



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y
Dirección General de Contabilidad Pública

EMPRESA NO FINANCIERA

ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL DE SANEAMIENTO BASICO DE PUNO 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		Nota	31.12.2017	31.12.2016
ACTIVO				PASIVO Y PATRIMONIO			
ACTIVO CORRIENTE				PASIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	4	14,542,194	14,151,372	Sobregiros Bancarios			
Inversiones Financieras				Obligaciones Financieras	12		8,470,199
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	5	2,412,015	2,167,581	Cuentas por Pagar Comerciales	13	442,020	388,952
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	6	6,481,702	6,251,566	Otras Cuentas por Pagar	14	70,759,664	61,690,993
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas				Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas			
Inventarios(Neto)	7	855,947	1,985,967	Provisiones	15	759,847	759,847
Activos Biológicos				Pasivos Mantenidos para la Venta			
Activos no Corrientes Mantenidos para la Venta				Pasivos por Impuestos a las Ganancias			
Activos por Impuestos a las Ganancias				Beneficios a los Empleados	16	149,976	123,782
Gastos Pagados por Anticipado				Otros Pasivos			
Otros Activos	8	10,492,736	11,037,483	TOTAL PASIVO CORRIENTE		72,111,507	71,433,773
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		34,784,594	35,593,969	PASIVO NO CORRIENTE			
ACTIVO NO CORRIENTE				Obligaciones Financieras	17	10,159,696	10,116,498
Cuentas por Cobrar Comerciales				Cuentas Pagar Comerciales			
Otras Cuentas por Cobrar				Otras Cuentas por Pagar			
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas				Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas			
Activos Biológicos				Pasivo por Impuestos a las Ganancias Diferidos			
Inversiones Mobiliarias(Neto)				Provisiones			
Propiedades de Inversión				Beneficios a los Empleados			
Propiedades, Planta y Equipo (Neto)	9	83,367,260	84,977,878	Otros Pasivos			
Activos Intangibles (Neto)	10	238,182	171,357	Ingresos Diferidos (Neto)	18	53,188,670	54,275,228
Activos por Impuestos a las Ganancias Diferidos				TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		63,348,366	64,391,726
Otros Activos				TOTAL PASIVO		135,459,873	135,825,499
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		83,605,442	85,149,235	PATRIMONIO			
TOTAL ACTIVO		118,390,036	120,743,204	Capital	19	26,149,866	26,149,866
Cuentas de Orden	11	23,130	134,679	Acciones de Inversión			
				Capital Adicional	20	8,764,797	8,764,797
				Reservas Legales			
				Otras Reservas			
				Resultados Acumulados	21	-51,984,500	-49,996,958
				Otras Reservas de Patrimonio*			
				TOTAL PATRIMONIO		-17,069,837	-15,082,295
				TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		118,390,036	120,743,204
				Cuentas de Orden	22	23,130	134,679

EMSA PUNO S.A.
DIVISION DE CONTABILIDAD GENERAL COSTOS
CPC. Sebastián Mollehuanca
Matrícula N° 007
Colegio de Contadores Públicos de Puno
Sello y Firma

EMSA PUNO S.A.
CPC. Angel E. Panza Quispe
Gerente de Administración y Finanzas o Gerente de Evaluación y Finanzas
Sello y Firma

EMSA PUNO S.A.
GERENTE GENERAL
CPC. Axelmes Loza
Gerente General
Sello y Firma

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.