



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 2023 y 2022

(En Soles)

	Nota	31.12.2023	31.12.2022
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3	42,007,908	34,629,470
Inversiones Financieras	4	0	0
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	5	8,195,667	8,075,411
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	6	4,675,318	4,030,807
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas			
Inventarios(Neto)	8	893,175	778,344
Activos Biológicos			
Activos no Corrientes Mantenidos para la Venta	9	0	0
Activos por Impuestos a las Ganancias			
Gastos Pagados por Anticipado	11	11,313	4,365
Otros Activos	12	0	0
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		55,783,381	47,518,397
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	87,103,646	87,491,285
Activos Intangibles (Neto)	20	0	0
Activos por Impuestos a las Ganancias Diferidos			
Otros Activos	22	18,541,604	21,870,399
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		105,645,250	109,361,684
TOTAL ACTIVO		161,428,631	156,880,081
Cuentas de Orden	49	39,684,541	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	31.12.2023	31.12.2022
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVO CORRIENTE			
Sobregiros Bancarios			
Obligaciones Financieras	24	3,108,575	0
Cuentas por Pagar Comerciales	25	1,643,989	5,677,489
Otras Cuentas por Pagar	26	5,976,240	613,634
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	731,240	542,069
Otros Pasivos	32	0	0
TOTAL PASIVO CORRIENTE		11,460,044	6,833,192
PASIVO NO CORRIENTE			
Obligaciones Financieras	33	77,386,581	62,488,131
Cuentas Pagar Comerciales	34	0	0
Otras Cuentas por Pagar	35	0	0
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas			
Pasivo por Impuestos a las Ganancias Diferidos			
Provisiones	38	3,647,008	3,335,367
Beneficios a los Empleados	39	0	0
Otros Pasivos	40	0	0
Ingresos Diferidos (Neto)		56,252,869	52,639,170
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		137,286,458	118,462,668
TOTAL PASIVO		148,746,502	125,295,860
PATRIMONIO			
Capital		33,415,150	33,415,150
Acciones de Inversión			
Capital Adicional		13,099,240	59,101,092
Reservas Legales		84,747	84,747
Otras Reservas			
Resultados Acumulados	47	-33,917,008	-62,257,665
Otras Reservas de Patrimonio*		0	1,240,897
TOTAL PATRIMONIO		12,682,129	31,584,221
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		161,428,631	156,880,081
Cuentas de Orden	49	39,684,541	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

RUTILIO ALFREDO
ANTICONA FLORES
DNI 80076793
MAT. N° 51885



GERENTE DE ADMINISTRACION
O CARGO EQUIVALENTE

JOSE EDWARD CHUNG AREVALO
DNI 08834124
04/03/2024 17:04:53



GERENTE GENERAL O
CARGO EQUIVALENTE

RAUL ADOLFO
LINARES MANCHEGO
DNI 04432662
04/03/2024 17:05:47