



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública

EMPRESA NO FINANCIERA

ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ICA 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	17,745,670	12,172,607
Inversiones Financieras	4	0	0
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	5	4,698,880	5,392,531
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	6	5,336,685	6,079,412
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas			
Inventarios(Neto)	8	784,913	294,092
Activos Biológicos			
Activos no Corrientes Mantenidos para la Venta	9	0	0
Activos por Impuestos a las Ganancias			
Gastos Pagados por Anticipado	11	2,277	372
Otros Activos	12	0	0
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		28,568,425	23,939,014
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	77,286,179	77,991,288
Activos Intangibles (Neto)	20	0	1
Activos por Impuestos a las Ganancias Diferidos			
Otros Activos	22	25,773,749	22,347,584
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		103,059,928	100,338,873
TOTAL ACTIVO		131,628,353	124,277,887
Cuentas de Orden	49	0	0

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	1,362,488	768,408
Otras Cuentas por Pagar	26	4,239,811	3,403,877
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas			
Provisiones	28	0	0
Pasivos Mantenidos para la Venta			
Pasivos por Impuestos a las Ganancias			
Beneficios a los Empleados	31	646,193	711,667
Otros Pasivos	32	0	0
TOTAL PASIVO CORRIENTE		6,248,492	4,883,952
PASIVO NO CORRIENTE			
Obligaciones Financieras	33	0	0
Cuentas Pagar Comerciales	34	0	0
Otras Cuentas por Pagar	35	63,677,974	64,091,657
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas			
Pasivo por Impuestos a las Ganancias Diferidos			
Provisiones	38	3,335,367	0
Beneficios a los Empleados	39	0	0
Otros Pasivos	40	0	0
Ingresos Diferidos (Neto)		40,617,139	41,071,295
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		107,630,480	105,162,952
TOTAL PASIVO		113,878,972	110,046,904
PATRIMONIO			
Capital		33,415,150	33,415,150
Acciones de Inversión			
Capital Adicional		59,101,092	59,101,092
Reservas Legales		84,747	84,747
Otras Reservas			
Resultados Acumulados	47	-76,092,505	-78,370,006
Otras Reservas de Patrimonio*		1,240,897	
TOTAL PATRIMONIO		17,749,381	14,230,983
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		131,628,353	124,277,887
Cuentas de Orden	49	0	0

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

ARMANDO VEGA SORIA
 DNI 09410803
 MAT. N° 24171
 15/03/2022 21:34:33



**GERENTE DE ADMINISTRACION
 O CARGO EQUIVALENTE**

CARLOS ALBERTO
 JUAREZ ALFARO
 DNI 04644377
 15/03/2022 21:36:41



**GERENTE GENERAL O
 CARGO EQUIVALENTE**

JAIME MIGUEL
 FERNANDEZ GARAY
 DNI 25772213
 15/03/2022 21:38:23