



**MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS**  
**Dirección General de Contabilidad Pública**

**EMPRESA NO FINANCIERA**

**ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL SANTIAGO DE SURCO S.A.**

**EF-1**

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

Al 31 de Diciembre de los años 2023 y 2022

(En Soles)

|   | Nota | 31.12.2023        | 31.12.2022        |
|---|------|-------------------|-------------------|
| <b>ACTIVO</b>                                   |      |                   |                   |
| <b>ACTIVO CORRIENTE</b>                         |      |                   |                   |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo             | 3    | 11,577            | 364,551           |
| Inversiones Financieras                         | 4    | 0                 | 0                 |
| Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)           | 5    | 1,420,847         | 1,143,522         |
| Otras Cuentas por Cobrar (Neto)                 | 6    | 93,362            | 17,597            |
| Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas     |      |                   |                   |
| Inventarios(Neto)                               | 8    | 0                 | 51,331            |
| Activos Biológicos                              |      |                   |                   |
| Activos no Corrientes Mantenidos para la Venta  | 9    | 0                 | 0                 |
| Activos por Impuestos a las Ganancias           |      |                   |                   |
| Gastos Pagados por Anticipado                   | 11   | 493,296           | 327,485           |
| Otros Activos                                   | 12   | 595,431           | 600,361           |
| <b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>                   |      | <b>2,614,513</b>  | <b>2,504,847</b>  |
| <b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>                      |      |                   |                   |
| Cuentas por Cobrar Comerciales                  | 13   | 0                 | 0                 |
| Otras Cuentas por Cobrar                        | 14   | 1,242,268         | 1,242,268         |
| Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas     |      |                   |                   |
| Activos Biológicos                              |      |                   |                   |
| Inversiones Mobiliarias(Neto)                   | 17   | 0                 | 0                 |
| Propiedades de Inversión                        | 18   | 0                 | 0                 |
| Propiedades, Planta y Equipo (Neto)             | 19   | 7,869,491         | 8,027,719         |
| Activos Intangibles (Neto)                      | 20   | 16,331            | 9,488             |
| Activos por Impuestos a las Ganancias Diferidos |      |                   |                   |
| Otros Activos                                   | 22   | 0                 | 0                 |
| <b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>                |      | <b>9,128,090</b>  | <b>9,279,475</b>  |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>                             |      | <b>11,742,603</b> | <b>11,784,322</b> |
| Cuentas de Orden                                | 49   | 0                 | 0                 |

**PASIVO Y PATRIMONIO**

**PASIVO CORRIENTE**

Sobregiros Bancarios

Obligaciones Financieras

Cuentas por Pagar Comerciales

Otras Cuentas por Pagar

Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas

Provisiones

Pasivos Mantenidos para la Venta

Pasivos por Impuestos a las Ganancias

Beneficios a los Empleados

Otros Pasivos

**TOTAL PASIVO CORRIENTE**

**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

Beneficios a los Empleados

Otros Pasivos

Ingresos Diferidos (Neto)

**TOTAL PASIVO NO CORRIENTE**

**TOTAL PASIVO**

**PATRIMONIO**

Capital

Acciones de Inversión

Capital Adicional

Reservas Legales

Otras Reservas

Resultados Acumulados

Otras Reservas de Patrimonio\*

**TOTAL PATRIMONIO**

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO**

Cuentas de Orden

|  | Nota | 31.12.2023        | 31.12.2022        |
|--|------|-------------------|-------------------|
| <b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>                     |      |                   |                   |
| <b>PASIVO CORRIENTE</b>                        |      |                   |                   |
| Sobregiros Bancarios                           |      |                   |                   |
| Obligaciones Financieras                       | 24   | 0                 | 0                 |
| Cuentas por Pagar Comerciales                  | 25   | 320,175           | 222,066           |
| Otras Cuentas por Pagar                        | 26   | 28,776            | 629,262           |
| Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas     |      |                   |                   |
| Provisiones                                    | 28   | 0                 | 0                 |
| Pasivos Mantenidos para la Venta               |      |                   |                   |
| Pasivos por Impuestos a las Ganancias          |      |                   |                   |
| Beneficios a los Empleados                     | 31   | 361,498           | 105,314           |
| Otros Pasivos                                  | 32   | 0                 | 0                 |
| <b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>                  |      | <b>710,449</b>    | <b>956,642</b>    |
| <b>PASIVO NO CORRIENTE</b>                     |      |                   |                   |
| Obligaciones Financieras                       | 33   | 0                 | 0                 |
| Cuentas Pagar Comerciales                      | 34   | 3,942,682         | 3,942,682         |
| Otras Cuentas por Pagar                        | 35   | 1,803,382         | 1,803,382         |
| 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)                      |      |                   |                   |
| <b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>               |      | <b>5,746,064</b>  | <b>5,746,064</b>  |
| <b>TOTAL PASIVO</b>                            |      | <b>6,456,513</b>  | <b>6,702,706</b>  |
| <b>PATRIMONIO</b>                              |      |                   |                   |
| Capital  |      | 1,160,273         | 1,160,273         |
| Acciones de Inversión                          |      |                   |                   |
| Capital Adicional                              |      | 1,243,295         | 1,243,295         |
| Reservas Legales                               |      | 37,987            |                   |
| Otras Reservas                                 |      |                   |                   |
| Resultados Acumulados                          | 47   | 2,844,535         | 2,678,048         |
| Otras Reservas de Patrimonio*                  |      |                   |                   |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>                        |      | <b>5,286,090</b>  | <b>5,081,616</b>  |
| <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>               |      | <b>11,742,603</b> | <b>11,784,322</b> |
| Cuentas de Orden                               | 49   | 0                 | 0                 |

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**

FERNANDO HUAPAYA AVALOS

DNI 10714186

MAT. N° 32488

12/03/2024 17:46:16

**GERENTE DE ADMINISTRACION**   
**O CARGO EQUIVALENTE**

PATRICIA VERONICA

HEREDIA OLIVERA

DNI 44292011

12/03/2024 17:47:56

**GERENTE GENERAL O**   
**CARGO EQUIVALENTE**

PAUL ALEXANDER

CAÑAMERO ALVAREZ

DNI 42054531

12/03/2024 17:48:56