



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública

EMPRESA NO FINANCIERA

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

EF-1

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Marzo del año 2025 y 31 de diciembre del año 2024
(En Soles)

| | Nota | 31.03.2025 | 31.12.2024 |
|---|------|-------------|-------------|
| ACTIVO | | | |
| ACTIVO CORRIENTE | | | |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo | 3 | 34,116,752 | 37,239,616 |
| Inversiones Financieras | 4 | 0 | 0 |
| Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto) | 5 | 466,387 | 6,562,194 |
| Otras Cuentas por Cobrar (Neto) | 6 | 61,029 | 7,432,477 |
| Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas | 7 | 0 | 0 |
| Inventarios(Neto) | 8 | 535,559 | 550,589 |
| Activos Biológicos | | | |
| Activos no Corrientes Mantenidos para la Venta | 9 | 0 | 0 |
| Activos por Impuestos a las Ganancias | 10 | 0 | 0 |
| Gastos Pagados por Anticipado | 11 | 34,895 | 31,445 |
| Otros Activos | 12 | 0 | 0 |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | | 35,214,622 | 51,816,321 |
| ACTIVO NO CORRIENTE | | | |
| Cuentas por Cobrar Comerciales | 13 | 8,865,362 | 2,303,660 |
| Otras Cuentas por Cobrar | 14 | 5,261,872 | -2,583,239 |
| Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas | 15 | 0 | 0 |
| Activos Biológicos | | | |
| Inversiones Mobiliarias(Neto) | 17 | 0 | 0 |
| Propiedades de Inversión | 18 | 0 | 0 |
| Propiedades, Planta y Equipo (Neto) | 19 | 89,258,813 | 89,916,852 |
| Activos Intangibles (Neto) | 20 | 0 | 0 |
| Activos por Impuestos a las Ganancias Diferidos | 21 | | |
| Otros Activos | 22 | 26,506,624 | 26,506,624 |
| TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | | 129,892,671 | 116,143,897 |
| TOTAL ACTIVO | | 165,107,293 | 167,960,218 |
| Cuentas de Orden | 49 | 50,765,429 | 47,630,735 |

| | Nota | 31.03.2025 | 31.12.2024 |
|--|------|-------------|-------------|
| PASIVO Y PATRIMONIO | | | |
| PASIVO CORRIENTE | | | |
| Sobregiros Bancarios | 23 | 0 | 0 |
| Obligaciones Financieras | 24 | 1,620,698 | 1,620,698 |
| Cuentas por Pagar Comerciales | 25 | 1,122,576 | 3,778,133 |
| Otras Cuentas por Pagar | 26 | 1,039,580 | 2,743,894 |
| Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas | 27 | 0 | 0 |
| Provisiones | 28 | 0 | 0 |
| Pasivos Mantenidos para la Venta | | | |
| Pasivos por Impuestos a las Ganancias | 30 | | |
| Beneficios a los Empleados | 31 | 657,785 | 267,352 |
| Otros Pasivos | 32 | 0 | 0 |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE | | 4,440,639 | 8,410,077 |
| PASIVO NO CORRIENTE | | | |
| Obligaciones Financieras | 33 | 79,687,394 | 79,687,394 |
| Cuentas Pagar Comerciales | 34 | 196,346 | 3,101,253 |
| Otras Cuentas por Pagar | 35 | 4,878,962 | 3,143,311 |
| Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas | 36 | 0 | 0 |
| Pasivo por Impuestos a las Ganancias Diferidos | 37 | | |
| Provisiones | 38 | 0 | 0 |
| Beneficios a los Empleados | 39 | 180,232 | 20,629 |
| Otros Pasivos | 40 | 0 | 0 |
| Ingresos Diferidos (Neto) | 41 | 54,567,116 | 54,567,116 |
| TOTAL PASIVO NO CORRIENTE | | 139,510,050 | 140,519,703 |
| TOTAL PASIVO | | 143,950,689 | 148,929,780 |
| PATRIMONIO | | | |
| Capital | 42 | 33,415,150 | 33,415,150 |
| Acciones de Inversión | 43 | 0 | 0 |
| Capital Adicional | 44 | 0 | 0 |
| Reservas Legales | 45 | 291,186 | 291,186 |
| Otras Reservas | | | |
| Resultados Acumulados | 47 | -12,909,279 | -15,035,445 |
| Otras Reservas de Patrimonio* | 48 | 359,547 | 359,547 |
| TOTAL PATRIMONIO | | 21,156,604 | 19,030,438 |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | 165,107,293 | 167,960,218 |
| Cuentas de Orden | 49 | 50,765,429 | 47,630,735 |

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.

* En este rubro se agruparán las cuentas: Resultados No Realizados y Excedente de Revaluación.



CONTADOR GENERAL ☒

RUTILIO ALFREDO
ANTICONA FLORES
DNI 80076793
MAT. N 51885



GERENTE DE ADMINISTRACION
O CARGO EQUIVALENTE ☒

LUIS ALBERTO AGUILAR PEREZ
DNI 09866161
24/05/2025 00:02:36



GERENTE GENERAL O
CARGO EQUIVALENTE ☒

RAUL ADOLFO
LINARES MANCHEGO
DNI 04432662
23/05/2025 23:53:25