



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública

EMPRESA NO FINANCIERA

ENTIDAD : EMPRESA PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO DE CAJAMARCA S.A.

EF-1

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre de los años 2025 y 2024

(En Soles)

	Nota	31.12.2025	31.12.2024
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3	2,894,337	564,279
Inversiones Financieras	4	0	0
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	5	2,813,570	2,333,205
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	6	3,732,651	2,604,516
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas	7	0	0
Inventarios(Neto)	8	507,545	920,260
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	0	0
Otros Activos	12	0	0
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		9,948,103	6,422,260
ACTIVO NO CORRIENTE			
Cuentas por Cobrar Comerciales	13	0	0
Otras Cuentas por Cobrar	14	0	0
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	271,500,414	251,835,539
Activos Intangibles (Neto)	20	7,280	21,367
Activos por Impuestos a las Ganancias Diferidos	21	339,541	174,456
Otros Activos	22	21,182,580	24,886,895
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		293,029,815	276,918,257
TOTAL ACTIVO		302,977,918	283,340,517
Cuentas de Orden	49	26,322,929	18,562,321

PASIVO Y PATRIMONIO

PASIVO CORRIENTE

Sobregiros Bancarios	23	0	0
Obligaciones Financieras	24	0	0
Cuentas por Pagar Comerciales	25	671,649	2,883,330
Otras Cuentas por Pagar	26	4,617,165	10,911,877
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas	27	0	0
Provisiones	28	737,687	18,986,287
Pasivos Mantenidos para la Venta			
Pasivos por Impuestos a las Ganancias	30	3,169,476	1,075,454
Beneficios a los Empleados	31	2,401,800	2,665,746
Otros Pasivos	32	0	0
TOTAL PASIVO CORRIENTE		11,597,777	36,522,694

PASIVO NO CORRIENTE

Obligaciones Financieras	33	0	0
Cuentas Pagar Comerciales	34	0	0
Otras Cuentas por Pagar	35	3,843,112	4,473,112
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas	36		
Pasivo por Impuestos a las Ganancias Diferidos	37		
Provisiones	38	18,409,873	0
Beneficios a los Empleados	39	0	0
Otros Pasivos	40	6,904,675	0
Ingresos Diferidos (Neto)	41	76,963,992	76,523,743
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		106,121,652	80,996,855
TOTAL PASIVO		117,719,429	117,519,549

PATRIMONIO

Capital	42	18,447,000	18,447,000
Acciones de Inversión	43		
Capital Adicional	44	77,908,151	61,406,317
Reservas Legales	45	144,176	144,176
Otras Reservas			
Resultados Acumulados	47	3,053,705	118,018
Otras Reservas de Patrimonio*	48	85,705,457	85,705,457
TOTAL PATRIMONIO		185,258,489	165,820,968
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		302,977,918	283,340,517
Cuentas de Orden	49	26,322,929	18,562,321

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)

LUIS GUSTAVO RABANAL VARGAS
 DNI 46913410
 MAT. N 12-1332
 12/03/2026 14:30:58



**GERENTE DE ADMINISTRACION
 O CARGO EQUIVALENTE**

CARLOS ALBERTO NIÑO VILCHEZ
 DNI 00250682
 12/03/2026 14:35:12



**GERENTE GENERAL O
 CARGO EQUIVALENTE**

CARLOS ARTURO OBREGON DIAZ
 DNI 44118087
 12/03/2026 14:42:50