



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública

EMPRESA NO FINANCIERA

ENTIDAD : SERVICIO DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE AYACUCHO 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	23,340,021	28,197,889
Inversiones Financieras	4	0	0
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	5	6,097,779	2,825,360
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	6	2,638,714	2,141,144
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas			
Inventarios(Neto)	8	755,024	658,185
Activos Biológicos			
Activos no Corrientes Mantenidos para la Venta	9	0	0
Activos por Impuestos a las Ganancias			
Gastos Pagados por Anticipado	11	23,830	18,299
Otros Activos	12	0	0
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		32,855,368	33,840,877
ACTIVO NO CORRIENTE			
Cuentas por Cobrar Comerciales	13	521,398	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	90,660,275	85,679,575
Activos Intangibles (Neto)	20	269,156	281,162
Activos por Impuestos a las Ganancias Diferidos		839,575	1,056,353
Otros Activos	22	2,585,623	2,424,054
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		94,876,027	89,441,144
TOTAL ACTIVO		127,731,395	123,282,021
Cuentas de Orden		32,572,671	41,619,810

PASIVO Y PATRIMONIO

PASIVO CORRIENTE

Sobregiros Bancarios

Obligaciones Financieras

Cuentas por Pagar Comerciales

Otras Cuentas por Pagar

Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas

Provisiones

Pasivos Mantenidos para la Venta

Pasivos por Impuestos a las Ganancias

Beneficios a los Empleados

Otros Pasivos

TOTAL PASIVO CORRIENTE

PASIVO NO CORRIENTE

Obligaciones Financieras

Cuentas Pagar Comerciales

Otras Cuentas por Pagar

Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas

Pasivo por Impuestos a las Ganancias Diferidos

Provisiones

Beneficios a los Empleados

Otros Pasivos

Ingresos Diferidos (Neto)

TOTAL PASIVO NO CORRIENTE

TOTAL PASIVO

PATRIMONIO

Capital

Acciones de Inversión

Capital Adicional

Reservas Legales

Otras Reservas

Resultados Acumulados

Otras Reservas de Patrimonio*

TOTAL PATRIMONIO

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

Cuentas de Orden

	Nota	31.12.2020	31.12.2019
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVO CORRIENTE			
Sobregiros Bancarios			
Obligaciones Financieras	24	0	0
Cuentas por Pagar Comerciales	25	1,003,145	3,099,745
Otras Cuentas por Pagar	26	15,341,507	8,389,539
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas			
Provisiones	28	2,611,302	5,856,911
Pasivos Mantenidos para la Venta			
Pasivos por Impuestos a las Ganancias		129,825	588,980
Beneficios a los Empleados	31	716,941	493,736
Otros Pasivos	32	0	0
TOTAL PASIVO CORRIENTE		19,802,720	18,428,911
PASIVO NO CORRIENTE			
Obligaciones Financieras	33	0	0
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	43,763,171	42,538,274
Ingresos Diferidos (Neto)			
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		43,763,171	42,538,274
TOTAL PASIVO		63,565,891	60,967,185
PATRIMONIO			
Capital		6,585,912	6,585,912
Acciones de Inversión			
Capital Adicional		31,536,798	31,536,798
Reservas Legales			
Otras Reservas			
Resultados Acumulados	47	7,980,351	6,129,683
Otras Reservas de Patrimonio*		18,062,443	18,062,443
TOTAL PATRIMONIO		64,165,504	62,314,836
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		127,731,395	123,282,021
Cuentas de Orden	49	32,572,671	41,619,810



CONTADOR GENERAL

MARK RENAN YUPANQUI FLORES

DNI 41682542



GERENTE DE ADMINISTRACION
O CARGO EQUIVALENTE

MARK RENAN YUPANQUI FLORES

DNI 41682542



GERENTE GENERAL O
CARGO EQUIVALENTE

EDWAR RAFAEL ENCISO HUILLCA

DNI 42636974