



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y
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 2016 y 2015
(En Soles)

	Nota	31.12.2016	31.12.2015
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		2,462,282	2,866,288
Activos por Impuestos a las Ganancias Diferidos			
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo		498,155	814,952
Inversiones Financieras			
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	3	1,450,904	1,425,316
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	4	28,430	36,922
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas			
Inventarios(Neto)	5		
Activos Biológicos	6	318,285	378,057
Activos no Corrientes Mantenedidos para la Venta			
Activos por Impuestos a las Ganancias			
Gastos Pagados por Anticipado	7	166,508	175,289
Otros Activos	8	0	33,752
ACTIVO NO CORRIENTE			
Cuentas por Cobrar Comerciales			
Otras Cuentas por Cobrar			
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas			
Activos Biológicos			
Inversiones Mobiliarias(Neto)			
Propiedades de Inversión			
Propiedades, Planta y Equipo (Neto)			
Activos Intangibles (Neto)	9	26,911,847	28,548,543
Otros Activos	10	163,702	191,686
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		27,076,549	28,740,229
TOTAL ACTIVO		29,537,831	31,606,517
Cuentas de Orden		640,498	1,374,796
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVO CORRIENTE			
Sobregiros Bancarios			
Obligaciones Financieras			
Cuentas por Pagar Comerciales	12	0	449,884
Otras Cuentas por Pagar	13	478,576	415,488
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas	14	147,377	175,038
Provisiones			
Pasivos Mantenedidos para la Venta			
Pasivos por Impuestos a las Ganancias			
Beneficios a los Empleados			
Otros Pasivos	15	544,903	348,643
TOTAL PASIVO CORRIENTE		1,170,866	1,390,053
PASIVO NO CORRIENTE			
Obligaciones Financieras			
Cuentas Pagar Comerciales			
Otras Cuentas por Pagar			
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas			
Pasivos por Impuestos a las Ganancias Diferidos			
Provisiones			
Beneficios a los Empleados			
Otros Pasivos			
Ingresos Diferidos (Neto)			
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	16	15,467,239	16,568,705
TOTAL PASIVO		15,467,239	16,568,705
PATRIMONIO		16,638,095	17,958,758
Capital			
Acciones de Inversión	17	10,583,599	10,563,599
Capital Adicional			
Reservas Legales	18	484,435	484,435
Otras Reservas	19	117,708	60,768
Resultados Acumulados			
Otras Reservas de Patrimonio*	20	1,733,984	2,536,957
TOTAL PATRIMONIO		12,899,736	13,647,759
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		29,537,831	31,606,517
Cuentas de Orden		640,498	1,374,796

EPS EMAPAT S.A.
Entidad Prestadora de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Tambopata
Sociedad Anónima

CPC. Ramon Troncoso
COMANDANTE GENERAL
RMAI Cobrador General
Matrícula N°
Sello y Firma

EPS EMAPAT S.A.
Entidad Prestadora de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Tambopata
Sociedad Anónima

Gerencia de Administración y Finanzas 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 agrupan las cuentas: Reservas No Realizadas y Excedente de Realización.

0000039



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y
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 2015 y 2016
(En Soles)

CONCEPTOS	CAPITAL	ACCIONES DE INVERSIÓN	CAPITAL ADICIONAL	RESERVAS LEGALES	OTRAS RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	OTRAS RESERVAS DE PATRIMONIO **	TOTAL
Saldo al 1° de enero de 2015	10,563,596		484,435			2,649,860		13,697,894
Ajuste de años anteriores:								
· Cambios en Políticas Contables								
· Corrección de Errores								
Saldo Inicial Reexpresado	10,563,596		484,435			-194,097		-194,097
Cambios en Patrimonio:						2,455,763		13,303,797
Resultado Integral:								
· Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio								
· Otro Resultado Integral						143,962		143,962
Dividendos en Efectivo Declarados								
Emisión de Acciones								
Reducción de Capital								
Reducción o Anulización 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 Carrera								
Incremento (Disminución) por Transacciones y Otros Cambios				60,768		-60,768		
Total de Cambios en Patrimonio				60,768		83,194		143,962
Saldo al 31 de diciembre de 2015	10,563,596		484,435	60,768		2,538,957		13,647,759
Saldo al 1° de enero de 2016	10,563,596		484,435	60,768		2,538,957		13,647,759
Ajuste de años anteriores:								
· Cambios en Políticas Contables								
· Corrección de Errores								
Saldo Inicial Reexpresado	10,563,596		484,435	60,768		-870,718		-870,718
Cambios en Patrimonio:						1,668,230		12,777,041
Resultado Integral:								
· Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio								
· Otro Resultado Integral						122,695		122,695



**MINISTERIO DE ECONOMÍA Y
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 2015 y 2016
(En Soles)

CONCEPTOS	CAPITAL	ACCIONES DE INVERSION	CAPITAL ADICIONAL	RESERVAS LEGALES	OTRAS RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	OTRAS RESERVAS DE PATRIMONIO **	TOTAL
Dividendos en Efectivo Declamados								
Emisión de Acciones								
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								
Total de Cambios en Patrimonio			484,435	56,940		-56,940		122,896
Saldo al 31 de diciembre de 2016	10,563,586			56,940		65,735		12,889,736
Saldo al 31 de diciembre de 2015				56,940		1,733,894		

EPS TAMBOPATATA S.A.
Entidad Reguladora de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado
Empresa Municipal de Agua Potable y Alcantarillado
Calle 10 de Agosto 1000, Urb. La Esperanza, Matucana, C.A. 110200313
Lima, Perú

COMISIÓN GENERAL
M.A. Y F. M. GENERAL
M.A. Y F. M. GENERAL

EPS TAMBOPATATA S.A.
Entidad Reguladora de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado
Empresa Municipal de Agua Potable y Alcantarillado
Calle 10 de Agosto 1000, Urb. La Esperanza, Matucana, C.A. 110200313
Lima, Perú

COMISIÓN GENERAL
M.A. Y F. M. GENERAL
M.A. Y F. M. GENERAL

EPS TAMBOPATATA S.A.
Entidad Reguladora de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado
Empresa Municipal de Agua Potable y Alcantarillado
Calle 10 de Agosto 1000, Urb. La Esperanza, Matucana, C.A. 110200313
Lima, Perú

COMISIÓN GENERAL
M.A. Y F. M. GENERAL
M.A. Y F. M. GENERAL

NOTA: Para el caso de los incrementos en proceso de liquidación los estados financieros deben ser referenciados por los liquidadores, los mismos que deben consignar su nombre y cargo equivalente. En caso de disminuir en una hoja adicional los estados financieros (Disminución) por Transacciones y Otros Cambios.

** En este rubro se asignaron las cuentas: Resultados de Inversión y el Excedente de Revaluación.

Gerente General o cargo equivalente
Sello y Firma
Ing. César Gutiérrez Araujo
GERENTE GENERAL

Gerente General o cargo equivalente
Sello y Firma
Ing. César Gutiérrez Araujo
GERENTE GENERAL

Gerente General o cargo equivalente
Sello y Firma
Ing. César Gutiérrez Araujo
GERENTE GENERAL



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y

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 2016 y 2015

(En Soles)

CONCEPTOS	31.12.2016	31.12.2015
A. ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	0	0
Cobranza a (por):		
Venta de Bienes y Prestación de Servicios	11,740,858	10,577,165
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	11,364	60,395
Pagos a (por):		
Proveedores de Bienes y Servicios	(4,087,136)	(3,797,653)
Cuenta de los Empleados	(5,680,848)	(5,360,922)
Impuesto a las Ganancias	(426,504)	(388,932)
Intereses y Rendimientos (no incluidos en la Actividad de Financiación)	0	(5,619)
Dividendos (no incluidos en la Actividad de Financiación)	0	0
Regalías	0	0
Otros Pagos de Efectivo Relativos a la Actividad de Operación	0	0
FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	1,557,734	1,084,434
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	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	0	0
Desembolsos por obras en curso de Propiedades, Planta y Equipo	(401,989)	(136,780)
Compra de Activos Intangibles	(949,680)	(769,507)
Compra de Otros Activos de largo plazo	(39,226)	(1,220)
Impuestos a las Ganancias	0	0
Otros Pagos de Efectivo Relativos a la Actividad Inversión	0	0
FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(1,390,895)	(907,507)
C. ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	0	0
Cobranza a (por):		
Obtención de Préstamos de Corto Plazo	0	0
Obtención de Préstamos de Largo Plazo	0	450,000
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	(449,884)	(33,868)
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	(33,752)	(7,031)
Dividendos	0	0
Impuesto a las Ganancias	0	0
Otros Pagos de Efectivo Relativos a la Actividad de Financiación	0	0
FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	(483,636)	409,101



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y

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 2016 y 2015

(En Soles)

CONCEPTOS	31.12.2016	31.12.2015
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalentes al Efectivo antes de las Variaciones en las Tasas de Cambio (A + B + C)	(316,797)	586,028
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	(316,797)	586,028
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	814,952	228,924
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO	498,155	814,952

EPS EMAPAT S.A.
Entidad Prestadora de Servicios de Saneamiento
Empresa Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de Tambopata
Sociedad Anónima

CPC. Ramón Estremadoyro Troncoso
CONTADOR GENERAL
MAT. N° 25-230

Contador General
Matrícula N°
Sello y Firma

EPS EMAPAT S.A.
Entidad Prestadora de Servicios de Saneamiento
Empresa Municipal de Agua Potable y Alcantarillado
de Tambopata Sociedad Anónima

CPC. Juan Ramón Cuya Vera
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Gerente de Administración y Finanzas o
Cargo equivalente
Sello y Firma

EPS EMAPAT S.A.
Entidad Prestadora de Servicios de Saneamiento
Empresa Municipal de Agua Potable y Alcantarillado
de Tambopata Sociedad Anónima

Ing. César Guillermo Gutiérrez Araujo
GERENTE GENERAL

Gerente General o
Cargo Equivalente
Sello y Firma

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 f./j

000000