de cambio	(195,921)	(168,112)
Intereses de préstamos bancarios y obligaciones	(38,582)	(33,164)
Comisiones y servicios	(33,523)	(2,970)
Pérdida financiera en fondos mutuos	-	(997,984)
	<u>(268,026)</u>	<u>(1,202,230)</u>

NOTA 23. PARTICIPACION EN RESULTADOS DE CONSORCIOS

Comprende:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	S/.	S/.
Consortios		
Saneamiento Carabaylo II	7,132,512	-
Saneamiento Paita	2,748,232	-
Saneamiento Pacasmayo	1,935,318	-
Universidad	111,156	-
Aguas de Ica	75,225	-
	<u>12,002,443</u>	<u>-</u>

NOTA 24. INGRESOS VARIOS

Comprende:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	S/.	S/.
Instalación servicio eléctrico Las Casuarinas	-	32,281
Recuperación de gastos Obra Las Casuarinas	8,069	-
Venta de activo fijo	38,088	64,292
Otros ingresos diversos	236	-
	<u>46,393</u>	<u>96,573</u>

NOTA 25. OTROS GASTOS

Comprende:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	S/.	S/.
Sanciones administrativas fiscales	(353,938)	(15,290)
Otros gastos	(49,103)	(36,138)
	<u>(403,041)</u>	<u>(51,428)</u>

NOTA 26. GARANTIAS

La Compañía mantiene vigentes con las entidades bancarias cartas fianza a favor de terceros garantizando operaciones como sigue:

	Al 31 de diciembre de:	
	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	S/.	S/.
Fiel cumplimiento del contrato	36,563,583	39,314,354
Adelantos directos	35,593,227	31,218,826
Adelantos de materiales	1,681,482	
Seriedad oferta	27,446	-
	<u>73,865,738</u>	<u>70,533,180</u>

Contra garantizan las cartas fianza los depósitos bancarios a plazos y los socios.

NOTA 27. COMPROMISOS

A fines de 2014, se ha logrado obtener en consorcios la buena pro de las siguientes obras:

<u>Consortios</u>	<u>Participación IVC</u>	<u>Obra</u>	<u>Monto</u>
Aguas de Ica	97%	Ampliación y mejoramiento del sistema de abastecimiento de agua potable en la Ciudad de Ica. Se ha culminado el proyecto y en el año 2015 empieza la ejecución de obra.	S/. 101,870,876
Capital Water S.A.C.	100%	Subcontrato de construcción de obras civiles del sistema de tratamiento de aguas residuales "Centro Industrial La Chutana".	US\$ 809,729

NOTA 28. RATIOS

	<u>Años</u>					<u>Promedio</u>
	<u>2010</u>	<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>	<u>2014</u>	
	<u>S/.</u>	<u>S/.</u>	<u>S/.</u>	<u>S/.</u>	<u>S/.</u>	<u>S/.</u>
Activo total	39,991,124	44,582,740	54,673,899	65,370,465	74,181,894	55,760,024
Pasivo Total	29,898,731	26,843,068	13,838,802	22,126,098	11,604,050	20,862,150
Patrimonio neto = AT - PT	<u>10,092,393</u>	<u>17,739,672</u>	<u>40,835,097</u>	<u>43,244,367</u>	<u>62,577,844</u>	<u>34,897,874</u>
Utilidad antes de impuestos	7,456,761	10,681,681	30,739,204	5,412,345	36,298,654	18,117,729
Patrimonio neto	<u>10,092,393</u>	<u>17,739,672</u>	<u>40,835,097</u>	<u>43,244,367</u>	<u>62,577,844</u>	<u>34,897,874</u>
Rentabilidad = Utilidad / Patrimonio	<u>0.74</u>	<u>0.60</u>	<u>0.75</u>	<u>0.13</u>	<u>0.58</u>	<u>0.52</u>

NOTA 29. DATOS ESTADÍSTICOS (NO AUDITADOS)

Los siguientes son datos estadísticos de los ingresos consolidados de acuerdo al porcentaje de participación en consorcios.

	Participación	Año 2010		Año 2011		Año 2012		Año 2013		Año 2014		TOTAL	
		S/.		S/.		S/.		S/.		S/.		S/.	
1	IVC Contratistas Generales SRL	19,229,583		26,974,821		81,932,376		24,150,313		75,685,913		227,973,006	
2	Consortio Minaqueros	-	49.50%	-		-		-		-		-	
3	Consortio Lomas de Zapallal	-	48.70%	-		-		-		-		-	
4	Consortio Saneamiento Ñaña	7,979,731	49.50%	238,829		-		-		-		8,218,560	
5	Consortio Saneamiento Sur	10,354,449	48.90%	10,814,045		863,342		-		-		22,031,836	
6	Consortio Tután	-	50.00%	1,005,584		14,511,221		2,973,379		530,154		19,020,338	
7	Consortio Santa María del Socorro	7,563,980	50.00%	10,729,562		1,354,919		-		-		19,648,461	
8	Consortio IVC – MPM	5,666,286	50.00%	766,648		-		-		-		6,432,934	
9	Consortio Pisco	-	97.00%	19,455,026		-		-		-		19,455,026	
10	Consortio Cerro Prieto	5,592,510	96.08%	-		-		-		-		5,592,510	
11	Consortio Saneamiento San Pedro	9,001,347	50.00%	6,127,251		1,819,860		-		-		16,948,458	
12	Consortio Saneamiento Oquendo	1,511,875	48.75%	31,705,867		12,433,066		-		-		45,650,808	
13	Consortio Saneamiento Carabayllo II	-	49.20%	1,346,092		12,500,034		45,310,485		1,025,344		60,181,955	
14	Consortio Saneamiento Paíta	-	50.00%	-		-		-		37,194,101		37,194,101	
15	Consortio Universidad	-	97.00%	-		-		-		8,431,665		8,431,665	
16	Consortio Aguas de Ica	-	98.00%	-		-		-		914,318		914,318	
17	Consortio Saneamiento Pacasmayo	-	50.00%	-		15,031,264		8,889,723		8,903,539		32,824,526	
		66,899,761		109,163,725		140,446,082		81,323,900		132,685,034		530,518,502	

Promedio últimos 5 años

106,103,700