



**MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS**  
**Dirección General de Contabilidad Pública**

**EMPRESA NO FINANCIERA**

**ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CORONEL PORTILLO 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        |
|---|------|-------------------|-------------------|
| <b>ACTIVO</b>                                   |      |                   |                   |
| <b>ACTIVO CORRIENTE</b>                         |      |                   |                   |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo             | 3    | 16,974,746        | 15,126,030        |
| Inversiones Financieras                         | 4    | 0                 | 0                 |
| Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)           | 5    | 5,038,354         | 2,994,705         |
| Otras Cuentas por Cobrar (Neto)                 | 6    | 303,700           | 262,597           |
| Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas     |      |                   |                   |
| Inventarios(Neto)                               | 8    | 366,393           | 398,352           |
| Activos Biológicos                              |      |                   |                   |
| Activos no Corrientes Mantenidos para la Venta  | 9    | 0                 | 0                 |
| Activos por Impuestos a las Ganancias           |      |                   |                   |
| Gastos Pagados por Anticipado                   | 11   | 0                 | 0                 |
| Otros Activos                                   | 12   | 6,789,602         | 10,686,346        |
| <b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>                   |      | <b>29,472,795</b> | <b>29,468,030</b> |
| <b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>                      |      |                   |                   |
| 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   | 63,785,072        | 65,164,815        |
| Activos Intangibles (Neto)                      | 20   | 427,796           | 408,685           |
| Activos por Impuestos a las Ganancias Diferidos |      |                   |                   |
| Otros Activos                                   | 22   | 0                 | 0                 |
| <b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>                |      | <b>64,212,868</b> | <b>65,573,500</b> |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>                             |      | <b>93,685,663</b> | <b>95,041,530</b> |
| Cuentas de Orden                                |      | 95,944,616        | 96,125,974        |

**PASIVO Y PATRIMONIO**

**PASIVO CORRIENTE**

|  | Nota | 31.12.2020       | 31.12.2019       |
|--|------|------------------|------------------|
| Sobregiros Bancarios                       |      |                  |                  |
| Obligaciones Financieras                   | 24   | 0                | 0                |
| Cuentas por Pagar Comerciales              | 25   | 59,117           | 821,606          |
| Otras Cuentas por Pagar                    | 26   | 3,151,508        | 3,207,223        |
| Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas |      |                  |                  |
| Provisiones                                | 28   | 625,933          | 0                |
| Pasivos Mantenidos para la Venta           |      |                  |                  |
| Pasivos por Impuestos a las Ganancias      |      |                  |                  |
| Beneficios a los Empleados                 | 31   | 114,734          | 115,246          |
| Otros Pasivos                              | 32   | 0                | 0                |
| <b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>              |      | <b>3,951,292</b> | <b>4,144,075</b> |

**PASIVO NO CORRIENTE**

| Obligaciones Financieras                       | 33 | 0                 | 0                 |
|--|----|-------------------|-------------------|
| Cuentas Pagar Comerciales                      | 34 | 0                 | 0                 |
| Otras Cuentas por Pagar                        | 35 | 19,725,190        | 20,400,104        |
| Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas     |    |                   |                   |
| Pasivo por Impuestos a las Ganancias Diferidos |    | 5,970,347         | 6,041,727         |
| Provisiones                                    | 38 | 0                 | 0                 |
| Beneficios a los Empleados                     | 39 | 0                 | 0                 |
| Otros Pasivos                                  | 40 | 0                 | 0                 |
| Ingresos Diferidos (Neto)                      |    | 32,003,049        | 32,531,171        |
| <b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>               |    | <b>57,698,586</b> | <b>58,973,002</b> |
| <b>TOTAL PASIVO</b>                            |    | <b>61,649,878</b> | <b>63,117,077</b> |

**PATRIMONIO**

| Capital                          |    | 27,612,098        | 27,612,098        |
|----------------------------------|----|-------------------|-------------------|
| Acciones de Inversión            |    |                   |                   |
| Capital Adicional                |    |                   |                   |
| Reservas Legales                 |    |                   |                   |
| Otras Reservas                   |    |                   |                   |
| Resultados Acumulados            | 47 | 4,423,687         | 4,312,355         |
| Otras Reservas de Patrimonio*    |    |                   |                   |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>          |    | <b>32,035,785</b> | <b>31,924,453</b> |
| <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b> |    | <b>93,685,663</b> | <b>95,041,530</b> |
| Cuentas de Orden                 | 49 | 95,944,616        | 96,125,974        |



**CONTADOR GENERAL**

SAIDA LILA MATHEWS PEREZ  
DNI 00086898



**GERENTE DE ADMINISTRACION**   
**O CARGO EQUIVALENTE**

LUIS ENRIQUE  
BALBIN PALOMINO



**GERENTE GENERAL O**   
**CARGO EQUIVALENTE**

MIRKO FELIX JURADO DUEÑAS  
DNI 10621651

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.

MAT. N° 703  
24/03/2021 17:22:28

DNI 45358292  
24/03/2021 17:27:32

24/03/2021 17:34:47



**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES**

Por los periodos terminados al 31 de Diciembre de los años 2020 y 2019

(EN SOLES)

|   | Nota | 31.12.2020  | 31.12.2019  |
|---|------|-------------|-------------|
| <b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>   |      |             |             |
| Venta Netas de Bienes   |      |             |             |
| Prestación de Servicios   |      |             |             |
| Aportaciones o Ingresos Operacionales - Entidades *Nota   | 50   | 18,641,410  | 20,100,559  |
| <b>TOTAL DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>  |      | 18,641,410  | 20,100,559  |
| Costo de Ventas   | 51   | -14,805,100 | -14,376,497 |
| <b>GANANCIA (PÉRDIDA) BRUTA</b>   |      | 3,836,310   | 5,724,062   |
| Gastos de Ventas y Distribución   | 52   | -2,929,670  | -4,592,879  |
| Gastos de Administración  | 53   | -2,809,803  | -3,412,488  |
| Ganancia (Pérdida) de la baja en Activos Financieros medidos al Costo Amortizado  |      |             |             |
| Otros Ingresos Operativos   | 54   | 1,866,257   | 2,171,149   |
| Otros Gastos Operativos   |      |             |             |
| <b>GANANCIA (PÉRDIDA) OPERATIVA</b>   |      | -36,906     | -110,156    |
| Ingresos Financieros  | 55   | 294,372     | 460,374     |
| Diferencia de Cambio (Ganancias)  |      |             |             |
| Gastos Financieros  | 56   | -204,676    | -226,523    |
| 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 |      |             |             |
| <b>RESULTADO ANTES DEL IMPUESTO A LAS GANANCIAS</b>   |      | 52,790      | 123,695     |
| Gasto por Impuesto a las Ganancias  |      |             |             |
| <b>GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DE OPERACIONES CONTINUADAS</b>   |      | 52,790      | 123,695     |
| Ganancia (Pérdida) Neta de Impuesto a las Ganancias Procedente de Operaciones Discontinuas  |      |             |             |
| <b>GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL EJERCICIO</b>  |      | 52,790      | 123,695     |
| <b>COMPONENTES DE OTRO RESULTADO INTEGRAL:</b>  |      |             |             |
| 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   |      |             |             |
| <b>OTRO RESULTADO INTEGRAL ANTES DE IMPUESTOS</b>   |      |             |             |
| <b>IMPUESTO A LAS GANANCIAS RELACIONADO CON COMPONENTES DE OTRO RESULTADO INTEGRAL</b>  |      |             |             |
| 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   |      |             |             |
| <b>SUMA DE COMPONENTES DE OTRO RESULTADO INTEGRAL CON IMPUESTO A LAS GANANCIAS RELACIONADOS</b>   |      |             |             |
| <b>OTROS RESULTADOS INTEGRALES</b>  |      |             |             |
| <b>RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL EJERCICIO, NETO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>   |      |             |             |
|   |      | 52,790      | 123,695     |

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.



CONTADOR GENERAL

SAIDA LILA MATHEWS PEREZ  
DNI 00086898  
MAT. Nº 702  
24/03/2021 17:23:32



GERENTE DE ADMINISTRACION  
O CARGO EQUIVALENTE

LUIS ENRIQUE  
BALBIN PALOMINO  
DNI 15358292  
24/03/2021 17:27:46



GERENTE GENERAL O  
CARGO EQUIVALENTE

MIRKO FELIX JURADO DUEÑAS  
DNI 10621651  
24/03/2021 17:34:56





**MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS**  
**Dirección General de Contabilidad Pública**  
**EMPRESA NO FINANCIERA**

EF-3

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

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

Por los periodos terminados al 31 de diciembre de los años 2019 y 2020  
 (En Soles)

| CUENTA   | CAPITAL    | ACCIONES DE INVERSION | CAPITAL ADICIONAL | RESERVAS LEGALES | OTRAS RESERVAS | RESULTADOS ACUMULADOS | OTRAS RESERVAS DE PATRIMONIO ** | TOTAL      |
|--|------------|-----------------------|-------------------|------------------|----------------|-----------------------|---------------------------------|------------|
| Reducción de Capital   |            |                       |                   |                  |                |                       |                                 |            |
| Reducción o Amortización de Acciones de Inversión  |            |                       |                   |                  |                |                       |                                 |            |
| Incremento (Disminución) por otras Aportaciones de los Propietarios                                  |            |                       |                   |                  |                |                       |                                 |            |
| Disminución (Incremento) por otras Distribuciones a los Propietarios                                 |            |                       |                   |                  |                |                       |                                 |            |
| Incremento (Disminución) por Cambios en la Participación de Subsidiarias que no implique Pérdidas de |            |                       |                   |                  |                |                       |                                 |            |
| Incremento (Disminución) por Transacciones de Acciones de Cartera                                    |            |                       |                   |                  |                |                       |                                 |            |
| Incremento (Disminución) por Transacciones y Otros Cambios * Nota                                    |            |                       |                   |                  |                |                       |                                 |            |
| <b>Total de Cambios en Patrimonio</b>  |            |                       |                   |                  |                | 52,790                |                                 | 52,790     |
| <b>Saldos al 31 de diciembre de 2020</b>   | 27,612,098 |                       |                   |                  |                | 4,423,687             |                                 | 32,035,785 |

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 respectivo.

\* Detallar en una hoja adicional el contenido de Incremento (Disminución) por Transacciones y Otros Cambios.

\*\* En este rubro se agruparan las cuentas : Resultados no realizados y el Excedente de Revaluación.



CONTADOR GENERAL

SAIDA LILA MATHEWS PEREZ  
 DNI 00086898  
 MAT. N° 702  
 24/03/2021 17:23:47



GERENTE DE ADMINISTRACION O CARGO EQUIVALENTE

LUIS ENRIQUE  
 BALBIN PALOMINO  
 DNI 15358292  
 24/03/2021 17:27:58



GERENTE GENERAL O CARGO EQUIVALENTE

MIRKO FELIX JURADO DUEÑAS  
 DNI 10621651  
 24/03/2021 17:35:07

**MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS**

Dirección General de Contabilidad Pública

EMPRESA NO FINANCIERA

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

EF-4

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
Por los periodos terminados al 31 de diciembre de 2020 y 2019

(En Soles)

| CONCEPTOS  | 31.12.2020         | 31.12.2019          |
|--|--------------------|---------------------|
| <b>A. ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>   | <b>0</b>           | <b>0</b>            |
| Cobranza a (por):  |                    |                     |
| Venta de Bienes y Prestación de Servicios  | 15,273,710         | 19,568,270          |
| Honorarios y comisiones  | 0                  | 0                   |
| Regalías, cuotas, comisiones, otros ingresos de actividades ordinarias                                       | 0                  | 0                   |
| Intereses y Rendimientos Recibidos (no incluidos en la Actividad de Inversión)                               | 0                  | 0                   |
| Reembolso de Impuestos a las Ganancias   | 0                  | 0                   |
| Dividendos Recibidos (no incluidos en la Actividad de Inversión)   | 0                  | 0                   |
| Otras Entradas de Efectivo Relativos a la Actividad de Operación (Nota) *                                    | 6,014,270          | 2,663,245           |
| Pagos a (por):   |                    |                     |
| Proveedores de Bienes y Servicios  | (9,724,644)        | (19,702,904)        |
| Cuenta de los Empleados  | (5,237,933)        | (5,400,067)         |
| Impuesto a las Ganancias   | (363,996)          | (457,215)           |
| Intereses y Rendimientos (no incluidos en la Actividad de Financiación)                                      | 0                  | 0                   |
| Dividendos (no incluidos en la Actividad de Financiación)  | 0                  | 0                   |
| Regalías   | 0                  | 0                   |
| Otros Pagos de Efectivo Relativos a la Actividad de Operación (Nota) *                                       | (1,355,770)        | (450,640)           |
| <b>FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>    | <b>4,605,637</b>   | <b>(3,779,311)</b>  |
| <b>B. ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>   | <b>0</b>           | <b>0</b>            |
| Cobranza a (por):  |                    |                     |
| Reembolso de Adelantos de Préstamos y Préstamos Concedidos a Terceros  | 0                  | 0                   |
| Reembolso Recibido a Préstamos a Entidades Relacionadas  | 0                  | 0                   |
| Venta de Instrumentos Financieros de Patrimonio o Deuda de Otras Entidades                                   | 0                  | 0                   |
| Contratos Derivados (futuro, a término, opciones)  | 0                  | 0                   |
| Venta de Subsidiarias, Neto del Efectivo Desapropiado  | 0                  | 0                   |
| Venta de Participaciones en Negocios Conjuntos, Neto del Efectivo Desapropiado                               | 0                  | 0                   |
| Venta de Propiedades de Inversión  | 0                  | 0                   |
| Venta de Propiedades, Planta y Equipo  | 0                  | 0                   |
| Venta de Activos Intangibles   | 0                  | 0                   |
| Venta de Otros Activos de largo plazo  | 0                  | 0                   |
| Intereses y Rendimientos Recibidos   | 0                  | 0                   |
| Dividendos Recibidos   | 0                  | 0                   |
| Reembolso de Impuestos a las Ganancias   | 0                  | 0                   |
| Otros Cobros de Efectivo Relativos a la Actividad de Inversión (Nota) *                                      | 0                  | 0                   |
| Pagos a (por):   |                    |                     |
| Anticipos y Préstamos Concedidos a Terceros  | 0                  | 0                   |
| Préstamos Concedidos a Entidades Relacionadas  | 0                  | 0                   |
| Compra de Instrumentos Financieros de Patrimonio o Deuda de Otras Entidades                                  | 0                  | 0                   |
| Contratos Derivados (futuro, a término, opciones)  | 0                  | 0                   |
| Compra de Subsidiarias, Neto del Efectivo Adquirido  | 0                  | 0                   |
| Compra de Participaciones en Negocios Conjuntos, Neto del Efectivo Adquirido                                 | 0                  | 0                   |
| Compra de Participaciones no Controladoras   | 0                  | 0                   |
| Compra de Propiedades de Inversión   | 0                  | 0                   |
| Compra de Propiedades, Planta y Equipo   | (1,825,230)        | (4,994,386)         |
| Desembolsos por obras en curso de Propiedades, Planta y Equipo   | (882,985)          | (7,049,958)         |
| Compra de Activos Intangibles  | (48,706)           | 0                   |
| Compra de Otros Activos de largo plazo   | 0                  | 0                   |
| Impuestos a las Ganancias  | 0                  | 0                   |
| Otros Pagos de Efectivo Relativos a la Actividad Inversión (Nota) *  | 0                  | 0                   |
| <b>FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>    | <b>(2,756,921)</b> | <b>(12,044,344)</b> |
| <b>C. ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>  | <b>0</b>           | <b>0</b>            |
| Cobranza a (por):  |                    |                     |
| Obtención de Préstamos de Corto Plazo  | 0                  | 0                   |
| Obtención de Préstamos de Largo Plazo  | 0                  | 0                   |
| Préstamos de Entidades Relacionadas  | 0                  | 0                   |
| Emisión de Acciones y Otros Instrumentos de Patrimonio   | 0                  | 0                   |
| Venta de Acciones Propias en Cartera   | 0                  | 0                   |
| Reembolso de Impuestos a las Ganancias   | 0                  | 0                   |
| Otros Cobros de Efectivo Relativos a la Actividad de Financiación  | 0                  | 0                   |
| Pagos a (por):   |                    |                     |
| Amortización o Pago de Préstamos de Corto Plazo  | 0                  | 0                   |
| Amortización o Pago de Préstamos de Largo Plazo  | 0                  | 0                   |
| Préstamos de Entidades Relacionadas  | 0                  | 0                   |
| Pasivos por Arrendamiento Financiero   | 0                  | 0                   |
| Recompra o Rescate de Acciones de la Entidad (Acciones en Cartera)   | 0                  | 0                   |
| Adquisición de Otras Participaciones en el Patrimonio  | 0                  | 0                   |
| Intereses y Rendimientos   | 0                  | 0                   |
| Dividendos   | 0                  | 0                   |
| Impuesto a las Ganancias   | 0                  | 0                   |
| Otros Pagos de Efectivo Relativos a la Actividad de Financiación (Nota) *                                    | 0                  | 0                   |
| <b>FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>            |



**MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS**  
Dirección General de Contabilidad Pública

EMPRESA NO FINANCIERA

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

EF-4

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
Por los periodos terminados al 31 de diciembre de 2020 y 2019

(En Soles)

| CONCEPTOS   | 31.12.2020        | 31.12.2019        |
|---|-------------------|-------------------|
| Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalentes al Efectivo antes de las Variaciones en las Tasas de Cambio (A + B + C) | 1,848,716         | (15,823,655)      |
| Efectos de las Variaciones en las tasas de cambio sobre el Efectivo y Equivalentes al Efectivo                                | 0                 | 0                 |
| Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalentes al Efectivo   | 1,848,716         | (15,823,655)      |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio   | 15,126,030        | 30,949,685        |
| <b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO</b>  | <b>16,974,746</b> | <b>15,126,030</b> |

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 respectivo  
\* Detallar en una hoja adicional el contenido de Otros Cobros y/u Otros Pagos ././



CONTADOR GENERAL

SAIDA LILA MATHEWS PEREZ  
DNI 00086898  
MAT. N° 702  
24/03/2021 17:24:08



GERENTE DE ADMINISTRACION  
O CARGO EQUIVALENTE

LUIS ENRIQUE  
BALBIN PALOMINO  
DNI 15358292  
24/03/2021 17:28:11



GERENTE GENERAL O  
CARGO EQUIVALENTE

MIRKO FELIX JURADO DUEÑAS  
DNI 10621651  
24/03/2021 17:35:16