



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
 Dirección General de Contabilidad Pública

EMPRESA NO FINANCIERA

ENTIDAD : ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO SEDAM HUANCAYO S.A.

EF-1

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Al 31 de Marzo del año 2019 y 31 de diciembre del año 2018
 (En Soles)

	Nota	31.03.2019	31.12.2018
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3	24,348,970	22,290,995
Inversiones Financieras			
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	4	2,424,177	2,310,031
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	5	827,773	670,522
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas			
Inventarios(Nota)	6	999,985	775,942
Activos Biológicos			
Activos no Corrientes Menorados para la Venta			
Activos por Impuestos a las Ganancias			
Gastos Pagados por Anticipado			
Otros Activos	7	3,310,271	4,228,700
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		31,911,196	30,276,190
ACTIVO NO CORRIENTE			
Cuentas por Cobrar Comerciales			
Otras Cuentas por Cobrar			
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas			
Activos Biológicos			
Inversiones Mobiliarias(Nota)			
Propiedades de Inversión			
Propiedades, Planta y Equipo (Neto)	8	53,246,600	53,732,629
Activos Intangibles (Neto)	9	-164,330	-164,330
Activos por Impuestos a las Ganancias Diferidos	10	957,043	1,021,611
Otros Activos			
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		54,039,213	54,589,910
TOTAL ACTIVO		85,950,399	84,866,100
Cuentas de Orden	20	5,128,229	5,128,229

	Nota	31.03.2019	31.12.2018
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVO CORRIENTE			
Sobregiros Bancarios			
Obligaciones Financieras			
Cuentas por Pagar Comerciales	11	472,482	1,540,032
Otras Cuentas por Pagar	12	3,037,315	2,822,157
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas			
Provisiones			
Pasivos Mantendidos para la Venta			
Pasivos por Impuestos a las Ganancias			
Beneficios a los Empleados	13	333,769	126,252
Otros Pasivos			
TOTAL PASIVO CORRIENTE		3,843,566	4,488,441
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	14	11,112,718	11,481,936
Beneficios a los Empleados			
Otros Pasivos			
Ingresos Diferidos (Neto)	15	17,106,361	17,106,361
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		28,219,079	28,588,297
TOTAL PASIVO		32,062,645	33,076,738
PATRIMONIO			
Capital	16	16,245,323	16,245,323
Acciones de Inversión			
Capital Adicional	17	4,305,000	4,305,000
Reservas Legales	18	2,968,561	2,968,561
Otras Reservas			
Resultados Acumulados	19	30,368,970	28,270,478
Otras Reservas de Patrimonio*			
TOTAL PATRIMONIO		53,887,754	51,789,362
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		85,950,399	84,866,100
Cuentas de Orden	20	5,128,229	5,128,229

CPC. Silvia G. Pérez Bendezu
 Jefe de Área de Contabilidad General

Gerente de Administración y Finanzas o
 Gerente de Administración y Finanzas
 Lic. Walter Jaime Landa León
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
 EPS SEDAM HUANCAYO S.A.

Gerente General
 Lic. Alejandro A. Aguirre Rojas
 GERENTE GENERAL
 EPS SEDAM HUANCAYO S.A.

NOTA: Para el caso de las empresas en proceso de liquidación, los rubros de pasivos deben ser mostrados en los Estados Financieros, los mismos que deben consignar su nombre completo y colocar el signo respectivo.
 * En esta rubro se agrupan los cuentas: Resultados No Reatribuidos y Resultados de la Liquidación.



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad

EMPRESA NO FINANCIERA
ENTIDAD : ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO SEDAM HUANCAYO S.A.

EF-2

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
Por los periodos terminados al 31 de Marzo de los años 2019 y 2018
(EN SOLES)

Nota	31.03.2019	31.03.2018
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		
Venta Netas de Bienes		
Prestación de Servicios		
Aportaciones o Ingresos Operacionales - Entidades *Nota		
TOTAL DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	8,188,045	7,769,533
Costo de Ventas		
GANANCIA (PÉRDIDA) BRUTA	5,641,476	5,489,640
Gastos de Ventas y Distribución		
Gastos de Administración		
Ganancia (Pérdida) de la baja en Activos Financieros medidos al Costo Amortizado		
Otros Ingresos Operativos		
Otros Gastos Operativos		
GANANCIA (PÉRDIDA) OPERATIVA	2,370,867	2,766,332
Ingresos Financieros		
Diferencia de Cambio (Ganancias)		
Gastos Financieros		
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		
RESULTADO ANTES DEL IMPUESTO A LAS GANANCIAS	2,446,101	2,867,832
Gasto por Impuesto a las Ganancias		
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DE OPERACIONES CONTINUADAS	2,446,101	2,867,832
Ganancia (Pérdida) Neta de Impuesto a las Ganancias Procedente de Operaciones Discontinuas		
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL EJERCICIO	2,446,101	2,867,832
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	2,446,101	2,867,832

Contador General
Metrícula N°
Sello y Firma
DIRECCIÓN GENERAL DE CONTABILIDAD
MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS

Gerente de Administración y Finanzas o
Cargo equivalente
Lic. Walter Jaime Landa León
GERENTE DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
EPS SEDAM HUANCAYO S.A.

Gerente General o
Cargo equivalente
Lic. Alejandro A. Aguirre Rojas
GERENTE GENERAL
EPS SEDAM HUANCAYO S.A.

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