



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública

ENTIDAD: EMPRESA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CORONEL PORTILLO S.A.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre de los años 2013 y 2012

(En Nuevos Soles)

	Notas	31.12.2013	31.12.2012
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	04	3,916,915	2,974,791
Inversiones Financieras			
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	05	1,809,102	1,644,025
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	06	189,462	89,148
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas			
Inventarios(Neto)	07	521,947	445,564
Activos Biológicos			
Activos no Corrientes Mantentidos para la Venta			
Activos por Impuestos a las Ganancias			
Gastos Pagados por Anticipado			
Otros Activos			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		6,437,446	5,153,528
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)			
Activos Intangibles (Neto)	08	37,975,701	17,140,493
Activos por Impuestos a las Ganancias Diferidos	09	110,655	69,996
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		38,086,356	17,210,489
TOTAL ACTIVO		44,523,802	22,364,017
Cuentas de Orden		15,146,054	15,630,959

	Notas	31.12.2013	31.12.2012
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVO CORRIENTE			
Sobregiros Bancarios			
Obligaciones Financieras			
Cuentas por Pagar Comerciales	10	437,930	254,506
Otras Cuentas por Pagar	11	53,675	95,539
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas			
Provisiones	12	59,016	60,667
Pasivos Mantentidos para la Venta			
Pasivos por Impuestos a las Ganancias			
Beneficios a los Empleados	13	83,774	111,483
Otros Pasivos			
TOTAL PASIVO CORRIENTE		630,395	522,195
PASIVO NO CORRIENTE			
Obligaciones Financieras	14	15,713,031	15,712,764
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		15,713,031	15,712,764
TOTAL PASIVO		16,343,426	16,234,959

	Notas	31.12.2013	31.12.2012
PATRIMONIO			
Capital	15	27,612,098	27,612,098
Acciones de Inversión			
Capital Adicional	16	25,500,651	2,862,944
Resultados no Realizados			
Reservas Legales			
Otras Reservas			
Resultados Acumulados	17	-24,932,373	-24,345,984
Otras Reservas de Patrimonio			
TOTAL PATRIMONIO		28,180,376	6,129,058
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		44,523,802	22,364,017
Cuentas de Orden	18	15,146,054	15,630,959

	Notas	31.12.2013	31.12.2012
PATRIMONIO			
Capital	15	27,612,098	27,612,098
Acciones de Inversión			
Capital Adicional	16	25,500,651	2,862,944
Resultados no Realizados			
Reservas Legales			
Otras Reservas			
Resultados Acumulados	17	-24,932,373	-24,345,984
Otras Reservas de Patrimonio			
TOTAL PATRIMONIO		28,180,376	6,129,058
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		44,523,802	22,364,017
Cuentas de Orden	18	15,146,054	15,630,959

[Signature]
CPC. Saúl L. Maldonado Pizarro
M.A.T. 18 - 702
Calle 10 de Agosto, 1111, Lima
Código de Comercio: 1111111111
Matrícula N°
Sello y Firma

[Signature]
Gerente de Administración y Finanzas
CPCC. Lorena Patricia Ramírez
Calle 10 de Agosto, 1111, Lima
Código de Comercio: 1111111111
Matrícula N°
Sello y Firma

[Signature]
Gerente General
Ing. Isaac Cárdenas Pérez
GERENTE GENERAL
EMAPACOP S.A.

NOTA: Para el caso de las empresas en proceso de liquidación, los estados financieros deben ser corroborados por los liquidadores, los mismos que deben consignar su nombre, compañía y fecha de cada respectivo.

000002

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Por los Años Terminados al 31 de diciembre de los años: 2012 y 2013
(En Nuevos Soles)

EF-3

CUENTA	CAPITAL	ACCIONES DE INVERSIÓN	CAPITAL ADICIONAL	RESULTADOS NO REALIZADOS	RESERVAS LEGALES	OTRAS RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	OTRAS RESERVAS DE PATRIMONIO	TOTAL
Saldo al 1° de Enero del 2012	27.612.098		2.872.125				-24.324.701		6.159.522
Ajuste de años anteriores:									
· Cambios en Políticas Contables							-23.102		-23.102
· Corrección de Errores							-24.345.984		6.138.239
Saldo Inicial Reexpresado	27.612.098		2.872.125				-24.345.984		6.138.239
Cambios en Patrimonio:									
Resultado Integral:									
Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio									
Otro Resultado Integral									
Dividendos en Efectivo Declarados									
Emisión de Acciones									
Reducción de Capital									
Reducción o Amortización de Acciones de Inversión									
Incremento (Disminución) por otras Aportaciones de los									
Disminución (Incremento) por otras Distribuciones a los									
Incremento (Disminución) por Cambios en la									
Incremento (Disminución) por Transacciones de									
Incremento (Disminución) por Transacciones y Otros									
Total de Cambios en Patrimonio			-9.181						-9.181
Saldo al 31 de Diciembre del 2012	27.612.098		2.862.944				-24.345.984		6.129.059
Saldo al 1° de Enero del 2013	27.612.098		2.862.944				-24.345.984		6.129.059
Ajuste de años anteriores:									
· Cambios en Políticas Contables									
· Corrección de Errores									
Saldo Inicial Reexpresado	27.612.098		2.862.944				-24.342.463		6.132.579
Cambios en Patrimonio:									
Resultado Integral:									
Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio									
Otro Resultado Integral									
Dividendos en Efectivo Declarados									
Emisión de Acciones									
Reducción de Capital									
Reducción o Amortización de Acciones de Inversión									
Incremento (Disminución) por otras Aportaciones de los									
Disminución (Incremento) por otras Distribuciones a los									
Incremento (Disminución) por Cambios en la									
Incremento (Disminución) por Transacciones de									
Incremento (Disminución) por Transacciones y Otros									
Total de Cambios en Patrimonio			9.181				-17.737		-8.556
Saldo al 31 de Diciembre del 2013	27.612.098		22.628.526				-569.910		22.047.797
			22.637.707				-569.910		22.047.797
			25.500.651				-24.922.373		26.180.376


Gerente General o
cargo equivalente
Sello y Firma


Gerente General
M.A. N°
Sello y Firma


Gerente General o
cargo equivalente
ing. Ismael Dalmán Pérez
GERENTE GENERAL
EMAPACOP S.A.

CPCC, Loida Plaza Ramírez
Gerente (e) de Administración y Finanzas
EMAPACOP S.A.

CPCC, Loida Plaza Ramírez
Gerente (e) de Administración y Finanzas
EMAPACOP S.A.

NOTA: Los Estados Financieros deben presentarse reafirmados por el Gerente General o cargo equivalente, en caso de las empresas en proceso de liquidación por los liquidadores, los mismos que deben consignar su nombre completo y colocar el sello respectivo.
M.A. N° 702
M.E. (e) C.P. Contador y Financiero
EMAPACOP S.A.



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública

ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CORONEL PORTILLO S.A.

00005

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Por los Periodos terminados el 31 de diciembre de los años 2013 y 2012

(En Nuevos Soles)

EF-4

CONCEPTOS	2013	2012
A. ACTIVIDADES DE OPERACION	0	0
Cobranza a (por):		
Venta de Bienes y Prestación de Servicios	11,359,569	10,491,506
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)	0	0
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	238,508	4,104
Pagos a (por):		
Proveedores de Bienes y Servicios	(5,807,922)	(4,629,272)
Cuenta de los Empleados	(4,029,092)	(3,502,419)
Impuesto a las Ganancias	0	(210,253)
Intereses y Rendimientos (no incluidos en la Actividad de Financiación)	(227,828)	0
Dividendos (no incluidos en la Actividad de Financiación)	0	0
Regalías	0	0
Otros Pagos de Efectivo Relativos a la Actividad de Operación	160,434	(422,307)
FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACION	1,693,669	1,731,359
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	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	(23,256,729)	(244,140)
Desembolsos por obras en curso de Propiedades, Planta y Equipo	(74,694)	0
Compra de Activos Intangibles	(48,648)	(4,080)
Compra de Otros Activos de largo plazo	0	0
Impuestos a las Ganancias	0	0
Otros Pagos de Efectivo Relativos a la Actividad Inversión	0	0
FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(23,380,071)	(248,220)
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	22,628,526	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	22,628,526	0


MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS

Dirección General de Contabilidad Pública

ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CORONEL PORTILLO S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
 Por los Periodos terminados el 31 de diciembre de los años 2013 y 2012

(En Nuevos Soles)

EF-4

CONCEPTOS	2013	2012
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalentes al Efectivo antes de las Variaciones en las Tasas de Cambio (A + B + C)	942,124	1,483,139
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	0	0
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	2,974,791	1,491,652
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO	3,916,915	2,974,791

 CPCC. Loida L. Matthews Pérez
 Contador General
 Matrícula N.º 10.702
 Sello y Firma

 CPCC. Loida Plaza Ramirez
 Gerente de Administración y Finanzas
 Cargo equivalente
 Sello y Firma
 EMAPACOP S.A.

 Gerente General o
 Cargo Equivalente
 Isidro Echevarría Pérez
 Sello y Firma
 GERENTE GENERAL
 EMAPACOP S.A.

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