



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
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 2020 y 2019

(En Soles)

	Nota	31.12.2020	31.12.2019
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3	15,114,887	16,704,613
Inversiones Financieras	4	0	0
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	5	2,741,171	2,209,934
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	6	7,413,939	5,210,537
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas			
Inventarios(Neto)	8	1,228,028	1,185,858
Activos Biológicos			
Activos no Corrientes Mantenedidos para la Venta	9	0	0
Activos por Impuestos a las Ganancias			
Gastos Pagados por Anticipado	11	0	0
Otros Activos	12	9,625,374	9,829,794
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		36,123,989	35,140,736
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			
Propiedades, Planta y Equipo (Neto)	18	0	0
Activos Intangibles (Neto)	19	80,406,419	82,142,641
Activos por Impuestos a las Ganancias Diferidos	20	870,759	196,920
Otros Activos	22	483	1,610,853
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		81,277,661	83,950,414
TOTAL ACTIVO		117,401,650	119,091,150
Cuentas de Orden		1,267,930	30,824
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVO CORRIENTE			
Sobregiros Bancarios	24	56,836,140	55,836,140
Obligaciones Financieras	25	603,657	577,492
Otras Cuentas por Pagar	26	20,988,168	17,402,674
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas			
Provisiones	28	0	0
Pasivos Mantenedidos para la Venta			
Pasivos por Impuestos a las Ganancias			
Beneficios a los Empleados	31	175,836	134,931
Otros Pasivos	32	0	0
TOTAL PASIVO CORRIENTE		77,603,701	73,951,237
PASIVO NO CORRIENTE			
Obligaciones Financieras	33	9,857,910	9,206,735
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	0	0
Otros Pasivos	39	0	0
Beneficios a los Empleados	40	0	0
Ingresos Diferidos (Neto)			
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		9,857,910	9,206,735
TOTAL PASIVO		139,410,402	135,743,797
PATRIMONIO			
Capital		26,149,866	26,149,866
Acciones de Inversión			
Capital Adicional		8,764,797	8,764,797
Reservas Legales			
Otras Reservas			
Resultados Acumulados	47	-56,924,005	-51,567,310
Otras Reservas de Patrimonio*			
TOTAL PATRIMONIO		-22,009,342	-16,662,647
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		117,401,650	119,091,150
Cuentas de Orden	49	1,267,930	30,824



CPC. Sergio Villalta Mollahuanca
MATRÍCULA No 527
GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



Ing. Luis Aguilar Coaguila
GERENTE GENERAL

NOTA: Para el caso de las cuentas de Inversión, las mismas deben consignar el nombre completo y copiar el sello respectivo.
* En este rubro se agrupan las cuentas: Resultados No Realizados y Excedente de Revaluación.