



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 2017 y 2016

(En Soles)

	Nota	31.12.2017	31.12.2016		Nota	31.12.2017	31.12.2016
ACTIVO				PASIVO Y PATRIMONIO			
ACTIVO CORRIENTE				PASIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	05	22,594,175	11,450,767	Sobregiros Bancarios			
Inversiones Financieras				Obligaciones Financieras	16	803,217	745,132
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	06	2,627,503	2,367,661	Cuentas por Pagar Comerciales	17	602,490	450,361
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	07	1,773,776	2,456,439	Otras Cuentas por Pagar	18	25,170,840	24,803,318
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas				Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas			
Inventarios(Neto)	08	654,638	874,689	Provisiones	19	414,603	1,299,289
Activos Biológicos				Pasivos Mantenidos para la Venta			
Activos no Corrientes Mantenidos para la Venta				Pasivos por Impuestos a las Ganancias	20	26,420	25,598
Activos por Impuestos a las Ganancias	09	362,887	310,566	Beneficios a los Empleados	21	716,282	254,369
Gastos Pagados por Anticipado	10	18,006	15,867	Otros Pasivos			
Otros Activos	11	148,347	147,367	TOTAL PASIVO CORRIENTE		27,733,852	27,578,067
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		28,379,332	17,623,356	PASIVO NO CORRIENTE			
ACTIVO NO CORRIENTE				Obligaciones Financieras			
Cuentas por Cobrar Comerciales				22	7,693,574	7,755,879	
Otras Cuentas por Cobrar				Cuentas Pagar Comerciales			
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas				Otras Cuentas por Pagar			
Activos Biológicos				Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas			
Inversiones Mobiliarias(Neto)				Pasivo por Impuestos a las Ganancias Diferidos			
Propiedades de Inversión				Provisiones			
Propiedades, Planta y Equipo (Neto)	12	72,049,605	69,790,365	Beneficios a los Empleados			
Activos Intangibles (Neto)	13	230,601	428,708	Otros Pasivos			
Activos por Impuestos a las Ganancias Diferidos				Ingresos Diferidos (Neto)	23	32,202,553	21,690,419
Otros Activos	14	3,098,616	3,624,035	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		39,896,127	29,446,298
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		75,378,822	73,843,108	TOTAL PASIVO		67,629,979	57,024,365
TOTAL ACTIVO				PATRIMONIO			
Cuentas de Orden	15	36,109,440	34,476,401	Capital	24	6,585,912	6,585,912
				Acciones de Inversión			
				Capital Adicional	25	31,536,798	31,536,798
				Reservas Legales			
				Otras Reservas			
				Resultados Acumulados	26	-20,056,978	-21,743,054
				Otras Reservas de Patrimonio*	27	18,062,443	18,062,443
				TOTAL PATRIMONIO		36,128,175	34,442,099
				TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		103,758,154	91,466,464
				Cuentas de Orden		36,109,440	34,476,401

SERVICIO DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE AYACUCHO S.A. SEDA AYACUCHO
CPC KUSI Q. GARAY RONDINEL
Jefe(E) DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
Gerente General
Matricula N°
Sello y Firma

SERVICIO DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE AYACUCHO S.A. SEDA AYACUCHO
CPC. Marleni Córdova Infanzón
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS (e)
Gerente de Administración y Finanzas o Cargo equivalente
Sello y Firma

SERVICIO DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE AYACUCHO S.A. SEDA AYACUCHO
Mg. SANDRA L. NÚÑEZ SÁNCHEZ
GERENTE GENERAL (e)
Gerente General o Cargo equivalente
Sello y Firma

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.