

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
 Dirección General de Contabilidad Pública

EMPRESA NO FINANCIERA

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

EF-1

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre de los años 2017 y 2016
 (En Soles)

	Nota	31.12.2017	31.12.2016
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Electivo y Equivalentes al Efectivo	3	24,666,017	3,774,380
Inversiones Financieras			
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	4	3,262,674	2,937,499
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	5	182,971	379,407
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas			
Inventarios (Neto)	6	552,612	390,242
Activos Biológicos			
Activos no Corrientes Mantenedidos para la Venta			
Activos por Impuestos a las Ganancias			
Gastos Pagados por Anticipado			
Otros Activos	7	6,106,758	5,044,143
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		34,791,032	12,525,671
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	53,255,316	54,121,483
Activos Intangibles (Neto)	9	429,373	304,933
Activos por Impuestos a las Ganancias Diferidos			
Otros Activos			
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		53,684,689	54,426,416
TOTAL ACTIVO		88,475,721	66,952,087
Cuentas de Orden	19	96,202,567	94,457,613
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVO CORRIENTE			
Sobregiros Bancarios			
Obligaciones Financieras			
Cuentas por Pagar Comerciales	10	440,320	737,358
Otras Cuentas por Pagar	11	1,246,245	25,843,945
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas			
Provisiones	12		156,017
Pasivos Mantenedidos para la Venta			
Pasivos por Impuestos a las Ganancias			
Beneficios a los Empleados	13	118,454	81,682
Otros Pasivos			
TOTAL PASIVO CORRIENTE		1,805,619	26,819,002
PASIVO NO CORRIENTE			
Obligaciones Financieras			
Cuentas Pagar Comerciales	14	18,558,417	
Otras Cuentas por Pagar			
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas			
Pasivo por Impuestos a las Ganancias Diferidos	15	6,185,460	6,257,814
Provisiones			
Beneficios a los Empleados			
Otros Pasivos			
Ingresos Diferidos (Neto)	16	24,572,201	2,531,636
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		49,316,078	8,789,450
TOTAL PASIVO		51,121,697	35,608,452
PATRIMONIO			
Capital	17	27,612,098	27,612,098
Acciones de Inversión			
Capital Adicional			
Reservas Legales			
Otras Reservas			
Resultados Acumulados	18	9,741,926	3,731,537
Otras Reservas de Patrimonio*			
TOTAL PATRIMONIO		37,354,024	31,343,635
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		88,475,721	66,952,087
Cuentas de Orden	19	96,202,567	94,457,613

[Signature]
 Gerente General o Cargo equivalente
 Ing. Arturo D. Colchado Bolívar
 GERENCIA GENERAL
 Coordinador RAT - OTASS

[Signature]
 Gerente General o Cargo equivalente
 CPC. Luis Enrique Bolívar Palomino
 GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
 EMAPACOPSA

[Signature]
 Gerente General o Cargo equivalente
 CPCC. Saïda sley Mathews Pérez
 Max. 18.04.2018
 Gerente General o Cargo equivalente
 EMAPACOP S.A.

NOTA: Para el caso de las empresas en proceso de liquidación, los estados financieros por los liquidadores, los mismos que deben consignar su nombre y cargo en el rubro: Gerencia de Administración y Finanzas. *En este rubro se agrupan las cuentas: Resultados no realizados de liquidación y Resultados de liquidación.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Por los periodos terminados al 31 de diciembre de los años 2016 y 2017
(En Soles)

CUENTA	CAPITAL	ACCIONES DE INVERSION	CAPITAL ADICIONAL	RESERVAS LEGALES	OTRAS RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	OTRAS RESERVAS DE PATRIMONIO **	TOTAL
Saldo al 1° de enero de 2016	27,612,096					4,192,910		31,765,006
Ajuste de años anteriores:								
· Cambios en Políticas Contables								
· Corrección de Errores								
Saldo Inicial Reexpresado	27,612,096					4,192,910		31,765,006
Cambios en Patrimonio:								
Resultado Integral								
· Ganancia (Pérdida) Neto del Ejercicio						19,701		19,701
· Otro Resultado Integral								
Dividendos en Efectivo Declarados								
Emisión de Acciones								
Reducción de Capital								
Reducción o Autorización 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								
Total de Cambios en Patrimonio								
Saldo al 31 de diciembre de 2016	27,612,096					-441,074		-441,074
Saldo al 1° de enero de 2017	27,612,096					-421,373		-421,373
Ajuste de años anteriores:								
· Cambios en Políticas Contables								
· Corrección de Errores								
Saldo Inicial Reexpresado	27,612,096					3,731,537		31,343,635
Cambios en Patrimonio:								
Resultado Integral								
· Ganancia (Pérdida) Neto del Ejercicio								
· Otro Resultado Integral								
Total								
Saldo al 31 de diciembre de 2017	27,612,096					3,731,537		31,343,635
Cambios en Patrimonio:								
Resultado Integral								
· Ganancia (Pérdida) Neto del Ejercicio								
· Otro Resultado Integral								
Total								
Saldo al 31 de diciembre de 2018	27,612,096					3,731,537		31,343,635
Cambios en Patrimonio:								
Resultado Integral								
· Ganancia (Pérdida) Neto del Ejercicio								
· Otro Resultado Integral								
Total								
Saldo al 31 de diciembre de 2019	27,612,096					3,731,537		31,343,635
Cambios en Patrimonio:								
Resultado Integral								
· Ganancia (Pérdida) Neto del Ejercicio								
· Otro Resultado Integral								
Total								
Saldo al 31 de diciembre de 2020	27,612,096					3,731,537		31,343,635
Cambios en Patrimonio:								
Resultado Integral								
· Ganancia (Pérdida) Neto del Ejercicio								
· Otro Resultado Integral								
Total								
Saldo al 31 de diciembre de 2021	27,612,096					3,731,537		31,343,635
Cambios en Patrimonio:								
Resultado Integral								
· Ganancia (Pérdida) Neto del Ejercicio								
· Otro Resultado Integral								
Total								
Saldo al 31 de diciembre de 2022	27,612,096					3,731,537		31,343,635
Cambios en Patrimonio:								
Resultado Integral								
· Ganancia (Pérdida) Neto del Ejercicio								
· Otro Resultado Integral								
Total								
Saldo al 31 de diciembre de 2023	27,612,096					3,731,537		31,343,635
Cambios en Patrimonio:								
Resultado Integral								
· Ganancia (Pérdida) Neto del Ejercicio								
· Otro Resultado Integral								
Total								
Saldo al 31 de diciembre de 2024	27,612,096					3,731,537		31,343,635
Cambios en Patrimonio:								
Resultado Integral								
· Ganancia (Pérdida) Neto del Ejercicio								
· Otro Resultado Integral								
Total								
Saldo al 31 de diciembre de 2025	27,612,096					3,731,537		31,343,635
Cambios en Patrimonio:								
Resultado Integral								
· Ganancia (Pérdida) Neto del Ejercicio								
· Otro Resultado Integral								
Total								
Saldo al 31 de diciembre de 2026	27,612,096					3,731,537		31,343,635
Cambios en Patrimonio:								
Resultado Integral								
· Ganancia (Pérdida) Neto del Ejercicio								
· Otro Resultado Integral								
Total								
Saldo al 31 de diciembre de 2027	27,612,096					3,731,537		31,343,635
Cambios en Patrimonio:								
Resultado Integral								
· Ganancia (Pérdida) Neto del Ejercicio								
· Otro Resultado Integral								
Total								
Saldo al 31 de diciembre de 2028	27,612,096					3,731,537		31,343,635
Cambios en Patrimonio:								
Resultado Integral								
· Ganancia (Pérdida) Neto del Ejercicio								
· Otro Resultado Integral								
Total								
Saldo al 31 de diciembre de 2029	27,612,096					3,731,537		31,343,635
Cambios en Patrimonio:								
Resultado Integral								
· Ganancia (Pérdida) Neto del Ejercicio								
· Otro Resultado Integral								
Total								
Saldo al 31 de diciembre de 2030	27,612,096					3,731,537		31,343,635
Cambios en Patrimonio:								
Resultado Integral								
· Ganancia (Pérdida) Neto del Ejercicio								
· Otro Resultado Integral								
Total								
Saldo al 31 de diciembre de 2031	27,612,096					3,731,537		31,343,635
Cambios en Patrimonio:								
Resultado Integral								
· Ganancia (Pérdida) Neto del Ejercicio								
· Otro Resultado Integral								
Total								
Saldo al 31 de diciembre de 2032	27,612,096					3,731,537		31,343,635
Cambios en Patrimonio:								
Resultado Integral								
· Ganancia (Pérdida) Neto del Ejercicio								
· Otro Resultado Integral								
Total								
Saldo al 31 de diciembre de 2033	27,612,096					3,731,537		31,343,635
Cambios en Patrimonio:								
Resultado Integral								
· Ganancia (Pérdida) Neto del Ejercicio								
· Otro Resultado Integral								
Total								
Saldo al 31 de diciembre de 2034	27,612,096					3,731,537		31,343,635
Cambios en Patrimonio:								
Resultado Integral								
· Ganancia (Pérdida) Neto del Ejercicio								
· Otro Resultado Integral								
Total								
Saldo al 31 de diciembre de 2035	27,612,096					3,731,537		31,343,635
Cambios en Patrimonio:								
Resultado Integral								
· Ganancia (Pérdida) Neto del Ejercicio								
· Otro Resultado Integral								
Total								
Saldo al 31 de diciembre de 2036	27,612,096					3,731,537		31,343,635
Cambios en Patrimonio:								
Resultado Integral								
· Ganancia (Pérdida) Neto del Ejercicio								
· Otro Resultado Integral								
Total								
Saldo al 31 de diciembre de 2037	27,612,096					3,731,537		31,343,635
Cambios en Patrimonio:								
Resultado Integral								
· Ganancia (Pérdida) Neto del Ejercicio								
· Otro Resultado Integral								
Total								
Saldo al 31 de diciembre de 2038	27,612,096					3,731,537		31,343,635
Cambios en Patrimonio:								
Resultado Integral								
· Ganancia (Pérdida) Neto del Ejercicio								
· Otro Resultado Integral								
Total								
Saldo al 31 de diciembre de 2039	27,612,096					3,731,537		31,343,635
Cambios en Patrimonio:								
Resultado Integral								
· Ganancia (Pérdida) Neto del Ejercicio								
· Otro Resultado Integral								
Total								
Saldo al 31 de diciembre de 2040	27,612,096					3,731,537		31,343,635
Cambios en Patrimonio:								
Resultado Integral								
· Ganancia (Pérdida) Neto del Ejercicio								
· Otro Resultado Integral								
Total								
Saldo al 31 de diciembre de 2041	27,612,096					3,731,537		31,343,635
Cambios en Patrimonio:								
Resultado Integral								
· Ganancia (Pérdida) Neto del Ejercicio								
· Otro Resultado Integral								
Total								
Saldo al 31 de diciembre de 2042	27,612,096					3,731,537		31,343,635
Cambios en Patrimonio:								
Resultado Integral								

EF-3

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
 Dirección General de Contabilidad Pública
EMPRESA NO FINANCIERA

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

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Por los periodos terminados al 31 de diciembre de los años 2016 y 2017
(En Soles)

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 Períodos de Incremento (Disminución) por Transacciones de Acciones de Cartera								
Incremento (Disminución) por Transacciones y Otros Cambios						5,560,832		5,560,832
Total de Cambios en Patrimonio						6,010,389		6,010,389
Saldo al 31 de diciembre de 2017	27,612,096					9,741,926		37,354,024

[Firma]
 CPC. Saúl L. Maldonado Pérez
 Gerente General
 EMAPACOP S.A.

[Firma]
 CPC. Luis Enrique Deloitte Palomino
 Gerente General
 EMAPACOP S.A.

Gerente General o Cargo Equivalente
 Sello y Firma

NOTA: Para el caso de las cuentas 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 Períodos de Incremento (Disminución) por Transacciones de Acciones de Cartera, Incremento (Disminución) por Transacciones y Otros Cambios, los saldos al inicio y al final del periodo deben coincidir con los saldos al inicio y al final del periodo de los Estados de Cambios.


MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS

Dirección General de Contabilidad Pública

EMPRESA NO FINANCIERA

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

EF-4

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
 Por los periodos terminados al 31 de diciembre de 2017 y 2016

(En Soles)

CONCEPTOS	31.12.2017	31.12.2016
A. ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	0	0
Cobranza a (por):		
Venta de Bienes y Prestación de Servicios	18,121,865	17,068,708
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	1,065,956	578,639
Pagos a (por):		
Proveedores de Bienes y Servicios	(10,798,364)	(8,298,362)
Cuenta de los Empleados	(4,764,738)	(4,401,213)
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	(2,716,264)	(1,494,852)
FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	908,455	3,452,920
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 Subdiarías, 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	22,423,012	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	(1,264,186)	(986,546)
Desembolsos por obras en curso de Propiedades, Planta y Equipo	(1,003,359)	0
Compra de Activos Intangibles	(152,285)	(197,458)
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	20,003,182	(1,184,004)
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

 EMPACOP
 V°B°
 DRFO
 CONT. Y FINZ.
 UCAVALI



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS

Dirección General de Contabilidad Pública

EMPRESA NO FINANCIERA

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

EF-4

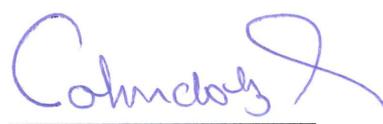
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Por los periodos terminados al 31 de diciembre de 2017 y 2016

(En Soles)

CONCEPTOS	31.12.2017	31.12.2016
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalentes al Efectivo antes de las Variaciones en las Tasas de Cambio (A + B + C)	20,911,637	2,268,916
Efectos de las Variaciones en las tasas de cambio sobre el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	0	0
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalentes al Efectivo	20,911,637	2,268,916
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	3,774,380	1,505,464
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO	24,686,017	3,774,380


 Gerente General o Cargo Equivalente
 CPGC. Saúl Mathews Pérez
 Mst. 15 * 702
 GERENCIA GENERAL
 EMAPACOP S.A.


 Gerente General o Cargo Equivalente
 CPC. Luis Enrique Palomino
 GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
 EMAPACOPSA


 Gerente General o Cargo Equivalente
 Sello y Firma
 Ing. Arturo D. Colchado Bolívar
 GERENCIA GENERAL
 Coordinador RAT - OTASS

NOTA: Para el caso de las empresas que no son liquidadoras, los mismos que deben consignar el presente completo y colocar el sello respectivo
 *Detallar en una hoja adicional al contenido de Otros Cobros y Otros Pagos././