



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 2021 y 2020

(En Soles)

	Nota	31.12.2021	31.12.2020
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3	23,673,731	16,974,746
Inversiones Financieras	4	0	0
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	5	3,284,222	5,038,354
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	6	303,380	303,700
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas			
Inventarios(Neto)	8	422,748	366,393
Activos Biológicos			
Activos no Corrientes Mantenidos para la Venta	9	0	0
Activos por Impuestos a las Ganancias			
Gastos Pagados por Anticipado	11	0	0
Otros Activos	12	6,129,817	6,789,602
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		33,813,898	29,472,795
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	56,477,752	63,785,072
Activos Intangibles (Neto)	20	644,408	427,796
Activos por Impuestos a las Ganancias Diferidos			
Otros Activos	22	0	0
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		57,122,160	64,212,868
TOTAL ACTIVO		90,936,058	93,685,663
Cuentas de Orden	49	96,631,650	95,944,616

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	31.12.2021	31.12.2020
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVO CORRIENTE			
Sobregiros Bancarios			
Obligaciones Financieras	24	0	0
Cuentas por Pagar Comerciales	25	53,707	59,117
Otras Cuentas por Pagar	26	2,307,456	3,151,508
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas			
Provisiones	28	1,016,859	625,933
Pasivos Mantenidos para la Venta			
Pasivos por Impuestos a las Ganancias			
Beneficios a los Empleados	31	312,303	114,734
Otros Pasivos	32	0	0
TOTAL PASIVO CORRIENTE		3,690,325	3,951,292
PASIVO NO CORRIENTE			
Obligaciones Financieras	33	0	0
Cuentas Pagar Comerciales	34	0	0
Otras Cuentas por Pagar	35	17,909,287	19,725,190
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas			
Pasivo por Impuestos a las Ganancias Diferidos		5,970,347	5,970,347
Provisiones	38	0	0
Beneficios a los Empleados	39	0	0
Otros Pasivos	40	0	0
Ingresos Diferidos (Neto)		31,517,433	32,003,049
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		55,397,067	57,698,586
TOTAL PASIVO		59,087,392	61,649,878
PATRIMONIO			
Capital		27,612,098	27,612,098
Acciones de Inversión			
Capital Adicional			
Reservas Legales			
Otras Reservas			
Resultados Acumulados	47	4,236,568	4,423,687
Otras Reservas de Patrimonio*			
TOTAL PATRIMONIO		31,848,666	32,035,785
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		90,936,058	93,685,663
Cuentas de Orden	49	96,631,650	95,944,616

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

VANESA LOPEZ NAVARRO
 DNI 44047186
 MAT. N° 18-982
 17/03/2022 14:43:19

GERENTE DE ADMINISTRACION
O CARGO EQUIVALENTE

LUIS ENRIQUE
 BALBIN PALOMINO
 DNI 15358292
 17/03/2022 15:12:22

GERENTE GENERAL O
CARGO EQUIVALENTE

MIRKO FELIX JURADO DUEÑAS
 DNI 10621651
 17/03/2022 15:15:16



ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

Por los periodos terminados al 31 de Diciembre de los años 2021 y 2020

(EN SOLES)

	Nota	31.12.2021	31.12.2020
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
Venta Netas de Bienes			
Prestación de Servicios			
Aportaciones o Ingresos Operacionales - Entidades *Nota	50	19,507,675	18,641,410
TOTAL DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		19,507,675	18,641,410
Costo de Ventas	51	-14,537,545	-14,805,100
GANANCIA (PÉRDIDA) BRUTA		4,970,130	3,836,310
Gastos de Ventas y Distribución	52	-3,455,242	-2,929,670
Gastos de Administración	53	-2,791,837	-2,809,803
Ganancia (Pérdida) de la baja en Activos Financieros medidos al Costo Amortizado			
Otros Ingresos Operativos	54	1,188,157	1,866,257
Otros Gastos Operativos			
GANANCIA (PÉRDIDA) OPERATIVA		-88,792	-36,906
Ingresos Financieros	55	285,073	294,372
Diferencia de Cambio (Ganancias)			
Gastos Financieros	56	-153,631	-204,676
Diferencia de Cambio (Pérdidas)			
Participación en los Resultados Netos de Asociadas y Negocios Conjuntos Contabilizados por el Método de la Participación			
Ganancias (Pérdidas) que surgen de la Diferencia entre el Valor Libro Anterior y el Valor Justo de Activos Financieros Reclasificados Medidos a Valor Razonable			
RESULTADO ANTES DEL IMPUESTO A LAS GANANCIAS		42,650	52,790
Gasto por Impuesto a las Ganancias			
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DE OPERACIONES CONTINUADAS		42,650	52,790
Ganancia (Pérdida) Neta de Impuesto a las Ganancias Procedente de Operaciones Discontinuas			
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL EJERCICIO		42,650	52,790
COMPONENTES DE OTRO RESULTADO INTEGRAL:			
Variación Neta de Activos no corrientes o grupos de activos para la venta			
Ganancias (Pérdidas) de Inversiones en Instrumentos de Patrimonio al valor razonable			
Otros Componentes de Resultado Integral			
OTRO RESULTADO INTEGRAL ANTES DE IMPUESTOS			
IMPUESTO A LAS GANANCIAS RELACIONADO CON COMPONENTES DE OTRO RESULTADO INTEGRAL			
Variación Neta de Activos no corrientes o grupos de activos para la venta			
Ganancias (Pérdidas) de Inversiones en Instrumentos de Patrimonio al valor razonable			
Otros Componentes de Resultado Integral			
SUMA DE COMPONENTES DE OTRO RESULTADO INTEGRAL CON IMPUESTO A LAS GANANCIAS RELACIONADOS			
OTROS RESULTADOS INTEGRALES			
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL EJERCICIO, NETO DEL IMPUESTO A LA RENTA			
		42,650	52,790

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

* Rubros aplicables para el registro de ingresos solamente para la Caja de Pensiones Militar Policial.



CONTADOR GENERAL

VANESA LOPEZ NAVARRO
DNI 44047186
MAT. N° 18-982
17/03/2022 14:43:31



GERENTE DE ADMINISTRACION
O CARGO EQUIVALENTE

LUIS ENRIQUE
BALBIN PALOMINO
DNI 15358292
17/03/2022 15:12:31



GERENTE GENERAL O
CARGO EQUIVALENTE

MIRKO FELIX JURADO DUEÑAS
DNI 10621651
17/03/2022 15:15:23



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

EF-3

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 2020 y 2021
 (En Soles)

CUENTA	CAPITAL	ACCIONES DE INVERSION	CAPITAL ADICIONAL	RESERVAS LEGALES	OTRAS RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	OTRAS RESERVAS DE PATRIMONIO **	TOTAL
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 Pérdidas de								
Incremento (Disminución) por Transacciones de Acciones de Cartera								
Incremento (Disminución) por Transacciones y Otros Cambios * Nota								
Total de Cambios en Patrimonio						42,650		42,650
Saldos al 31 de diciembre de 2021	27,612,098					4,236,568		31,848,666

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.

* Detallar en una hoja adicional el contenido de Incremento (Disminución) por Transacciones y Otros Cambios.

** En este rubro se agruparan las cuentas : Resultados no realizados y el Excedente de Revaluación.



CONTADOR GENERAL

VANESA LOPEZ NAVARRO
 DNI 44047186
 MAT. N° 18-982
 17/03/2022 14:43:47



GERENTE DE ADMINISTRACION O CARGO EQUIVALENTE

LUIS ENRIQUE
 BALBIN PALOMINO
 DNI 15358292
 17/03/2022 15:12:50



GERENTE GENERAL O CARGO EQUIVALENTE

MIRKO FELIX JURADO DUEÑAS
 DNI 10621651
 17/03/2022 15:15:30

**MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS**

Dirección General de Contabilidad Pública

EMPRESA NO FINANCIERA

EF-4

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

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Por los periodos terminados al 31 de diciembre de 2021 y 2020

(En Soles)

CONCEPTOS	31.12.2021	31.12.2020
A. ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	0	0
Cobranza a (por):		
Venta de Bienes y Prestación de Servicios	22,210,154	15,273,710
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 (Nota) *	6,015,757	6,014,270
Pagos a (por):		
Proveedores de Bienes y Servicios	(11,164,000)	(9,724,644)
Cuenta de los Empleados	(4,986,134)	(5,237,933)
Impuesto a las Ganancias	(432,553)	(363,996)
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 (Nota) *	(2,210,527)	(1,355,770)
FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9,432,697	4,605,637
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 (Nota) *	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	(1,577,413)	(1,825,230)
Desembolsos por obras en curso de Propiedades, Planta y Equipo	(861,409)	(882,985)
Compra de Activos Intangibles	(294,890)	(48,706)
Compra de Otros Activos de largo plazo	0	0
Impuestos a las Ganancias	0	0
Otros Pagos de Efectivo Relativos a la Actividad Inversión (Nota) *	0	0
FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(2,733,712)	(2,756,921)
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 (Nota) *	0	0
FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	0	0



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 2021 y 2020

(En Soles)

CONCEPTOS	31.12.2021	31.12.2020
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalentes al Efectivo antes de las Variaciones en las Tasas de Cambio (A + B + C)	6,698,985	1,848,716
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	6,698,985	1,848,716
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	16,974,746	15,126,030
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO	23,673,731	16,974,746

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
* Detallar en una hoja adicional el contenido de Otros Cobros y/u Otros Pagos ././



CONTADOR GENERAL

VANESA LOPEZ NAVARRO
DNI 44047186
MAT. N° 18-982
17/03/2022 14:43:57



GERENTE DE ADMINISTRACION
O CARGO EQUIVALENTE

LUIS ENRIQUE
BALBIN PALOMINO
DNI 15358292
17/03/2022 15:12:59



GERENTE GENERAL O
CARGO EQUIVALENTE

MIRKO FELIX JURADO DUEÑAS
DNI 10621651
17/03/2022 15:15:37