



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública

EMPRESA NO FINANCIERA

ENTIDAD : SERVICIO DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE AYACUCHO S.A.

EF-1

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre de los años 2022 y 2021

(En Soles)

	Nota	31.12.2022	31.12.2021
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3	34,034,557	28,052,652
Inversiones Financieras	4	0	0
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	5	6,833,709	5,973,004
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	6	2,134,130	2,426,793
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas			
Inventarios(Neto)	8	912,637	859,699
Activos Biológicos			
Activos no Corrientes Mantenidos para la Venta	9	0	0
Activos por Impuestos a las Ganancias		190,545	437,274
Gastos Pagados por Anticipado	11	28,699	27,470
Otros Activos	12	0	0
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		44,134,277	37,776,892
ACTIVO NO CORRIENTE			
Cuentas por Cobrar Comerciales	13	0	0
Otras Cuentas por Cobrar	14	0	0
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas			
Activos Biológicos			
Inversiones Mobiliarias(Neto)	17	0	0
Propiedades de Inversión	18	0	0
Propiedades, Planta y Equipo (Neto)	19	90,246,306	89,814,124
Activos Intangibles (Neto)	20	37,142	278,156
Activos por Impuestos a las Ganancias Diferidos		159,724	390,308
Otros Activos	22	475,628	552,428
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		90,918,800	91,035,016
TOTAL ACTIVO		135,053,077	128,811,908
Cuentas de Orden	49	32,856,071	32,459,745

PASIVO Y PATRIMONIO

PASIVO CORRIENTE

Sobregiros Bancarios

Obligaciones Financieras

Cuentas por Pagar Comerciales

Otras Cuentas por Pagar

Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas

Provisiones

Pasivos Mantenidos para la Venta

Pasivos por Impuestos a las Ganancias

Beneficios a los Empleados

Otros Pasivos

TOTAL PASIVO CORRIENTE

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

PATRIMONIO

Capital

Acciones de Inversión

Capital Adicional

Reservas Legales

Otras Reservas

Resultados Acumulados

Otras Reservas de Patrimonio*

TOTAL PATRIMONIO

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

Cuentas de Orden

	Nota	31.12.2022	31.12.2021
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVO CORRIENTE			
Sobregiros Bancarios			
Obligaciones Financieras	24	0	0
Cuentas por Pagar Comerciales	25	1,829,464	687,892
Otras Cuentas por Pagar	26	4,518,386	11,155,242
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas			
Provisiones	28	0	4,236,028
Pasivos Mantenidos para la Venta			
Pasivos por Impuestos a las Ganancias		1,471,955	
Beneficios a los Empleados	31	1,062,142	577,688
Otros Pasivos	32	0	0
TOTAL PASIVO CORRIENTE		8,881,947	16,656,850
PASIVO NO CORRIENTE			
Obligaciones Financieras	33	0	0
Cuentas Pagar Comerciales	34	0	0
Otras Cuentas por Pagar	35	4,074,776	0
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas			
Pasivo por Impuestos a las Ganancias Diferidos		1,398,047	
Provisiones	38	1,987,358	0
Beneficios a los Empleados	39	0	0
Otros Pasivos	40	0	46,831,036
Ingresos Diferidos (Neto)		63,343,347	
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		70,803,528	46,831,036
TOTAL PASIVO		79,685,475	63,487,886
PATRIMONIO			
Capital		6,585,912	6,585,912
Acciones de Inversión			
Capital Adicional			31,536,798
Reservas Legales			
Otras Reservas			
Resultados Acumulados	47	45,440,605	9,138,869
Otras Reservas de Patrimonio*		3,341,085	18,062,443
TOTAL PATRIMONIO		55,367,602	65,324,022
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		135,053,077	128,811,908
Cuentas de Orden	49	32,856,071	32,459,745

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.

CONTADOR GENERAL (e)

LEONOR SOLEDAD
VALLEJO JUSCAMAITA
DNI 42056668
MAT. N° 760

**GERENTE DE ADMINISTRACION
O CARGO EQUIVALENTE (e)**

FRANZ MARTIN TENORIO ALANYA
DNI 46759913
06/03/2023 21:56:06

**GERENTE GENERAL O
CARGO EQUIVALENTE**

JORGE AVELIO MONTES VARA
DNI 06342248
06/03/2023 21:58:35