



MEMORANDO N° 026-2016-EMAPA-SM-SA-GG-GAF-AC



A : Sra. PILAR OLIVEIRA GARCIA
Jefe de la Oficina de Planificación y Presupuesto

Asunto : INDICADORES:
N° 1-MARGEN OPERATIVO
N° 2-NIVEL DE ENDEUDAMIENTO
N° 3-NIVEL DE LIQUIDEZ GENERAL

Referencia : MEMORANDO N° 021-2016-EMAPA-SM-SA-GG-OPP

Fecha : Tarapoto, 25 de Mayo de 2016.

Por el presente me dirijo a usted, para hacer llegar adjunto la información correspondiente, solicitada según documento de la referencia, al 31 de diciembre de 2015, a fin de dar cumplimiento a los requerimientos del Organismo Técnico de la Administración de los Servicios de Saneamiento - OTASS.

Sin otro particular.

Atentamente,


C.P.C. WALTER ALLER CHÁVEZ
JEFE DEL ÁREA DE CONTABILIDAD
EMAPA SAN MARTÍN S.A.
MATRICULA N° 19 - 175

C.c. Archivo.

SOSTENIBILIDAD FINANCIERA EMAPA SAN MARTIN S.A.				
Indicador Nº 3 Nivel de Liquidez General	Relación entre el Activo Corriente (AC) y el Pasivo Corriente (PC) para determinar la capacidad de la EPS para pagar sus deudas de corto plazo. Periodo de Análisis: Ejercicio inmediato anterior.	Fórmulas Equivalentes AC/PC = Número de veces AC/PC x 100 = Porcentaje	ACTIVO CORRIENTE	3,440,954.00
			PASIVO CORRIENTE	37,671,864.00
			NIVEL DELIQUIDEZ GENERAL	9%



VENTAS

704101001	SERVICIO DE A.P. - DOC. EMITIDOS	10,272,247.71
704102001	SERVICIO DE ALC. - DOC. EMITIDOS	2,474,194.19
704104100	INSTALACION DE CONEXIONES DOMICILIARIAS DE AGUA	97,710.49
704104101	INSTALACION DE CONEXIONES DOMICILIARIAS DE DESAGUE	154,533.71
704104103	REUBICACION DE CAJA DE MEDIDOR Y/O CAJA DE REGISTRO DOM.	203.7
704104104	CIERRE DE CONEXIONES DOMICILIARIAS	1,587.77
704104105	REAPERTURA DE CONEXIONES DOMICILIARIAS	262,058.02
704104106	FACTIBILIDAD DE SERVICIO	42,730.79
704104110	VENTA DE AGUA TRATADA	2,210.00
704105000	ANALISIS FISICO QUIMICO	10,630.50
704105001	OTROS SERVICIOS COMPLEMENTARIOS	53,197.51
704106100	CARGO FIJO	1,240,671.84
709704100	INSTALACION DE CONEXIONES DOMICILIARIAS DE AGUA	-1,885.10
709704101	INSTALACION DE CONEXIONES DOMICILAIARIAS DE DESAGUE	-1,087.40
709704104	OTROS SERVICIOS COMPLEMENTARIOS	-30
709704105	REAPERTURA Y CIERRE DE CONEXIONES DE AGUA	-40.3
TOTAL VENTAS		14,608,933.43

INGRESOS DIVERSOS

755110100	SERVICIO DE A.P.	12,422.96
755110200	SERVICIO DE ALC.	1,579.23
755110405	REAPERTURAS DE CONEXIONES DOMICILIARIAS	123
755110511	RECUPERACION DE SALDOS QUEBRADOS	2,048.90
755110512	OTROS SERVICIOS COMPLEMENTARIOS	300
755110600	CARGO FIJO	1,133.60
755110610	INTERES DEUDA ACUMULADA SERVICIO DE AGUA	2,209.99
755110611	INTERES DEUDA ACUMULADA SERVICIO DE ALCANTARILLADO	369.2
755110612	INTERES DEUDA ACUMULADA COLATERALES	39.88
755110613	INTERES DEUDA CARGO FIJO	50.88
759100000	SUBSIDIOS GUBERNAMENTALES	363,746.18
759910000	APORTE COMITES DE OBRAS	52,297.59
759920000	SANCION ADMINISTRATIVA	723.7
759930000	OTROS INGRESOS DE GESTION	116,318.11
759940000	APORTE DE MUNICIPALIDADES	0.67
759950000	SANCION MULTAS	2,000.00
TOTAL OTROS INGRESOS		555,363.89

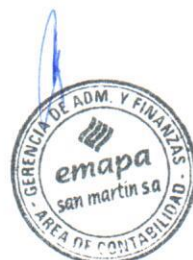
VENTAS	14,608,933.00
OTROS INGRESOS	555,364.00
TOTAL INGRESOS OPERATIVOS	15,164,297.00

INGRESOS OPERATIVOS TOTALES	15,164,297.00
COSTOS OPERATIVOS TOTALES	15,778,736.00
MARGEN OPERATIVO	-4.1%

DATOS DEL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

PASIVO TOTAL	37,671,864.00
PATRIMONIO NETO	9,591,560.00
RATIO ENDEUDAMIENTO	3.93

ACTIVO CORRIENTE	3,440,954.00
PASIVO CORRIENTE	37,671,864.00
NIVEL DE LIQUIDEZ GENERAL	9%



Emapa San Martín S.A.
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CONSOLIDADO
 31 DE DICIEMBRE DE 2015

ACTIVO	2015
ACTIVO CORRIENTE	
Efectivo y Equivalente de Efectivo	639 188.21
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	1 637 553.10
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	702 276.98
Existencias (Neto)	461 936.27
Gastos Diferidos	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	<u>3 440 954.56</u>
ACTIVO NO CORRIENTE	
Propiedades, Planta y Equipo (Neto)	51 986 223.46
Amortización de Intangibles (Neto)	1 010 978.52
Otros Activos	
	<u>52 997 201.98</u>
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	<u>52 997 201.98</u>
TOTAL ACTIVO	<u>56 438 156.54</u>
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	<u>55 426 464.50</u>
	<u>111 864 621.04</u>
PASIVO	
PASIVO CORRIENTE	
Sobregiros Bancarios	
Obligaciones Financieras	15 708 676.27
Cuentas por Pagar Comerciales	438 950.73
Otras Cuentas Por Pagar	20 737 271.33
Provisiones	249 087.49
Beneficios a los Empleados	537 877.56
TOTAL PASIVO CORRIENTE	<u>37 671 863.38</u>
PASIVO NO CORRIENTE	
Obligaciones Financieras	
Ingresos Diferidos (Neto)	9 174 732.27
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	<u>9 174 732.27</u>
TOTAL PASIVO	<u>46 846 595.65</u>
PATRIMONIO	
Capital Social	30 382 142.00
Capital Adicional	13 037 577.24
Resultados Acumulados	(32 432 008.79)
Resultado del Ejercicio	(1 396 149.56)
TOTAL PATRIMONIO	<u>9 591 560.89</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u>56 438 156.54</u>
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	<u>55 426 464.50</u>
	<u>111 864 621.04</u>



ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES/ESTADO DE GANANCIAS Y PERDIDAS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

VENTAS	14,608,933.43
COSTO DE PRODUCCION	6,671,087.20
RESULTADO DE EXPLOTACION	7,937,846.23
GASTOS DE ADMINISTRACION	7,081,609.62
GASTOS DE VENTAS	2,026,039.39
RESULTADO DE OPERACION	(1,169,802.78)
INGRESOS DIVERSOS	555,363.89
INGRESOS FINANCIEROS	50,254.90
CARGAS FINANCIERAS	(831,965.57)
UTILIDAD O PERDIDA NETA	(1,396,149.56)

GERENTE GENERAL

GERENTE DE ADMINISTRACION

C.P.C. WALTER CHÁVEZ
JEFE DEL ÁREA DE CONTABILIDAD
EMAPA SAN MARTÍN S.A.
MATRICULA N° 19 - 175