



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública

ENTIDAD : SISTEMA METROPOLITANO DE LA SOLIDARIDAD - SISOL

EF-1

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Marzo del año 2014 y 31 de diciembre del año 2013

(En Nuevos Soles)

	Notas	31.03.2014	31.12.2013
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3	23,001,625	12,099,206
Inversiones Financieras			
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	4	6,198,082	4,301,595
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	5	641,406	455,962
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas			
Inventarios(Neto)	6	821,702	892,842
Activos Biológicos			
Activos no Corrientes Mantenidos para la Venta			
Activos por Impuestos a las Ganancias			
Gastos Pagados por Anticipado	7	1,116	15,656
Otros Activos			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		30,663,931	17,765,261
ACTIVO NO CORRIENTE			
Cuentas por Cobrar Comerciales			
Otras Cuentas por Cobrar			
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas			
Activos Biológicos			
Inversiones Mobiliarias(Neto)			
Propiedades de Inversión			
Propiedades, Planta y Equipo (Neto)	8	25,850,993	25,853,353
Activos Intangibles (Neto)	9	437,682	442,476
Activos por Impuestos a las Ganancias Diferidos			
Otros Activos			
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		26,288,675	26,295,829
TOTAL ACTIVO		56,952,606	44,061,090
Cuentas de Orden	23	52,993,649	52,998,029

PASIVO Y PATRIMONIO

PASIVO CORRIENTE

Sobregiros Bancarios		
Obligaciones Financieras		
Cuentas por Pagar Comerciales	10	10,248,944
Otras Cuentas por Pagar	11	3,641,401
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas		
Provisiones	12	1,376,949
Pasivos Mantenidos para la Venta		
Pasivos por Impuestos a las Ganancias		
Beneficios a los Empleados	13	2,723,262
Otros Pasivos		
TOTAL PASIVO CORRIENTE		17,990,556

PASIVO NO CORRIENTE

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		
Ingresos Diferidos (Neto)		
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		
TOTAL PASIVO		17,990,556

PATRIMONIO

Capital		
Acciones de Inversión		
Capital Adicional		
Resultados no Realizados		
Reservas Legales		
Otras Reservas		
Resultados Acumulados	16	38,962,051
Otras Reservas de Patrimonio		
TOTAL PATRIMONIO		38,962,051
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		56,952,607
Cuentas de Orden	23	52,993,649

	Notas	31.03.2014	31.12.2013
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVO CORRIENTE			
Sobregiros Bancarios			
Obligaciones Financieras			
Cuentas por Pagar Comerciales	10	10,248,944	8,960,122
Otras Cuentas por Pagar	11	3,641,401	2,090,326
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas			
Provisiones	12	1,376,949	1,376,949
Pasivos Mantenidos para la Venta			
Pasivos por Impuestos a las Ganancias			
Beneficios a los Empleados	13	2,723,262	2,757,674
Otros Pasivos			
TOTAL PASIVO CORRIENTE		17,990,556	15,185,071
PASIVO NO CORRIENTE			
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			
Ingresos Diferidos (Neto)			
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE			
TOTAL PASIVO		17,990,556	15,185,071
PATRIMONIO			
Capital			
Acciones de Inversión			
Capital Adicional			
Resultados no Realizados			
Reservas Legales			
Otras Reservas			
Resultados Acumulados	16	38,962,051	28,876,019
Otras Reservas de Patrimonio			
TOTAL PATRIMONIO		38,962,051	28,876,019
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		56,952,607	44,061,090
Cuentas de Orden	23	52,993,649	52,998,029

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
Sistema Metropolitano de la Solidaridad-SISOL

Gerente General

CPC. JUDITH RAMIREZ RODRIGUEZ
Jefe de la Unidad de Contabilidad

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
Sistema Metropolitano de la Solidaridad-SISOL

Gerente de Administración y Finanzas

Dr. DANTE ALIAGA BARREDA
Gerente de Administración y Finanzas

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
Sistema Metropolitano de la Solidaridad-SISOL

Gerente General

Dr. VICTOR CHOQUEHUANGA VILCA
Gerente General

NOTA: Para el caso de las empresas en proceso de liquidación, los mismos deben ser referendados por los liquidadores, los mismos que deben consignar su nombre completo y colocar el sello respectivo.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
Por los períodos terminados al 31 de Marzo del año 2014 y 31 de Marzo del año

(En Nuevos Soles)

ENTIDAD : SISTEMA METROPOLITANO DE LA SOLIDARIDAD - SISOL

EF-2

Netas	31.03.2014	31.03.2013
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		
	10,222,754	4,789,514

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
Sistema Metropolitano de la Solidaridad-SISOL
CPC. JUDITH RAMÍREZ RODRÍGUEZ
Jefe de la Unidad de Contabilidad

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
Sistema Metropolitano de la Solidaridad-SISOL
Dr. DANTE ALIAGA BARREDA
Gerente de Administración y Finanzas

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
Sistema Metropolitano de la Solidaridad-SISOL
Dr. VÍCTOR CHOQUEHUANCA VILCA
Gerente General

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 30 de Junio del año 2014 y 31 de diciembre del año 2013

(En Nuevos Soles)

	Notas	30.06.2014	31.12.2013		Notas	30.06.2014	31.12.2013
ACTIVO				PASIVO Y PATRIMONIO			
ACTIVO CORRIENTE				PASIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalentes a Efectivo	02	22,444,501	12,099,206	Subsidios Bancarios			
Inversiones Financieras				Obligaciones Financieras			
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	04	4,630,491	4,301,595	Cuentas por Pagar Comerciales	10	7,691,767	8,960,122
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	05	690,133	455,962	Otras Cuentas por Pagar	11	3,257,730	2,090,325
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas				Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas			
Inventarios (Neto)	06	506,507	892,842	Provisiones	12	2,926,311	1,376,049
Activos Biológicos				Pasivos Mantenerlos para la Venta			
Activos no Corrientes Mantenerlos para la Venta				Pasivos por Impuestos a las Ganancias			
Activos por Impuestos a las Ganancias				Beneficios a los Empleados	13	2,822,251	2,757,674
Gastos Pagados por Anticipo	07	0	15,656	Otros Pasivos			
Otros Activos				TOTAL PASIVO CORRIENTE		16,691,065	15,185,071
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		28,699,713	17,765,261	PASIVO NO CORRIENTE			
ACTIVO NO CORRIENTE				Obligaciones Financieras			
Cuentas por Cobrar Comerciales				Cuentas Pagar Comerciales			
Otras Cuentas por Cobrar				Otras Cuentas por Pagar			
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas				Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas			
Activos Biológicos				Pasivo por Impuestos a las Ganancias Diferidos			
Inversiones Mobiliarias (Neto)				Provisiones			
Propiedades de Inversión				Beneficios a los Empleados			
Propiedades, Planta y Equipo (Neto)	08	23,714,007	25,653,353	Otros Pasivos			
Activos Intangibles (Neto)	09	389,274	442,476	Ingresos Diferidos (Neto)			
Activos por Impuestos a las Ganancias Diferidos				TOTAL PASIVO NO CORRIENTE			
Otros Activos				TOTAL PASIVO		16,691,065	15,185,071
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		24,103,281	26,295,829	PATRIMONIO			
TOTAL ACTIVO				Capital			
Cuentas de Orden	21	52,862,954	44,061,090	Acciones de Inversión			
		52,418,838	52,998,029	Capital Adicional			
				Reservas no Realizadas			
				Reservas Legales			
				Otras Reservas			
				Reservas Acumuladas	16	26,271,309	28,876,019
				Otras Reservas de Patrimonio			
				TOTAL PATRIMONIO		26,271,309	28,876,019
				TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		52,862,954	44,061,090
				Cuentas de Orden	23	50,488,938	52,998,029

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
Sistema Metropolitano de la Solidaridad - SISOL

CPC. HUMBERTO S. HUARIÑO YACSA VILCA
Jefe de la Unidad de Contabilidad

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
Sistema Metropolitano de la Solidaridad - SISOL

ELIZABETH QUEJA ALEGRÍA
Gerente de Administración y Finanzas

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
Sistema Metropolitano de la Solidaridad - SISOL

Dr. DANTE ALIAGA BARRERA
Gerente General

ENTIDAD: SISTEMA METROPOLITANO DE LA SOLIDARIDAD - SISO.

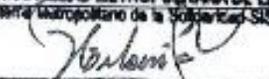
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

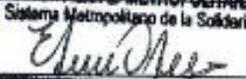
Por los periodos terminados al 30 de Junio del 2014 al 31 de Diciembre del 2013

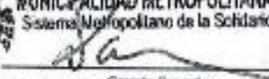
(En Nuevos Soles)

EF-3

CUENTA	CAPITAL	ACCIONES DE INVERSION	CAPITAL ADICIONAL	RESULTADOS NO REALIZADOS	RESERVAS LEGALES	OTRAS RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	OTRAS RESERVAS DE PATRIMONIO	TOTAL
Emisiones en Efectivo Declaradas									
Emisión de Acciones									
Reducción de Capital									
Reducción o Anulación de Acciones de Inversión									
Incremento (Disminución) por otras Aperturas 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 Control									
Incremento (Disminución) por Transacciones de Acciones de Control									
Incremento (Disminución) por Transacciones y Otros Cambios							-440,733		-440,733
Total de Cambios en Patrimonio							7,306,282		7,306,282
Saldo al 30 de Junio del 2013							26,271,309		26,271,309
							33,577,591		33,577,591

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
 Sistema Metropolitano de la Solidaridad-SISOL

CPC. HUMBERTO S. HILARIO YACSAVILCA
 Jefe de la Unidad de Contabilidad

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
 Sistema Metropolitano de la Solidaridad-SISOL

ELIZABETH OJEDA ALEGRIA
 Gerente de Administración y Finanzas

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
 Sistema Metropolitano de la Solidaridad-SISOL

DR. DANTE AZAGA BARREDA
 Gerente General

NOTA: Los Estados Financieros han sido preparados y emitidos por el Gerente General o Cargo equivalente, en caso de las empresas en proceso de inscripción por los liquidadores, los cuales que deben cargar su nombre y cargo y fecha respectiva.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Por los Periodos terminados el 30 de Junio de los años 2014 y 2013

(En Nuevos Soles)

RP-4

CONCEPTOS	30.06.2014	30.06.2013
A. ACTIVIDADES DE OPERACION	0	0
Cobranza a (por):		
Venta de Bienes y Prestación de Servicios	85,403,513	55,285,350
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)	152,333	202,884
Reembolso de Impuestos a las Ganancias	0	0
Dividendos Recibidos (no incluidos en la Actividad de Inversión)	0	0
Otras Entradas de Efectivo Relativas a la Actividad de Operación	3,045,353	0
Pagos a (por):		
Proveedores de Bienes y Servicios	(75,523,160)	(78,690,536)
Cuenta de los Empleados	0	0
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	(1,294,394)	(5,739,464)
FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	10,783,645	11,058,243
B. ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	0	0
Cobranza a (por):		
Reembolso de Adelantos de Préstamos y Préstamos Concedidos a Terceros	0	0
Reembolsos Recibidos 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	(385,149)	(5,670,325)
Desembolsos por obras en curso de Propiedades, Planta y Equipo	(53,201)	(302,602)
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 de Inversión	0	0
FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(438,350)	(9,872,928)
C. ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	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	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	0	0
FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	0	0

ENTIDAD : SISTEMA METROPOLITANO DE LA SOLIDARIDAD - SISOL

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
 Por los Periodos terminados el 30 de Junio de los años 2014 y 2013

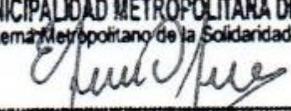
(En Nuevos Soles)

EF-4

CONCEPTOS	30.06.2014	30.06.2013
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalentes al Efectivo antes de las Variaciones en las Tasas de Cambio (A + B + C)	10,345,295	1,185,315
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	10,345,295	1,185,315
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	12,099,206	21,898,470
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO	22,444,501	23,083,785


MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
 Sistema Metropolitano de la Solidaridad-SISOL

CPC. HUMBERTO S. HILARIO YACSAVILCA
 Jefe de la Unidad de Contabilidad
 Sello y Firma


MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
 Sistema Metropolitano de la Solidaridad-SISOL

ELIZABETH OJEDA ALEGRIA
 Gerente de Administración y Finanzas
 Sello y Firma


MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
 Sistema Metropolitano de la Solidaridad-SISOL

Dr. DANTE ALVARO BARREDA
 Gerente General
 Cargo Equivalente
 Sello y Firma

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

ENTIDAD : SISTEMA METROPOLITANO DE LA SOLIDARIDAD - SISOL

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Setiembre del año 2014 y 31 de diciembre del año 2013

(En Nuevos Soles)

	Notas	30.09.2014	31.12.2013
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	03	21,697,074	12,099,206
Inversiones Financieras			
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	04	3,415,732	4,301,595
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	05	879,947	455,962
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas			
inventarios(Neto)	06	1,372,000	892,842
Activos Biológicos			
Activos no Corrientes Mantenidos para la Venta			
Activos por Impuestos a las Ganancias			
Gastos Pagados por Anticipado	07	0	15,656
Otros Activos			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		27,364,753	17,765,261
ACTIVO NO CORRIENTE			
Cuentas por Cobrar Comerciales			
Otras Cuentas por Cobrar			
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas			
Activos Biológicos			
Inversiones Mobiliarias(Neto)			
Propiedades de Inversión			
Propiedades, Planta y Equipo (Neto)	08	23,745,068	25,853,353
Activos Intangibles (Neto)	09	434,043	442,476
Activos por impuestos a las Ganancias Diferidos			
Otros Activos			
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		24,179,111	26,295,829
TOTAL ACTIVO		51,543,864	44,061,090
Cuentas de Orden	23	54,914,983	52,998,029

	Notas	30.09.2014	31.12.2013
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVO CORRIENTE			
Sobregiros Bancarios			
Obligaciones Financieras			
Cuentas por Pagar Comerciales	10	6,249,727	8,960,122
Otras Cuentas por Pagar	11	3,747,216	2,090,326
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas			
Provisiones	12	2,909,911	1,376,949
Pasivos Mantenidos para la Venta			
Pasivos por Impuestos a las Ganancias			
Beneficios a los Empleados	13	2,597,895	2,757,674
Otros Pasivos			
TOTAL PASIVO CORRIENTE		15,504,749	15,185,071
PASIVO NO CORRIENTE			
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			
Ingresos Diferidos (Neto)			
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE			
TOTAL PASIVO		15,504,749	15,185,071
PATRIMONIO			
Capital	14	0	0
Acciones de Inversión			
Capital Adicional	15	0	0
Resultados no Realizados			
Reservas Legales			
Otras Reservas			
Resultados Acumulados	16	36,039,115	28,876,019
Otras Reservas de Patrimonio			
TOTAL PATRIMONIO		36,039,115	28,876,019
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		51,543,864	44,061,090
Cuentas de Orden	23	54,914,983	52,998,029

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
Sistema Metropolitano de la Solidaridad-SISOL

[Firma]

CP. HUMBERTO S. HILARIO YACSAVILCA
Jefe de la Unidad de Contabilidad

Sello y Firma

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
Sistema Metropolitano de la Solidaridad-SISOL

[Firma]

Dr. SERGIO M. WONG GILDEMEISTER
Gerente de Administración y Finanzas

CMR 4017

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
Sistema Metropolitano de la Solidaridad-SISOL

[Firma]

Dr. DANTE ALIAGA BARREDA
Gerente General

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
Por los períodos terminados al 30 de Setiembre del año 2014 y 30 de Setiembre del

(En Nuevos Soles)

ENTIDAD : SISTEMA METROPOLITANO DE LA SOLIDARIDAD - SISOL

EF-2

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS
Venta 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 Deje 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
Rectificaciones Medidas 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 Neta 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 LAS GANANCIAS

Notas	30.09.2014	30.09.2013
24	342,151	
17	125,530,713	123,431,181
	125,872,864	123,431,181
	-68,888	
	125,805,996	123,431,181
18	-56,124,362	-68,963,846
19	-82,994,308	-50,054,370
20	1,175,631	2,543,668
	7,862,957	7,286,853
21	178,981	373,699
22	22,637	33,327
	8,064,575	7,463,739
	8,064,575	7,463,739
	8,064,575	7,463,739
	8,064,575	7,463,739

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
Sistema Metropolitano de la Solidaridad-SISOL
[Firma]
CPC. HILBERTO S. HILARIO YACSA/MLCA
Jefe de la Oficina de Contabilidad
Municipalidad N° 18294
Sello y Firma

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
Sistema Metropolitano de la Solidaridad-SISOL
Dr. SERGIO M. WONG-GILDEMEISTER
Gerente de Administración y Finanzas
CMP. 44917
Gerente de Administración y Finanzas
Cargo Equivalente
Sello y Firma

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
Sistema Metropolitano de la Solidaridad-SISOL
[Firma]
Dr. DANTE ALIAGA-BARRERA
Gerente Gerente
Sello y Firma

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

del 1 de Enero de 2014 al 31 de Diciembre de 2014 y 2013

(En Nuevos Soles)

		31.12.2014		31.12.2013	
ACTIVO					
ACTIVO CORRIENTE					
01	Efectivo y Equivalencias en Moneda	13,814,603		12,099,208	
02	Inversiones Financieras	3,705,760		4,301,550	
03	Cuentas por Cobrar Comerciales (neto)	1,232,176		435,862	
04	Otros Cuentas por Cobrar (neto)				
05	Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas (neto)	1,745,512		802,642	
06	Activos Fisicables				
07	Activos no Clasificados como Activos de Venta				
08	Recechos por Impuestos a las Ganancias			15,638	
09	Grupos Pagados por Anticipado				
10	Otros Activos				
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	19,738,051		17,735,280	
ACTIVO NO CORRIENTE					
11	Cuentas por Cobrar Comerciales				
12	Otros Cuentas por Cobrar				
13	Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas				
14	Activos Fisicables				
15	Inversiones No Clasificadas				
16	Préstamos en curso	25,707,751		27,853,345	
17	Préstamos, Rentas y Ecuos (neto)	504,821		642,478	
18	Activos Intangibles (neto)				
19	Activos de Transferencia a las Ganancias Diferidas				
20	Otros Activos				
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	26,212,572		28,495,823	
	TOTAL ACTIVO	45,950,623		46,231,103	
21	Cuentas de Débito	37,441,164		32,893,629	

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
Sistema Metropolitano de la Solidaridad - SISOL
[Firma]
CPC MARCO MESTANZA PAREDES ALFUNA
JEFE UNIDAD DE CONTABILIDAD

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
Sistema Metropolitano de la Solidaridad - SISOL
[Firma]
Econ. GILBERTO RUSTAMANTE QUINTANA
Gerente de Administración y Finanzas

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
Sistema Metropolitano de la Solidaridad - SISOL
[Firma]
Dr. MARCO MESTANZA PAREDES
Gerente General

		31.12.2014		31.12.2013	
PASIVO Y PATRIMONIO					
PASIVO CORRIENTE					
22	Deudas por Impuestos				
23	Obligaciones Financieras	14,616,611		6,980,127	
24	Cuentas por Pagar Comerciales	1,911,543		2,092,325	
25	Otros Cuentas por Pagar				
26	Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas	4,237,367		1,378,940	
27	Provisiones				
28	Pasivos Monetarios por la Venta				
29	Pasivos por Impagos de las Ganancias	3,650,474		2,737,674	
30	Beneficios a los Empleados				
31	Otros Pasivos				
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	24,416,005		14,189,070	
PASIVO NO CORRIENTE					
32	Obligaciones Financieras				
33	Cuentas por Pagar Comerciales				
34	Otros Cuentas por Pagar				
35	Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas				
36	Pasivos por Impagos de las Ganancias Diferidas				
37	Provisiones				
38	Beneficios a los Empleados				
39	Otros Pasivos				
40	Impagos Diferidos (neto)				
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	21,917,751		15,785,071	
	TOTAL PASIVO	46,333,756		30,000,000	
PATRIMONIO					
41	Reservas				
42	Activos de Inversión				
43	Capital Adicional				
44	Reservas de Retención				
45	Reservas Legales				
46	Otros Reservas				
47	Reservas Económicas				
48	Otros Reservas de Patrimonio				
	TOTAL PATRIMONIO	26,212,572		28,495,823	
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	72,546,328		58,495,823	
49	Cuentas de Débito				

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública

ENTIDAD: SISTEMA METROPOLITANO DE LA SOLIDARIDAD - SISOL

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
Por los Años Terminados al 31 de diciembre de los años: 2013 y 2014
(En Nuevos Soles)

EF-3

CUENTA	CAPITAL	ACCIONES DE INVERSION	CAPITAL ADICIONAL	RESULTADOS NO REALIZADOS	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 Control									
Incremento (Disminución) por Transacciones de Acciones de Cartera									
Incremento (Disminución) por Transacciones y Otros Cambios							-855,845		-855,845
Total de Cambios en Patrimonio							-8,741,125		-8,741,125
Saldo al 31 de Diciembre del 2014							29,134,894		30,134,894

NOTA: Los Estados Financieros están preparados de acuerdo a las normas de contabilidad aplicables y auditados por esta instancia.

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
SISTEMA METROPOLITANO DE LA SOLIDARIDAD
M.S. N.º
CPC. PABLO RODRIGUEZ ALTUNA
JEFE UNIDAD DE CONTABILIDAD

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
Sistema Metropolitano de la Solidaridad - SISOL
Gerente de Administración y Finanzas
Eduardo JUSTAMANTE QUINTANA
Gerente de Administración y Finanzas

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
Sistema Metropolitano de la Solidaridad - SISOL
Gerente General
Dr. MARCO MESTANZA PAREDES
Gerente General

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública

ENTIDAD : SISTEMA METROPOLITANO DE LA SOLIDARIDAD - SISOL

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Por los Periodos terminados el 31 de diciembre de los años 2014 y 2013

(En Nuevos Solos)

EF-4

CONCEPTOS	2014	2013
A. ACTIVIDADES DE OPERACION	0	0
Cobranza a (por):	163,677,601	150,400,820
Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0	0
Honorarios y comisiones	0	0
Regalías, cuotas, comisiones, otros ingresos de actividades ordinarias	243,523	750,866
Intereses y Rendimientos Recibidos (no incluidos en la Actividad de Inversión)	0	0
Reembolsos de Impuestos a las Ganancias	0	0
Dividendos Recibidos (no incluidos en la Actividad de Inversión)	0	0
Otras Entradas de Efectivo Relativas a la Actividad de Operación	765,461	3,099,671
Pagos a (por):	(161,163,513)	(161,193,993)
Proveedores de Bienes y Servicios	0	0
Cuenta de los Empleados	0	0
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	(42,553)	(198,488)
Otros Pagos de Efectivo Relativos a la Actividad de Operación	3,480,519	859,076
FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACION	0	0
B. ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	0	0
Cobranza a (por):	0	0
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):	0	0
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	(1,817,727)	(10,245,908)
Compra de Propiedades, Planta y Equipo	0	0
Desembolsos por obras en curso de Propiedades, Planta y Equipo	(73,018)	(412,432)
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 de Inversión	(1,890,745)	(10,658,340)
FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	0	0
C. ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	0	0
Cobranza a (por):	0	0
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):	0	0
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 Otros 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
FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	0	0

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
 Dirección General de Contabilidad Pública

ENTIDAD : SISTEMA METROPOLITANO DE LA SOLIDARIDAD - SISOL

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
 Por los Periodos terminados el 31 de diciembre de los años 2014 y 2013

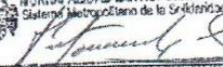
(En Nuevos Solos)

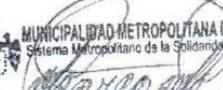
EF-4

CONCEPTOS	2014	2013
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalentes al Efectivo antes de las Variaciones en las Tasas de Cambio (A + B + C)	1,589,774	(9,799,264)
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	1,589,774	(9,799,264)
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	12,099,206	21,898,470
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO	13,688,980	12,099,206

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
 SISTEMA METROPOLITANO DE LA SOLIDARIDAD

 CPC. PABLO RODRIGUEZ ALTUNA
 JEFE UNIDAD DE CONTABILIDAD
 Contador General
 Matrícula N°
 Solos y Finzas

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
 Sistema Metropolitano de la Solidaridad - SISOL

 Eco. GILBERTO PUSTIANANTE QUINTANA
 Gerente de Administración y Finanzas

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
 Sistema Metropolitano de la Solidaridad - SISOL

 DR. MARCO MENDOZA PAREDES
 Contador General
 Solos y Finzas

NOTA: Los Estados Financieros deben presentarse referenciados por el Gerente General o Cargo equivalente, en el caso de las empresas en proceso de inscripción por las Inscripciones. Sin referencia que debiere consignar su nombre completo y cargo al sello respectivo.



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública

ENTIDAD : SISTEMA METROPOLITANO DE LA SOLIDARIDAD - SISOL

EF-1

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Marzo del año 2015 y 31 de diciembre del año 2014

(En Nuevos Soles)

	Notas	31.03.2015	31.12.2014		Notas	31.03.2015	31.12.2014
ACTIVO				PASIVO Y PATRIMONIO			
ACTIVO CORRIENTE				PASIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalencias al Efectivo	03	16,228,349	13,688,980	Seguros Bancarios			
Inversiones Financieras				Obligaciones Financieras			
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	04	5,036,658	3,705,762	Cuentas por Pagar Comerciales	10	11,841,348	14,816,817
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	05	1,167,159	1,202,109	Otras Cuentas por Pagar	11	2,693,372	1,917,543
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas				Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas	12		
Inventarios(Neto)	06	1,251,735	1,142,212	Provisiones		4,371,001	4,377,007
Activos Biológicos				Pasivos Mantenedores para la Venta			
Activos no Corrientes Mantenedores para la Venta				Pasivos por Impuestos a las Ganancias			
Activos por Impuestos a las Ganancias				Beneficios a los Empleados	13	2,122,296	2,800,414
Gastos Pagados por Anticipo				Otros Pasivos			
Otros Activos				TOTAL PASIVO CORRIENTE		21,674,043	23,911,781
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		21,682,901	19,739,063	PASIVO NO CORRIENTE			
ACTIVO NO CORRIENTE				Obligaciones Financieras			
Cuentas por Cobrar Comerciales				Cuentas Pagar Comerciales			
Otras Cuentas por Cobrar				Otras Cuentas por Pagar			
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas				Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas			
Activos Biológicos				Pasivo por Impuestos a las Ganancias Diferidos			
Inversiones Mobiliarias(Neto)				Provisiones			
Propiedades de Inversión				Beneficios a los Empleados			
Propiedades, Planta y Equipo (Neto)	08	23,994,361	23,767,791	Otros Pasivos			
Activos Intangibles (Neto)	09	539,822	539,821	Ingresos Diferidos (Neto)			
Activos por Impuestos a las Ganancias Diferidos				TOTAL PASIVO NO CORRIENTE			
Otros Activos				TOTAL PASIVO		21,674,043	23,911,781
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		24,534,183	24,307,612	PATRIMONIO			
TOTAL ACTIVO				Capital			
		46,217,084	44,046,675	Acciones de Inversión			
Cuentas de Orden	23	36,452,471	37,691,164	Capital Adicional			
				Resultados no Realizados			
				Reservas Legales			
				Otras Reservas			
				Resultados Acumulados	16	26,345,047	20,134,894
				Otros Reservas de Patrimonio			
				TOTAL PATRIMONIO		26,345,047	20,134,894
				TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		48,217,080	44,046,675
				Cuentas de Orden	23	36,452,471	37,691,164

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
Sistema Metropolitano de la Solidaridad

CPC. PABLO RODRIGUEZ ALTUNA
JEFE UNIDAD DE CONTABILIDAD

Seño y Firma

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
Sistema Metropolitano de la Solidaridad - SISOL

Ego. GILBERTO POSTALANTE QUINTANA
Gerente de Administración y Finanzas

Seño y Firma

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
Sistema Metropolitano de la Solidaridad - SISOL

Dr. MARCO MESTRE PAREDES
Cargo Gerente General

Seño y Firma

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
 Por los períodos terminados al 31 de Marzo del año 2015 y 31 de Marzo del año

(En Nuevos Soles)

EF-2

ENTIDAD : SISTEMA METROPOLITANO DE LA SOLIDARIDAD - SISOL

	Notas	31.03.2015	31.03.2014
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
Venta Netas de Bienes	24	224,772	33,833
Prestación de Servicios	17	43,732,557	46,286,875
TOTAL DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		43,957,329	46,320,708
Costo de Ventas		0	0
GANANCIA (PÉRDIDA) BRUTA		43,957,329	46,320,708
Gastos de Ventas y Distribución	18	-20,890,370	-13,264,005
Gastos de Administración	19	-16,715,098	-23,350,021
Ganancia (Pérdida) de la baja en Activos Financieros medidos al Costo Amortizado			
Otros Ingresos Operativos	20	322,337	413,346
Otros Gastos Operativos			
GANANCIA (PÉRDIDA) OPERATIVA		6,674,198	10,120,028
Ingresos Financieros	21	32,786	93,474
Diferencia de Cambio (Ganancias)	22	6,920	9,252
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		6,713,904	10,222,754
Gasto por Impuesto a las Ganancias			
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DE OPERACIONES CONTINUADAS		6,713,904	10,222,754
Ganancia (Pérdida) Neta de Impuesto a las Ganancias Procedente de Operaciones Discontinuas			
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL EJERCICIO		6,713,904	10,222,754
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			
		6,713,904	10,222,754

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
 SISTEMA METROPOLITANO DE LA SOLIDARIDAD

CPC. PABLO RODRIGUEZ ALTUNA
 JEFE UNIDAD DE CONTABILIDAD
Contador General
 Matricula N°
 Sello y Firma

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
 Sistema Metropolitano de la Solidaridad - SISOL

Ego. GILBERTO PUSTAYANTE QUINTANA
 Gerente de Administración y Finanzas

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
 Sistema Metropolitano de la Solidaridad - SISOL

Dr. MARCO MESÍAS PAREDES
 Gerente General
Cargos y Responsabilidades
 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.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 30 de Junio del año 2015 y 31 de diciembre del año 2014

(En Nuevos Soles)

	Notas	30.06.2015	31.12.2014		Notas	30.06.2015	31.12.2014
ACTIVO				PASIVO Y PATRIMONIO			
ACTIVO CORRIENTE				PASIVO CORRIENTE			
Electivo y Equivalentes al Electivo	03	11,436,978	13,688,980	Sobregiros Bancarios			
Inversiones Financieras				Obligaciones Financieras			
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	04	5,564,889	3,705,762	Cuentas por Pagar Comerciales	09	7,223,614	14,816,817
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	05	1,621,382	1,202,109	Otras Cuentas por Pagar	10	4,812,528	1,917,543
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas				Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas			
Inventarios(Neto)	06	1,041,911	1,142,212	Provisiones	11	4,314,086	4,377,007
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				Beneficios a los Empleados	12	2,579,173	2,800,414
Gastos Pagados por Anticipado				Otros Pasivos			
Otros Activos				TOTAL PASIVO CORRIENTE		18,129,401	23,911,781
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		19,665,160	19,739,063				
ACTIVO NO CORRIENTE				PASIVO NO CORRIENTE			
Cuentas por Cobrar Comerciales				Obligaciones Financieras			
Otras Cuentas por Cobrar				Cuentas Pagar Comerciales			
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas				Otras Cuentas por Pagar			
Activos Biológicos				Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas			
Inversiones Mobiliarias(Neto)				Pasivo por Impuestos a las Ganancias Diferidos			
Propiedades de Inversión				Provisiones			
Propiedades, Planta y Equipo (Neto)	07	24,221,120	23,767,791	Beneficios a los Empleados			
Activos Intangibles (Neto)	08	539,821	539,821	Otros Pasivos			
Activos por Impuestos a las Ganancias Diferidos				Ingresos Diferidos (Neto)	13	147,600	
Otros Activos				TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		147,600	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		24,760,941	24,307,612	TOTAL PASIVO		18,276,401	23,911,781
TOTAL ACTIVO				PATRIMONIO			
Cuentas de Orden	23	44,426,101	44,046,675	Capital			
		37,691,164	37,691,164	Acciones de Inversión			
				Capital Adicional			
				Reservas Legales			
				Otras Reservas			
				Resultados Acumulados	14	26,149,700	20,134,894
				Otras Reservas de Patrimonio			
				TOTAL PATRIMONIO		26,149,700	20,134,894
				TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		44,426,101	44,046,675
				Cuentas de Orden	23	37,691,164	37,691,164

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
SISTEMA METROPOLITANO DE LA SOLIDARIDAD
Pablo Rodríguez Altuna
CPC. PABLO RODRIGUEZ ALTUNA
JEFE UNIDAD DE CONTABILIDAD

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
Sistema Metropolitano de la Solidaridad-SISOL
Gerente de Administración y Finanzas
Eco. DEBEREY J. GARCIA
Gerente de Administración y Finanzas

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
Sistema Metropolitano de la Solidaridad-SISOL
Dr. Luis Alberto Llanos Ponce
Dr. LUIS ALBERTO LLANOS PONCE
Gerente General

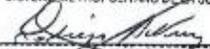
NOTA: Para el caso de las empresas en proceso de liquidación, los estados financieros deben ser referendados por los liquidadores, los mismos que deben consignar su nombre completo y colocar el sello respectivo.
En este rubro se agruparán: las cuentas: Resultados No Realizados y Excedente de Revaluación.

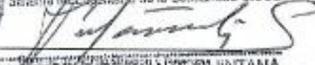
ENTIDAD: SISTEMA METROPOLITANO DE LA SOLIDARIDAD - SISOL

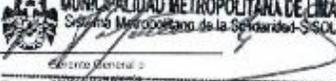
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
 Por los Periodos Terminados al 30 de Junio de los años 2014 y 2015
 (En Nuevos Soles)

EF-3

CUENTA	CAPITAL	ACCIONES DE INVERSION	CAPITAL ADICIONAL	RESERVAS LEGALES	OTRAS RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	OTRAS RESERVAS DE PATRIMONIO	TOTAL
Dividendos en Efectivo Distribuidos								
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 Subterfutas que no implique Pérdidas de								
Incremento (Disminución) por Transacciones de Acciones de Cotización								
Incremento (Disminución) por Transacciones y Otros Cambios (Nota) *						-1,350,893		-1,350,893
Total de Cambios en Patrimonio						6,014,931		6,014,931
Saldo al 30 de Junio del 2015						26,149,702		26,149,702

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
 SISTEMA METROPOLITANO DE LA SOLIDARIDAD

 CPC. PABLO RODRIGUEZ ALTUNA
 JEFE UNIDAD DE CONTABILIDAD

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
 Sistema Metropolitano de la Solidaridad - SISOL

 Ego. GILBERTO P. QUINTANA
 Gerente de Administración y Finanzas

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
 Sistema Metropolitano de la Solidaridad - SISOL

 Dr. LUIS ALBERTO LLANOS PONCE
 Gerente General

NOTA: Para el caso de las entidades en proceso de liquidación, los estados financieros deben ser elaborados por los liquidadores, los mismos que deben ser sometidos a un informe emitido por el Comité de Liquidación.
 * El presente Nota que detalla el promedio de recompra de acciones por Transacciones y Otros Cambios.
 ** Consultar en el Anexo B los saldos del Patrimonio netado en el formato EF-3 correspondiente al 31.12.2014.

ENTIDAD : SISTEMA METROPOLITANO DE LA SOLIDARIDAD - SISOL

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Por los Periodos terminados el 30 de Junio de los años 2015 y 2014

(En Nuevos Soles)

EF-4

CONCEPTOS	30.06.2015	30.06.2014
A. ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	0	0
Cobranza a (por):		
Venta de Bienes y Prestación de Servicios	82,716,384	85,403,513
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)	70,616	162,333
Reembolso de Impuestos a las Ganancias	0	0
Dividendos Recibidos (no incluidos en la Actividad de Inversión)	0	0
Otras Entradas de Efectivo Relativas a la Actividad de Operación (Nota) *	(259,169)	3,045,353
Pagos a (por):		
Proveedores de Bienes y Servicios	(93,798,758)	(76,523,160)
Cuenta de los Empleados	0	0
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 (Nota) *	1,404,176	(1,294,394)
FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	(9,876,751)	10,783,645
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 Controladas	0	0
Compra de Propiedades de Inversión	0	0
Compra de Propiedades, Planta y Equipo	(889,853)	(365,149)
Desembolsos por obras en curso de Propiedades, Planta y Equipo	0	0
Compra de Activos Intangibles	(59,048)	(53,201)
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) *	(181,771)	0
FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(1,130,772)	(438,350)
C. ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	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	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 (Nota) *	0	0
FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	0	0

ENTIDAD : SISTEMA METROPOLITANO DE LA SOLIDARIDAD - SISOL

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Por los Periodos terminados el 30 de Junio de los años 2015 y 2014

(En Nuevos Soles)

EF-4

CONCEPTOS	30.06.2015	30.06.2014
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalentes al Efectivo antes de las Variaciones en las Tasas de Cambio	(11,007,523)	10,345,295
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	(11,007,523)	10,345,295
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	22,444,501	12,099,206
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO	11,436,978	22,444,501

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
SISTEMA METROPOLITANO DE LA SOLIDARIDAD


PABLO RODRIGUEZ ALTUNA

JEFE UNIDAD DE CONTABILIDAD
Módulo IV
Sello y Firma



MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
Sistema Metropolitano de la Solidaridad-SISOL


CECILIA ALBERTO PUSTANARTE QUINTANA

Gerente de Administración y Finanzas
Cargo equivalente
Sello y Firma



MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
Sistema Metropolitano de la Solidaridad-SISOL


Dr. LUIS ALBERTO LLANOS PONCE
Gerente General
Sello y Firma

NOTA: Los Estados Financieros deben presentarse referenciados 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.
* Elaborar una Nota que detalle el contenido de Otros y Otros I / /

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Setiembre del año 2015 y 31 de Diciembre del año 2014

(En Nuevos Soles)

	Notas	30.09.2015	31.12.2014
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3	10,490,025	13,688,980
Inversiones Financieras			
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	4	1,441,043	3,705,762
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	5	1,409,413	1,202,109
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas			
Inventarios (Neto)	6	1,615,529	1,142,212
Activos Biológicos			
Activos no Corrientes Mantenido para la Venta			
Activos por Impuestos a las Ganancias			
Gastos Pagados por Anticipo			
Otros Activos			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		15,915,810	19,739,063
ACTIVO NO CORRIENTE			
Cuentas por Cobrar Comerciales			
Otras Cuentas por Cobrar			
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas			
Activos Intangibles			
Inversiones Mobiliarias (Neto)			
Propiedades de Inversión			
Propiedades, Plante y Equipo (Neto)	7	22,256,403	23,767,791
Activos Intangibles (Neto)	8	549,525	539,821
Activos por Impuestos a las Ganancias Diferidos			
Otros Activos			
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		23,805,928	24,307,612
TOTAL ACTIVO		39,721,738	44,046,675
Cuentas de Orden	23	35,687,540	37,691,164

PASIVO Y PATRIMONIO

PASIVO CORRIENTE

Subrogios Bancarios			
Obligaciones Financieras			
Cuentas por Pagar Comerciales	9	8,406,426	14,816,817
Otras Cuentas por Pagar	10	4,952,073	1,917,543
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas			
Provisiones	11	4,609,335	4,377,007
Pasivos Mantenido para la Venta			
Pasivos por Impuestos a las Ganancias			
Beneficios a los Empleados	12	2,694,549	2,800,414
Otros Pasivos			
TOTAL PASIVO CORRIENTE		19,672,583	23,911,781

PASIVO NO CORRIENTE

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			
Ingresos Diferidos (Neto)	13	117,600	0
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		117,600	0
TOTAL PASIVO		19,790,183	23,911,781

PATRIMONIO

Capital			
Acciones de Inversión			
Capital Adicional			
Reservas Legales			
Otras Reservas			
Resultados Acumulados	14	13,301,225	20,134,894
Otros Reservas de Patrimonio			
TOTAL PATRIMONIO		13,301,225	20,134,894
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		33,091,408	44,046,675
Cuentas de Orden	23	35,687,540	37,691,164

	Notas	30.09.2015	31.12.2014
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVO CORRIENTE			
Subrogios Bancarios			
Obligaciones Financieras			
Cuentas por Pagar Comerciales	9	8,406,426	14,816,817
Otras Cuentas por Pagar	10	4,952,073	1,917,543
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas			
Provisiones	11	4,609,335	4,377,007
Pasivos Mantenido para la Venta			
Pasivos por Impuestos a las Ganancias			
Beneficios a los Empleados	12	2,694,549	2,800,414
Otros Pasivos			
TOTAL PASIVO CORRIENTE		19,672,583	23,911,781
PASIVO NO CORRIENTE			
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			
Ingresos Diferidos (Neto)	13	117,600	0
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		117,600	0
TOTAL PASIVO		19,790,183	23,911,781
PATRIMONIO			
Capital			
Acciones de Inversión			
Capital Adicional			
Reservas Legales			
Otras Reservas			
Resultados Acumulados	14	13,301,225	20,134,894
Otros Reservas de Patrimonio			
TOTAL PATRIMONIO		13,301,225	20,134,894
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		33,091,408	44,046,675
Cuentas de Orden	23	35,687,540	37,691,164

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
Sistema Metropolitano de la Solidaridad - SISOL

CPC. PABLO BOURGUEZ ACTUNA
JEFE UNIDAD DE CONTABILIDAD

Sello y Firma



MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
Sistema Metropolitano de la Solidaridad - SISOL

ECO. GILBERTO PUSTAMANTE QUINTANA
Gerente de Administración y Finanzas

Sello y Firma



MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
Sistema Metropolitano de la Solidaridad - SISOL

Dr. LUIS ALBERTO LLANOS PONCE
Gerente General (e)



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y
Dirección General de Contabilidad Pública

EMPRESA NO FINANCIERA

ENTIDAD : SISTEMA METROPOLITANO DE LA SOLIDARIDAD - SISOL

EF-1

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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

ACTIVO	Notas	31.12.2015	31.12.2014
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3	6,825,762	13,600,980
Inversiones Financieras			
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	4	6,675,937	3,705,762
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	5	1,039,994	1,202,109
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas			
Inventarios(Neto)	6	1,995,033	1,142,212
Activos Biológicos			
Activos no Corrientes Mantenedidos para la Venta			
Activos por Impuestos a las Ganancias			
Gastos Pagados por Anticipado			
Otros Activos			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		16,539,726	19,739,363
ACTIVO NO CORRIENTE			
Cuentas por Cobrar Comerciales			
Otras Cuentas por Cobrar			
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas			
Activos Biológicos			
Inversiones Mobiliarias(Nota)			
Propiedades de Inversión			
Propiedades, Planta y Equipo (Neto)	7	21,564,707	23,757,791
Activos Intangibles (Neto)	8	549,525	538,821
Activos por Impuestos a las Ganancias Diferidos			
Otros Activos			
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		24,104,232	24,307,612
TOTAL ACTIVO		40,643,958	44,046,975
Cuentas de Orden	23	36,487,290	37,691,164

PASIVO Y PATRIMONIO	Notas	31.12.2015	31.12.2014
PASIVO CORRIENTE			
Subrogos Bancarios			
Obligaciones Financieras			
Cuentas por Pagar Comerciales	9	12,534,838	14,816,817
Otras Cuentas por Pagar	10	3,968,150	1,917,543
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas			
Provisiones	11	369,566	4,377,007
Pasivos Mantenedidos para la Venta			
Pasivos por Impuestos a las Ganancias			
Beneficios a los Empleados	12	1,281,377	2,800,414
Otros Pasivos			
TOTAL PASIVO CORRIENTE		18,034,971	23,911,781
PASIVO NO CORRIENTE			
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			
Ingresos Diferidos (Neto)	13	1,575,277	0
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		1,575,277	0
TOTAL PASIVO		19,610,248	23,911,781
PATRIMONIO			
Capital			
Acciones de Inversión			
Capital Adicional			
Reservas Legales			
Otras Reservas			
Resultados Acumulados	14	21,973,710	20,134,894
Otras Reservas de Patrimonio*			
TOTAL PATRIMONIO		21,973,710	20,134,894
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		40,583,958	44,046,675
Cuentas de Orden	23	36,487,290	37,691,164

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
SISTEMA METROPOLITANO DE LA SOLIDARIDAD
CFC. PABLO BOCCORRIE Z ALTUNA
JEFE DE FONDOS DE CONTABILIDAD
Matrícula N°
8480 y 8481

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
Sistema Metropolitano de la Solidaridad SISOL
Eco. GILBERTO FUSTAMANTE QUINTANA
Gerente de Administración y Finanzas

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
Sistema Metropolitano de la Solidaridad SISOL
Dr. LUIS ALBERTO LEANOS PONCE
Gerente General

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.
* En este rubro se agrupan los centros: Resultados No Realizados y Excedente de Realización.



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y
Dirección General de Contabilidad Pública

ENTIDAD: SISTEMA METROPOLITANO DE LA SOLIDARIDAD - SISOL

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						815,165		815,165
Total de Cambios en Patrimonio						938,816		938,816
Saldo al 31 de diciembre de 2015								21,073,710

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
SISTEMA METROPOLITANO DE LA SOLIDARIDAD
[Firma]
CPC. PABLO RODRIGUEZ ALTUNA
JEFE UNIDAD DE CONTABILIDAD
Sello y Firma

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
SISTEMA METROPOLITANO DE LA SOLIDARIDAD - SISOL
[Firma]
Eco. GILBERTO LUSTAMANTE CANTANA
Gerente de Administración y Finanzas
Sello y Firma

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
SISTEMA METROPOLITANO DE LA SOLIDARIDAD - SISOL
[Firma]
Dr. LUIS ALBERTO LLANOS PONCE
Gerente General
Sello y Firma

NOTA: Para el caso de las empresas en proceso de liquidación los estados financieros deben ser referendados por los liquidadores, los rubros que deben consignar se añaden en el rubro correspondiente y rotular al rubro respectivo.
* Detallar en una hoja adicional el contenido de Incremento (Disminución) por Transacciones y Otros Cambios.
** En este rubro se agrupan las cuentas: Resultados no realizados y el Estado de Inversión.



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y

Dirección General de Contabilidad Pública

ENTIDAD : SISTEMA METROPOLITANO DE LA SOLIDARIDAD - SISOL



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	165,620,232	163,677,601
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)	106,035	243,523
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) *	2,025,345	765,461
Pagos a (por):		
Proveedores de Bienes y Servicios	(171,585,701)	(161,163,513)
Cuenta de los Empleados	0	0
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 (Nota) *	(1,641,582)	(42,553)
FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	(5,475,671)	3,480,516
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	(1,377,844)	(1,817,727)
Desembolsos por obras en curso de Propiedades, Planta y Equipo	0	0
Compra de Activos Intangibles	(9,703)	(73,018)
Compra de Otros Activos de largo plazo	0	0
Impuestos a las Ganancias	0	0
Otros Pagos de Efectivo Relativos a la Actividad de Inversión (Nota) *	0	0
FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(1,387,547)	(1,890,745)
C. ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	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	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 (Nota) *	0	0
FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	0	0



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y

Dirección General de Contabilidad Pública

ENTIDAD : SISTEMA METROPOLITANO DE LA SOLIDARIDAD - SISOL

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
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalentes al Efectivo antes de las Variaciones en las Tasas de Cambio (A + B + C)	(6,863,218)	1,589,774
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	(6,863,218)	1,589,774
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	13,688,980	12,099,206
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO	6,825,762	13,688,980

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
SISTEMA METROPOLITANO DE LA SOLIDARIDAD

[Signature]
CPC. PABLO BRIONES ALTUNA
Jefe Unidad de Contabilidad
Sello y Firma

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
Sistema Metropolitano de la Solidaridad-SISOL

[Signature]
Eduardo CUSTANZA QUINTANA
Gerente de Administración y Finanzas
Sello y Firma

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
Sistema Metropolitano de la Solidaridad-SISOL

[Signature]
Dr. LUIS ALBERTO GARCÉS PONCE
Gerente General
Sello y Firma

NOTA: Para el caso de las empresas en proceso de liquidación, los estados financieros deben ser referendados 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 /.