



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 2022 y 2021

(En Soles)

	Nota	31.12.2022	31.12.2021
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3	4,183,409	8,495,179
Inversiones Financieras	4	0	0
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	5	2,430,186	1,990,606
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	6	7,977,587	7,818,047
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas			
Inventarios(Neto)	8	3,101,648	1,270,901
Activos Biológicos			
Activos no Corrientes Mantenidos para la Venta	9	0	0
Activos por Impuestos a las Ganancias			
Gastos Pagados por Anticipado	11	43,143	0
Otros Activos	12	7,851,414	13,505,160
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		25,587,387	33,079,893
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	101,888,887	84,039,172
Activos Intangibles (Neto)	20	127,073	152,810
Activos por Impuestos a las Ganancias Diferidos			
Otros Activos	22	0	4,132
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		102,015,960	84,196,114
TOTAL ACTIVO		127,603,347	117,276,007
Cuentas de Orden	49	1,456,848	1,657,173

PASIVO Y PATRIMONIO

PASIVO CORRIENTE

Sobregiros Bancarios			
Obligaciones Financieras	24	70,305,158	55,836,140
Cuentas por Pagar Comerciales	25	1,552,734	887,783
Otras Cuentas por Pagar	26	24,834,423	24,489,949
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	678,559	237,217
Otros Pasivos	32	0	0
TOTAL PASIVO CORRIENTE		97,370,874	81,451,089

PASIVO NO CORRIENTE

Obligaciones Financieras	33	7,016,800	8,768,148
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
Beneficios a los Empleados	39	0	0
Otros Pasivos	40	0	0
Ingresos Diferidos (Neto)		45,764,924	52,547,018
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		52,781,724	61,315,166
TOTAL PASIVO		150,152,598	142,766,255

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	-57,463,914	-60,404,911
Otras Reservas de Patrimonio*			
TOTAL PATRIMONIO		-22,549,251	-25,490,248
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		127,603,347	117,276,007
Cuentas de Orden	49	1,456,848	1,657,173

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

SERGIO VILLALTA MOLLEHUANCA

DNI 01231540

MAT. N° 0527

27/02/2023 11:40:34



GERENTE DE ADMINISTRACION O CARGO EQUIVALENTE

ANGEL SANTA CRUZ

GUZMAN AGUILAR

DNI 01231889

27/02/2023 11:42:14



GERENTE GENERAL O CARGO EQUIVALENTE

LUIS AGUILAR COAQUIRA

DNI 01326819

27/02/2023 11:43:56