



**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 30 de Setiembre del año 2024 y 31 de diciembre del año 2023**

**(En Soles)**

|                                                 | Nota | 30.09.2024         | 31.12.2023         |
|-------------------------------------------------|------|--------------------|--------------------|
| <b>ACTIVO</b>                                   |      |                    |                    |
| <b>ACTIVO CORRIENTE</b>                         |      |                    |                    |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo             | 3    | 74,970,964         | 71,392,575         |
| Inversiones Financieras                         | 4    | 0                  | 0                  |
| Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)           | 5    | 4,436,081          | 4,279,119          |
| Otras Cuentas por Cobrar (Neto)                 | 6    | 3,834,989          | 4,154,744          |
| Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas     | 7    | 0                  | 0                  |
| Inventarios(Neto)                               | 8    | 959,527            | 1,008,655          |
| Activos Biológicos                              |      |                    |                    |
| Activos no Corrientes Mantenidos para la Venta  | 9    | 0                  | 0                  |
| Activos por Impuestos a las Ganancias           | 10   |                    |                    |
| Gastos Pagados por Anticipado                   | 11   | 0                  | 0                  |
| Otros Activos                                   | 12   | 6,053,984          | 5,763,012          |
| <b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>                   |      | <b>90,255,545</b>  | <b>86,598,105</b>  |
| <b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>                      |      |                    |                    |
| Cuentas por Cobrar Comerciales                  | 13   | 0                  | 0                  |
| Otras Cuentas por Cobrar                        | 14   | 0                  | 0                  |
| Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas     | 15   |                    |                    |
| Activos Biológicos                              |      |                    |                    |
| Inversiones Mobiliarias(Neto)                   | 17   | 0                  | 0                  |
| Propiedades de Inversión                        | 18   | 0                  | 0                  |
| Propiedades, Planta y Equipo (Neto)             | 19   | 63,780,142         | 61,799,634         |
| Activos Intangibles (Neto)                      | 20   | 247,390            | 247,390            |
| Activos por Impuestos a las Ganancias Diferidos | 21   |                    |                    |
| Otros Activos                                   | 22   | 0                  | 0                  |
| <b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>                |      | <b>64,027,532</b>  | <b>62,047,024</b>  |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>                             |      | <b>154,283,077</b> | <b>148,645,129</b> |
| Cuentas de Orden                                | 49   | 11,282,341         | 4,130,529          |

**PASIVO Y PATRIMONIO**

**PASIVO CORRIENTE**

|                                            |    |                  |                  |
|--------------------------------------------|----|------------------|------------------|
| Sobregiros Bancarios                       | 23 |                  |                  |
| Obligaciones Financieras                   | 24 | 0                | 0                |
| Cuentas por Pagar Comerciales              | 25 | 908,680          | 1,939,036        |
| Otras Cuentas por Pagar                    | 26 | 7,716,939        | 7,490,125        |
| Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas | 27 |                  |                  |
| Provisiones                                | 28 | 0                | 0                |
| Pasivos Mantenidos para la Venta           |    |                  |                  |
| Pasivos por Impuestos a las Ganancias      | 30 |                  |                  |
| Beneficios a los Empleados                 | 31 | 437,632          | 161,469          |
| Otros Pasivos                              | 32 | 0                | 0                |
| <b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>              |    | <b>9,063,251</b> | <b>9,590,630</b> |

**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     | 36 |                   |                   |
| Pasivo por Impuestos a las Ganancias Diferidos | 37 |                   |                   |
| Provisiones                                    | 38 | 17,194,301        | 17,848,369        |
| Beneficios a los Empleados                     | 39 | 0                 | 0                 |
| Otros Pasivos                                  | 40 | 0                 | 0                 |
| Ingresos Diferidos (Neto)                      | 41 | 29,375,671        | 29,375,671        |
| <b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>               |    | <b>46,569,972</b> | <b>47,224,040</b> |
| <b>TOTAL PASIVO</b>                            |    | <b>55,633,223</b> | <b>56,814,670</b> |

**PATRIMONIO**

|                                  |    |                    |                    |
|----------------------------------|----|--------------------|--------------------|
| Capital                          | 42 | 16,245,323         | 16,245,323         |
| Acciones de Inversión            | 43 |                    |                    |
| Capital Adicional                | 44 | 4,305,000          | 4,305,000          |
| Reservas Legales                 | 45 | 3,856,641          | 3,308,996          |
| Otras Reservas                   |    |                    |                    |
| Resultados Acumulados            | 47 | 74,242,890         | 67,971,140         |
| Otras Reservas de Patrimonio*    | 48 | 0                  | 0                  |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>          |    | <b>98,649,854</b>  | <b>91,830,459</b>  |
| <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b> |    | <b>154,283,077</b> | <b>148,645,129</b> |
| Cuentas de Orden                 | 49 | 11,282,341         | 4,130,529          |

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.



**CONTADOR GENERAL (e)**

ROLANDO VIVANCO QUISPE  
 DNI 20096224  
 MAT. N 1842  
 08/11/2024 17:33:49



**GERENTE DE ADMINISTRACION  
 O CARGO EQUIVALENTE**

JORGE DAVID LEY CUEN RODAS  
 DNI 40725611  
 08/11/2024 17:35:08



**GERENTE GENERAL O  
 CARGO EQUIVALENTE**

CARLOS ALBERTO  
 JUAREZ ALFARO  
 DNI 04644377  
 08/11/2024 17:54:12