

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública

EMPRESA NO FINANCIERA

ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAMBOPATA S.A.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre de los años 2023 y 2022

(En Soles)

EF-1

Nota	31.12.2023	31.12.2022
------	------------	------------

ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	20,167,319	14,033,363
Inversiones Financieras	0	0
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	6,027,174	6,590,172
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	123,000	105,527
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas	864,645	417,236
Inventarios(Neto)	0	0
Activos Biológicos	0	0
Activos no Corrientes Mantendidos para la Venta	0	0
Activos por Impuestos a las Ganancias	0	0
Gastos Pagados por Anticipo	0	0
Otros Activos	27,182,216	21,146,298
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		

ACTIVO NO CORRIENTE		
Cuentas por Cobrar Comerciales	0	0
Otras Cuentas por Cobrar	0	0
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas	0	0
Activos Biológicos	0	0
Inversiones Mobiliarias(Neto)	0	0
Propiedades de Inversión	26,186,525	27,095,590
Propiedades, Planta y Equipo (Neto)	130,878	89,909
Activos Intangibles (Neto)	0	0
Activos por Impuestos a las Ganancias Diferidos	0	0
Otros Activos	26,319,403	27,185,499
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		

TOTAL ACTIVO	53,501,621	48,331,797
Cuentas de Orden	4,201,956	2,242,400

Nota	31.12.2023	31.12.2022
------	------------	------------

24	0	0
25	1,263,633	817,346
26	1,086,561	677,720
28	0	0
31	1,128,015	1,017,428
32	3,478,209	2,512,494

33	0	0
34	0	0
35	0	0
38	0	0
39	0	0
40	0	0
	18,011,988	18,683,942
	18,011,988	18,683,942
	21,490,197	21,196,436

	10,564,840	10,564,840
	484,435	484,435
	1,919,753	1,414,295
	17,539,663	13,169,058
	1,502,733	1,502,733
	32,011,424	27,135,361
	53,501,621	48,331,797
	4,201,956	2,242,400

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.

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS

Dirección General de Contabilidad

IMPRESA NO FINANCIERA

EMPRESA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAMBOPATA S.A.

EF-2

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

Por los periodos terminados al 31 de Diciembre de los años 2023 y 2022
(EN SOLES)

(EN SOLES)

RESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

La Netas de Bienes

Entrega de Servicios

Elaboraciones de Ingresos Operacionales - Entidades *Nota

AL DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

o de Ventas

GANANCIA (PÉRDIDA) BRUTA

los de Ventas y Distribución

os de Administración

incia (Pérdida) de la baja en Activos Financieros medidos al Costo Amortizado

Ingresos Operativos

Gastos Operativos

ANCIA (PÉRDIDA) OPERATIVA

Los Financieros

Variancia de Cambio (Ganancias)

18. Financieros

Variancia de Cambio (Pérdidas)

Participación en los Resultados Netos de Asociadas y Negocios Conjuntos Contabilizados por el Método de la Participación

Pérdidas (Pérdidas) que surgen de la Diferencia entre el Valor Libro Anterior y el Valor Justo de Activos Financieros

ALTADO ANTES DEL IMPUESTO A LAS GANANCIAS

por Impuesto a las Ganancias

INICIA (PÉRDIDA) NETA DE OPERACIONES CONTINUADAS

ncia (Pérdida) Neta de Impuesto a las Ganancias Procedente de Operaciones Discontinuas

NCIA (PÉRDIDA) NETA DEL EJERCICIO

COMPONENTES DE OTRO RESULTADO INTEGRAL:

ión Neta de Activos no corrientes o grupos de activos para la venta

das (Pérdidas) de Inversiones en Instrumentos de Patrimonio al valor razonable

Componentes de Resultado Integral

RESULTADO INTEGRAL ANTES DE IMPUESTOS

STO A LAS GANANCIAS RELACIONADO CON COMPONENTES DE OTRO RESULTADO INTEGRAL

En Neta de Activos no corrientes o grupos de activos para la venta

Pérdidas (Pérdidas) de Inversiones en Instrumentos de Patrimonio al valor razonable

Componentes de Resultado Integral

DE COMPONENTES DE OTRO RESULTADO INTEGRAL CON IMPUESTO A LAS GANANCIAS RELACIONADOS

RESULTADOS INTEGRALES

TADO INTEGRAL TOTAL DEL EJERCICIO, NETO DEL IMPUESTO A LA RENTA

En 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 aplicable para el registro de ingresos solamente para la Caja de Pensiones Militar Policial.

Nota	31.12.2023	31.12.2022
50	25,914,490	23,385,90
	25,914,490	23,385,90
51	-12,026,132	-11,059,22
	13,888,358	12,326,67
52	-2,852,638	-2,574,26
53	-5,930,784	-5,764,42
54	1,502,089	1,191,61
	6,607,025	5,179,60
55	423,217	168,518
58		0
		-380,374
	7,030,242	4,967,749
	-2,115,033	-1,591,634
	4,915,209	3,376,115
	4,915,209	3,376,115