



**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 2022 y 2021

(En Soles)

	Nota	31.12.2022	31.12.2021
<b>ACTIVO</b>			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3	34,629,470	17,745,670
Inversiones Financieras	4	0	0
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	5	8,075,411	4,698,880
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	6	4,030,807	5,336,685
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas			
Inventarios(Neto)	8	778,344	784,913
Activos Biológicos			
Activos no Corrientes Mantenidos para la Venta	9	0	0
Activos por Impuestos a las Ganancias			
Gastos Pagados por Anticipado	11	4,365	2,277
Otros Activos	12	0	0
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>47,518,397</b>	<b>28,568,425</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
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	87,491,285	77,286,179
Activos Intangibles (Neto)	20	0	0
Activos por Impuestos a las Ganancias Diferidos			
Otros Activos	22	21,870,399	25,773,749
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>109,361,684</b>	<b>103,059,928</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>156,880,081</b>	<b>131,628,353</b>
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	31.12.2022	31.12.2021
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
Sobregiros Bancarios			
Obligaciones Financieras	24	0	0
Cuentas por Pagar Comerciales	25	5,677,489	1,362,488
Otras Cuentas por Pagar	26	613,634	4,239,811
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	542,069	646,193
Otros Pasivos	32	0	0
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>6,833,192</b>	<b>6,248,492</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>			
Obligaciones Financieras	33	62,488,131	0
Cuentas Pagar Comerciales	34	0	0
Otras Cuentas por Pagar	35	0	63,677,974
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas			
Pasivo por Impuestos a las Ganancias Diferidos			
Provisiones	38	3,335,367	3,335,367
Beneficios a los Empleados	39	0	0
Otros Pasivos	40	0	0
Ingresos Diferidos (Neto)		52,639,170	40,617,139
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>118,462,668</b>	<b>107,630,480</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>125,295,860</b>	<b>113,878,972</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
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	-62,257,665	-76,092,505
Otras Reservas de Patrimonio*		1,240,897	1,240,897
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>31,584,221</b>	<b>17,749,381</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>156,880,081</b>	<b>131,628,353</b>
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 (e)**

RUTILIO ALFREDO  
 ANTICONA FLORES  
 DNI 80076793  
 MAT. N° 51885

**GERENTE DE ADMINISTRACION  
 O CARGO EQUIVALENTE**

CARLOS ALBERTO  
 JUAREZ ALFARO  
 DNI 04644377  
 20/03/2023 15:35:51

**GERENTE GENERAL O  
 CARGO EQUIVALENTE**

RAUL ADOLFO  
 LINARES MANCHEGO  
 DNI 04432662  
 20/03/2023 15:37:08