



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 2024 y 2023

(En Soles)

EF-1

Nota		31.12.2024	31.12.2023
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
3	Electivo y Equivalentes al Electivo	20,810,524	20,167,319
4	Inversiones Financieras	0	0
5	Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	7,070,855	6,027,174
6	Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	379,334	123,080
7	Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas	0	0
8	Inventarios(Neto)	1,177,032	864,645
9	Activos Biológicos	0	0
10	Activos no Corrientes Mantendidos para la Venta	0	0
11	Activos por Impuestos a las Ganancias	0	0
12	Gastos Pagados por Anticipado	0	0
	Otros Activos	0	0
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	29,437,745	27,182,218
ACTIVO NO CORRIENTE			
13	Cuentas por Cobrar Comerciales	0	0
14	Otras Cuentas por Cobrar	0	0
15	Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas	0	0
17	Activos Biológicos	0	0
18	Inversiones Mobiliarias(Neto)	0	0
19	Propiedades de Inversión	0	0
20	Propiedades, Planta y Equipo (Neto)	28,803,409	28,188,525
21	Activos Intangibles (Neto)	145,359	130,878
22	Activos por Impuestos a las Ganancias Diferidos	0	0
	Otros Activos	0	0
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	28,948,768	28,319,403
	TOTAL ACTIVO	58,386,513	55,501,621
49	Cuentas de Orden	5,836,041	4,201,956
NOTA: Para el caso de las empresas en proceso de liquidación, los estados financieros deben ser refundados 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.			

Nota		31.12.2024	31.12.2023
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVO CORRIENTE			
23	Subregistros Bancarios	0	0
24	Obligaciones Financieras	2,181,454	1,263,633
25	Cuentas por Pagar Comerciales	505,606	1,086,561
26	Otras Cuentas por Pagar	0	0
27	Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas	0	0
28	Provisiones	0	0
30	Pasivos Mantendidos para la Venta	0	0
31	Pasivos por Impuestos a las Ganancias	903,393	1,128,015
32	Beneficios a los Empleados	0	0
	Otros Pasivos	3,590,453	3,478,209
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	0	0
PASIVO NO CORRIENTE			
33	Obligaciones Financieras	0	0
34	Cuentas Pagar Comerciales	0	0
35	Otras Cuentas por Pagar	0	0
36	Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas	0	0
37	Pasivo por Impuestos a las Ganancias Diferidos	0	0
38	Provisiones	0	0
39	Beneficios a los Empleados	0	0
40	Otros Pasivos	0	0
41	Ingresos Diferidos (Neto)	19,585,733	18,011,988
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	19,585,733	18,011,988
	TOTAL PASIVO	23,176,186	21,490,197
PATRIMONIO			
42	Capital	10,564,840	10,564,840
43	Acciones de Inversión	0	0
44	Capital Adicional	484,435	484,435
45	Reservas Legales	1,919,753	1,919,753
47	Otras Reservas	20,738,566	17,539,663
48	Resultados Acumulados	1,502,733	1,502,733
	Otras Reservas de Patrimonio*	35,210,327	32,011,424
	TOTAL PATRIMONIO	58,386,513	53,501,621
49	Cuentas de Orden	5,836,041	4,201,956

**MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS**

Dirección General de Contabilidad

EMPRESA NO FINANCIERA

ENTIDAD : 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 2024 y 2023

(EN SOLES)

	Nota	31.12.2024	31.12.2023
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
Venta Netas de Bienes	50	0	0
Prestación de Servicios	51	28,013,519	25,914,490
Aportaciones o Ingresos Operacionales - Entidades *Nota			
TOTAL DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		28,013,519	25,914,490
Costo de Ventas	52	-14,303,940	-12,026,132
GANANCIA (PÉRDIDA) BRUTA		13,709,579	13,888,358
Gastos de Ventas y Distribución	53	-3,720,585	-2,852,638
Gastos de Administración	54	-7,314,387	-5,930,784
Ganancia (Pérdida) de la baja en Activos Financieros medidos al Costo Amortizado	55	0	0
Otros Ingresos Operativos	56	1,301,000	1,502,089
Otros Gastos Operativos	57	0	0
GANANCIA (PÉRDIDA) OPERATIVA		3,975,607	6,607,025
Ingresos Financieros	58	940,921	423,217
Diferencia de Cambio (Ganancias)			
Gastos Financieros	60	-288	0
Diferencia de Cambio (Pérdidas)			
Participación en los Resultados Netos de Asociadas y Negocios Conjuntos Contabilizados por el Método de la Participación			
Ganancias (Pérdidas) que surgen de la Diferencia entre el Valor Libro Anterior y el Valor Justo de Activos Financieros Reclasificados Medidos a Valor Razonable	63	0	0
RESULTADO ANTES DEL IMPUESTO A LAS GANANCIAS		4,916,240	7,030,242
Gasto por Impuesto a las Ganancias	64	0	0
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DE OPERACIONES CONTINUADAS		4,916,240	7,030,242
Ganancia (Pérdida) Neta de Impuesto a las Ganancias Procedente de Operaciones Discontinuas			-2,115,033
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL EJERCICIO		4,916,240	4,915,209
COMPONENTES DE OTRO RESULTADO INTEGRAL:			
Variación Neta de Activos no corrientes o grupos de activos para la venta			
Ganancias (Pérdidas) de Inversiones en Instrumentos de Patrimonio al valor razonable			
Otros Componentes de Resultado Integral			
OTRO RESULTADO INTEGRAL ANTES DE IMPUESTOS			
IMPUESTO A LAS GANANCIAS RELACIONADO CON COMPONENTES DE OTRO RESULTADO INTEGRAL			
Variación Neta de Activos no corrientes o grupos de activos para la venta			
Ganancias (Pérdidas) de Inversiones en Instrumentos de Patrimonio al valor razonable			
Otros Componentes de Resultado Integral			
SUMA DE COMPONENTES DE OTRO RESULTADO INTEGRAL CON IMPUESTO A LAS GANANCIAS RELACIONADOS			
OTROS RESULTADOS INTEGRALES			
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL EJERCICIO, NETO DEL IMPUESTO A LA RENTA			
		4,916,240	4,915,209

NOTA: Para el caso de las empresas en proceso de liquidación, los estados financieros deben ser refrendados por los liquidadores, los mismos que deben consignar su nombre completo y colocar el sello

* Rubros aplicables para el registro de ingresos solamente para la Caja de Pensiones Militar Policial.