



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.

EF-1

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre de los años 2021 y 2020

(En Soles)

	Nota	31.12.2021	31.12.2020
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3	11,021,653	9,127,888
Inversiones Financieras	4	0	0
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	5	5,700,148	5,163,930
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	9	515,750	1,071,804
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas Inventarios(Neto)	8	913,152	1,045,445
Activos Biológicos			
Activos no Corrientes Mantendidos para la Venta	9	0	0
Activos por Impuestos a las Ganancias			
Casos Pagados por Anticipo	11	0	0
Otros Activos	12	18,150,703	16,409,067
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			
		26,856,388	26,185,571
ACTIVO NO CORRIENTE			
Cuentas por Cobrar Comerciales	13	0	0
Otras Cuentas por Cobrar	14	0	0
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas			
Activos Biológicos	17	0	0
Inversiones Mobiliarias(Neto)	18	0	0
Propiedades de Inversión			
Propiedades, Plantas y Equipo (Neto)	19	26,856,388	26,185,571
Activos Intangibles (Neto)	20	69,804	34,895
Activos por Impuestos a las Ganancias Diferidos			
Otros Activos	22	0	0
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			
		26,926,192	26,224,472
TOTAL ACTIVO			
Cuentas de Orden	49	45,079,495	42,633,539
		994,898	685,957
		45,079,495	42,633,539
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVO CORRIENTE			
Sobregiros Bancarios	24	0	0
Obligaciones Financieras	25	975,659	1,323,151
Cuentas por Pagar Comerciales	26	298,883	212,406
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas			
Provisiones	28	0	0
Pasivos Mantendidos para la Venta			
Pasivos por Impuestos a las Ganancias	31	626,318	565,838
Beneficios a los Empleados			
Otros Pasivos	32	0	0
TOTAL PASIVO CORRIENTE			
		2,099,865	2,121,395
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	0	0
Ingresos Diferidos (Neto)			
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE			
		19,797,843	19,819,515
TOTAL PASIVO			
		21,897,708	21,940,910
PATRIMONIO			
Capital		10,564,940	10,565,046
Acciones de Inversión			
Capital Adicional		484,435	484,435
Reservas Legales		1,033,921	775,217
Otras Reservas			
Resultados Acumulados	47	9,400,858	7,365,198
Otras Reservas de Patrimonio*		1,902,733	1,502,733
TOTAL PATRIMONIO			
		23,186,787	20,692,629
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			
Cuentas de Orden	49	45,079,495	42,633,539
		994,898	685,957
		45,079,495	42,633,539

NOTA: Para el caso de las empresas en proceso de liquidación, los estados financieros deben ser reformulados por los liquidadores, los mismos que deben consignar su nombre completo y colocar el sello respectivo.
* En este rubro se agrupan las cuentas: Resultado de Realizaciones y Excedente de Realización.



CONTADOR GENERAL

AMALIA GLADYS
TORRES VALVERDE
DNI 04822257
MAT. N° 10832

15/03/2022 11:13:55



GERENTE DE ADMINISTRACION
O CARGO EQUIVALENTE

EDGAR RAMON
ESTREMADOYRO TRONCOSO
DNI 43025756
16/03/2022-11:07:13



GERENTE GENERAL O
CARGO EQUIVALENTE

HENRY HURTADO CRUZ
DNI 07642811
16/03/2022 11:41:27

**MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS**

Dirección General de Contabilidad

EF-2

EMPRESA NO FINANCIERA

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

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

Por los periodos terminados al 31 de Diciembre de los años 2021 y 2020

(EN SOLES)

	Nota	31.12.2021	31.12.2020
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
Venta Netas de Bienes			
Prestación de Servicios	50	19,379,310	16,000,247
Aportaciones o Ingresos Operacionales - Entidades *Nota			
TOTAL DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		19,379,310	16,000,247
Costo de Ventas	51	-10,846,596	-8,906,932
GANANCIA (PÉRDIDA) BRUTA		8,532,714	7,093,315
Gastos de Ventas y Distribución	52	-2,902,528	-2,250,614
Gastos de Administración	53	-3,958,572	-4,073,662
Ganancia (Pérdida) de la baja en Activos Financieros medidos al Costo Amortizado			
Otros Ingresos Operativos	54	1,734,244	1,141,534
Otros Gastos Operativos			
GANANCIA (PÉRDIDA) OPERATIVA		3,405,858	1,910,573
Ingresos Financieros	55	125,881	89,572
Diferencia de Cambio (Ganancias)			
Gastos Financieros	56	-2,565	-414
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		3,529,174	1,999,731
Gasto por Impuesto a las Ganancias	57		-628,682
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DE OPERACIONES CONTINUADAS		3,529,174	1,371,049
Ganancia (Pérdida) Neta de Impuesto a las Ganancias Procedente de Operaciones Discontinuas			
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL EJERCICIO		3,529,174	1,371,049
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			
		3,529,174	1,371,049

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
 * Rubros aplicables para el registro de Ingresos socialmente para la Caja de Pensiones Militar Policial.

CONTADOR GENERAL

AMALIA GLADYS
 TORRES VALVERDE
 DNI 04922257
 MAT. N° 10832
 15/03/2022 11:14:28

GERENTE DE ADMINISTRACION
O CARGO EQUIVALENTE

EDGAR RAMON
 ESTREMADOYRO TRONCOSO
 DNI 43025756
 16/03/2022 11:07:42

GERENTE GENERAL O
CARGO EQUIVALENTE

HENRY HURTADO CRUZ
 DNI 07642811
 16/03/2022 11:41:41



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.

EF-3

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Por los periodos terminados al 31 de diciembre de los años 2020 y 2021

(En Soles)

CUENTA	CAPITAL	ACCIONES DE INVERSIÓN	CAPITAL ADICIONAL	RESERVAS LEGALES	OTRAS RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	OTRAS RESERVAS DE PATRIMONIO **	TOTAL
Reducción de Capital								
Restitución 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				298,704				298,704
Incremento (Disminución) por Transacciones y Otros Cambios - Nota	-206							-206
Total de Cambios en Patrimonio	-206		484,435	298,704		3,529,174		3,787,612
Saldo al 31 de diciembre de 2021	10,584,864			1,033,921		9,060,858	1,502,733	21,186,787

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

** En este rubro se agrupan los cambios, registrados en los libros y el Estado de Resultados.

CORTADOR GENERAL

AMALIA GLADYS
 TORRES VALVERDE
 DNI 04822257
 MAT. N° 10832
 16/03/2022 11:12:03

GERENTE DE ADMINISTRACION
 O CARGO EQUIVALENTE

EDGAR RAMON
 ESTREMADOYRO TRONCOSO
 DNI 43025756
 16/03/2022 11:27:53

GERENTE GENERAL O
CARGO EQUIVALENTE

HENRY HURTADO CRUZ
 DNI 07642811
 16/03/2022 11:41:49



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

EF-3

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

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Por los periodos terminados al 31 de diciembre de los años 2020 y 2021
 (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 (Diminución) por otras Aportaciones de los Propietarios								
Diminución (Incremento) por otras Distribuciones a los Propietarios								
Incremento (Diminución) por Cambios en la Participación de Subsidiarias que no implique Pérdidas de								
Incremento (Diminución) por Transacciones de Acciones de Cartera								
Incremento (Diminución) por Transacciones y Otros Cambios - Nota	-206			258,704				258,704
Total de Cambios en Patrimonio	-206			258,704				-206
Saldo al 31 de diciembre de 2021	10,584,840		484,435	1,033,921		3,529,174	1,502,733	3,787,672
						9,600,888		23,188,787

NOTA: Para el caso de las empresas en proceso de liquidación las estados financieros deben ser referidos por los liquidadores, los mismos que deben designar su nombre completo y indicar el país respectivo.
 * Dado en una hoja adicional al contenido de presente. (Diminución) por Transacciones y Otros Cambios.
 - El monto valor ha agregado no cambia - Resultado no realizado y el Estado de Resultado.



CONTADOR GENERAL

AMALIA GLADYS
 TORRES VALVERDE
 DNI 04822257
 MAT. N° 10832
 16/03/2022 11:12:03



GERENTE DE ADMINISTRACION O CARGO EQUIVALENTE

EDGAR RAMON
 ESTREMADOYRO TRONCOSO
 DNI 43025756
 16/03/2022 11:27:53



GERENTE GENERAL O CARGO EQUIVALENTE

HENRY HURTADO CRUZ
 DNI 07642811
 16/03/2022 11:41:49



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.

EF-4

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Por los periodos terminados al 31 de diciembre de 2021 y 2020

(En Soles)

CONCEPTOS	31.12.2021	31.12.2020
A. ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	0	0
Cobranza a (por):		
Venta de Bienes y Prestación de Servicios	19,053,662	13,079,613
Honorarios y comisiones	0	0
Regalías, cuotas, comisiones, otros ingresos de actividades ordinarias	171,618	295,852
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) *	1,539,842	5,536,206
Pagos a (por):		
Proveedores de Bienes y Servicios	(5,956,709)	(5,565,884)
Cuenta de los Empleados	(8,710,401)	(7,728,238)
Impuesto a las Ganancias	(503,000)	(860,152)
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) *	(481,921)	(176,126)
FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	5,113,091	4,581,271
B. ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	0	0
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	(2,485,963)	(1,046,516)
Desembolsos por obras en curso de Propiedades, Planta y Equipo	(733,363)	(697,396)
Compra de Activos Intangibles	0	(9,001)
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
FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(3,219,326)	(1,752,913)
C. ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	0	0
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
FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	0	0



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.

EF-4

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Por los periodos terminados al 31 de diciembre de 2021 y 2020

(En Soles)

CONCEPTOS	31.12.2021	31.12.2020
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalentes al Efectivo antes de las Variaciones en las Tasas de Cambio (A + B + C)	1,893,765	2,828,358
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	1,893,765	2,828,358
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	9,127,888	6,299,530
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO	11,021,653	9,127,888

NOTA: Para el caso de las empresas en proceso de liquidación, los estados financieros deben ser refinanciados por los liquidadores, los mismos que deben consignar su nombre completo y colocar el sello respectivo.
* Destilar en una hoja adicional el contenido de Otras Cobras y/o Otros Pagos, /, /



CONTADOR GENERAL

AMALIA GLADYS
TORRES VALVERDE
DNI 04822257
MAT. N° 10832
16/03/2022 11:12:18



GERENTE DE ADMINISTRACION
O CARGO EQUIVALENTE

EDGAR RAMON
ESTREMADOYRO TRONCOSO
DNI 43025756
16/03/2022 11:28:07



GERENTE GENERAL O
CARGO EQUIVALENTE

HENRY HURTADO CRUZ
DNI 07642811
16/03/2022 11:41:57