



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 Marzo del año 2024 y 31 de diciembre del año 2023

(En Soles)


| Nota | 31.03.2024 | 31.12.2023 |
|---|--------------------|--------------------|
| ACTIVO | | |
| ACTIVO CORRIENTE | | |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo | 34,837,396 | 35,057,603 |
| Inversiones Financieras | | |
| Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto) | 6,623,954 | 6,610,231 |
| Otras Cuentas por Cobrar (Neto) | 1,691,527 | 1,690,816 |
| Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas | | |
| Inventarios(Neto) | 817,854 | 914,342 |
| Activos Biológicos | | |
| Activos no Corrientes Mantenidos para la Venta | | |
| Activos por Impuestos a las Ganancias | 315,911 | 1,532,506 |
| Gastos Pagados por Anticipado | 30,693 | 36,114 |
| Otros Activos | | |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | 44,317,335 | 45,841,612 |
| 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) | 95,925,495 | 92,577,698 |
| Activos Intangibles (Neto) | 37,142 | 37,142 |
| Activos por Impuestos a las Ganancias Diferidos | 576,512 | 576,512 |
| Otros Activos | 542,124 | 553,525 |
| TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | 97,081,273 | 93,744,877 |
| TOTAL ACTIVO | 141,398,608 | 139,586,489 |
| Cuentas de Orden | 33,879,644 | 33,879,644 |

| Nota | 31.03.2024 | 31.12.2023 |
|--|--------------------|--------------------|
| PASIVO Y PATRIMONIO | | |
| PASIVO CORRIENTE | | |
| Sobregiros Bancarios | | |
| Obligaciones Financieras | | |
| Cuentas por Pagar Comerciales | 449,604 | 2,989,314 |
| Otras Cuentas por Pagar | 4,143,637 | 3,773,508 |
| Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas | | |
| Provisiones | | |
| Pasivos Mantenidos para la Venta | | |
| Pasivos por Impuestos a las Ganancias | 287,628 | 1,978,442 |
| Beneficios a los Empleados | 697,562 | 1,422,420 |
| Otros Pasivos | | |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE | 5,578,431 | 10,163,684 |
| PASIVO NO CORRIENTE | | |
| Obligaciones Financieras | | |
| Cuentas Pagar Comerciales | | |
| Otras Cuentas por Pagar | 4,074,776 | 4,074,776 |
| Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas | | |
| Pasivo por Impuestos a las Ganancias Diferidos | 1,398,047 | 1,398,047 |
| Provisiones | 1,753,621 | 1,753,621 |
| Beneficios a los Empleados | | |
| Otros Pasivos | | |
| Ingresos Diferidos (Neto) | 64,434,368 | 61,026,103 |
| TOTAL PASIVO NO CORRIENTE | 71,660,812 | 68,252,547 |
| TOTAL PASIVO | 77,239,243 | 78,416,231 |
| PATRIMONIO | | |
| Capital | 6,585,912 | 6,585,912 |
| Acciones de Inversión | | |
| Capital Adicional | | |
| Reservas Legales | | |
| Otras Reservas | | |
| Resultados Acumulados | 54,232,368 | 51,243,261 |
| Otras Reservas de Patrimonio* | 3,341,085 | 3,341,085 |
| TOTAL PATRIMONIO | 64,159,365 | 61,170,258 |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 141,398,608 | 139,586,489 |
| Cuentas de Orden | 33,879,644 | 33,879,644 |

NOTA: Para el caso de las empresas en proceso de liquidación, los estados financieros deben ser refrendados por los liquidadores, los mismos que deben consignar su nombre completo y colocar el sello respectivo.
 * En este rubro se agrupan 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
 ENRIQUE MANUEL
 LIZANA ANTEZANA
 DNI 23380256
 15/05/2024 16:37:38

 **GERENTE GENERAL O**
CARGO EQUIVALENTE (e)
 CELIA ELISA GOMEZ QUISPE
 DNI 44703705
 15/05/2024 17:47:40