

**SEDAPAL**  
**Estado de Situación Financiera**  
Al 31 de Mayo 2024 y 2023  
(En Soles)

ACTIVO	Anexo	2024	2023	PASIVO Y PATRIMONIO	Anexo	2024	2023
<b>Activo corriente</b>				<b>Pasivo corriente</b>			
Efectivo y equivalente de efectivo	1	626,402,963	648,834,736	Obligaciones financieras	14	654,797,871	500,628,872
Inversiones Financieras	2	252,200,000	267,450,000	Cuentas por pagar a entidades relacionadas	14-A	81,142,581	81,073,875
Cuentas por cobrar comerciales, neto	3	353,719,118	340,822,597	Cuentas por pagar comerciales	10	177,962,504	190,108,414
Otras cuentas por cobrar, neto	4	112,872,932	125,310,372	Otras cuentas por pagar	11	158,006,041	187,785,432
Inventarios	5	29,113,836	28,502,784	Provision por beneficio a los empleados	12	122,169,492	113,195,410
Gastos pagados por anticipado	6	23,333,350	28,410,977	Pasivos por arrendamiento	16-A	166,950,767	156,391,052
<b>Total activo corriente</b>		<b>1,397,642,199</b>	<b>1,439,331,466</b>	Impuesto a las ganancias	13	65,371,314	93,385,239
				Ingresos diferidos	17-A	1,615,131	1,203,210
				<b>Total pasivo corriente</b>		<b>1,428,015,501</b>	<b>1,323,771,504</b>
<b>Activo no corriente</b>				<b>Pasivo no corriente</b>			
Fondos restringidos	1	8,825,070	37,652	Obligaciones financieras	14	2,046,298,654	2,007,321,286
Cuentas por cobrar comerciales, neto	3	20,286,242	34,165,138	Cuentas por pagar a entidades relacionadas	14-A	1,044,282,263	1,070,680,220
Otra cuentas por cobrar diversas	4	237,280,435	281,871,458	Provision por beneficios a los empleados	15	16,710,478	18,142,239
Activo por derecho de uso, neto	7	1,391,970,849	1,539,466,866	Otras provisiones	16	172,350,405	299,473,131
Propiedades, planta y equipo, neto	8	10,397,258,441	10,389,519,478	Pasivos por arrendamiento	16-A	1,499,440,551	1,666,391,318
Activos Intangibles, neto	9	29,956,061	21,317,769	Subvenciones gubernamentales	17	1,643,728,905	1,718,595,473
<b>Total activo no corriente</b>		<b>12,085,557,098</b>	<b>12,266,378,361</b>	Ingresos diferidos	17-A	18,101,778	19,198,856
				Impuesto a las ganancias diferido, neto	18	246,681,228	353,514,327
				<b>Total pasivo no corriente</b>		<b>6,687,594,262</b>	<b>7,153,296,850</b>
				<b>Total pasivo</b>		<b>8,115,609,763</b>	<b>8,477,068,354</b>
				<b>Patrimonio</b>			
				Capital	19	3,671,387,138	3,526,746,263
				Capital adicional	20	1,252,938,440	1,252,938,440
				Reserva Legal	21	14,240,262	0
				Resultados acumulados	22	-163,906,799	142,402,619
				Utilidad (Pérdida) del Ejercicio	22	592,930,493	307,054,151
				<b>Total patrimonio</b>		<b>5,367,589,534</b>	<b>5,229,141,473</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>13,483,199,297</b>	<b>13,706,209,827</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>13,483,199,297</b>	<b>13,706,209,827</b>
CUENTAS DE ORDEN	23	1,359,241,388	1,230,568,085	CUENTAS DE ORDEN	23	1,359,241,388	1,230,568,085



**SEDAPAL**  
**Estado del Resultado Integral**  
 Por los periodos terminados al 31 de Mayo año 2024 y 2023  
 (En Soles)

Anexo	Periodo del 01 al 31 de Mayo de 2024	Periodo del 01 de Enero al 31 de Mayo de 2024	Periodo del 01 de Enero al 31 de Mayo de 2023
<b>Ingresos Ordinarios</b>			
Servicio de Agua Potable y Alcantarillado, neto de descuentos	225,761,311	1,156,125,765	1,060,321,482
Servicio de Monitoreo Aguas Subterráneas	14,083,752	61,845,725	60,986,629
Servicios Colaterales	5,963,654	24,014,192	26,592,722
24	<u>245,808,717</u>	<u>1,241,985,682</u>	<u>1,147,900,833</u>
Otros Ingresos - DL 148	0	514,719	293,528
25	<u>0</u>	<u>514,719</u>	<u>293,528</u>
	<u>245,808,717</u>	<u>1,242,500,401</u>	<u>1,148,194,361</u>
<b>Costo de Servicio</b>			
Costo de Servicio Agua Potable y Alcantarillado	(133,426,496)	(621,487,698)	(572,195,212)
Costo de Servicio Colaterales	(3,815,928)	(16,094,591)	(13,582,403)
	<u>(137,242,424)</u>	<u>(637,582,289)</u>	<u>(585,777,615)</u>
<b>Ganancia bruta</b>	<b>108,566,293</b>	<b>604,918,112</b>	<b>562,416,746</b>
Gastos de Ventas	(25,089,047)	(147,201,051)	(130,338,689)
Gastos de Administración	(20,620,524)	(113,829,947)	(91,180,700)
Otros Ingresos operativos	140,484,746	479,714,367	150,992,045
Otros Egresos Operativos ANF	(5,117,065)	(26,732,423)	(22,188,193)
25	<u>198,224,403</u>	<u>796,669,058</u>	<u>469,701,209</u>
<b>Ganancia operativa</b>			
Ingresos financieros	5,685,645	84,139,781	44,138,352
Gastos financieros	(27,696,942)	(133,078,798)	(126,122,860)
Diferencia de Cambio Neta	2,714,494	46,613,853	60,471,897
26	<u>5,685,645</u>	<u>84,139,781</u>	<u>44,138,352</u>
26	<u>(27,696,942)</u>	<u>(133,078,798)</u>	<u>(126,122,860)</u>
27	<u>2,714,494</u>	<u>46,613,853</u>	<u>60,471,897</u>
<b>Resultado antes del impuesto a las ganancias</b>	<b>178,927,600</b>	<b>794,543,894</b>	<b>448,188,598</b>
Impuesto a las ganancias	(51,508,806)	(201,613,401)	(141,134,447)
	<u>(51,508,806)</u>	<u>(201,613,401)</u>	<u>(141,134,447)</u>
<b>Resultado después de impuesto</b>			
	<u>127,418,794</u>	<u>592,930,493</u>	<u>307,054,151</u>
Otros resultados integrales	-	-	-
<b>Resultado integral del año</b>			
	<u>127,418,794</u>	<u>592,930,493</u>	<u>307,054,151</u>

Elaborado : ECGe



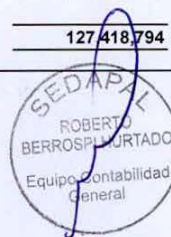


**SEDAPAL**  
**Estado del Resultado Por Naturaleza**  
 Por los periodos terminados al 31 de Mayo año 2024 y 2023  
 (En Soles)

	Anexo	Periodo del 01 al 31 de Mayo de 2024	Periodo del 01 de Enero al 31 de Mayo de 2024	Periodo del 01 de Enero al 31 de Mayo de 2023
<b>Ingresos Netos</b>	24	<b>245,808,717</b>	<b>1,241,985,682</b>	<b>1,147,900,833</b>
Servicio de agua potable y alcantarillado, Neto de Descuentos		225,761,311	1,156,125,765	1,060,321,482
Servicio de Monitoreo Aguas Subterráneas		14,083,752	61,845,725	60,986,629
Servicios colaterales		5,963,654	24,014,192	26,592,722
<b>Producción inmovilizada</b>		<b>65,917,123</b>	<b>338,959,925</b>	<b>371,501,502</b>
Inmuebles, maquinarias y equipo		65,917,123	338,959,925	371,501,502
<b>TOTAL PRODUCCION</b>		<b>311,725,840</b>	<b>1,580,945,607</b>	<b>1,519,402,335</b>
<b>Consumo</b>		<b>158,689,673</b>	<b>748,053,271</b>	<b>731,011,305</b>
Compra de agua potable		7,073,306	43,626,768	46,848,684
Compra de suministros diversos		1,289,710	5,871,397	8,884,714
Costos vinculados con las compras		1,245	6,157	7,614
(+/-) Variación suministros tratamiento agua		511,729	(1,152,598)	(5,798,533)
(+/-) Variación suministros diversos		(25,086)	(42,872)	18,783
Servicios prestados por terceros		149,838,769	699,744,419	681,050,043
<b>VALOR AGREGADO</b>		<b>153,036,167</b>	<b>832,892,336</b>	<b>788,391,030</b>
<b>Cargas de personal</b>		<b>(29,942,404)</b>	<b>(174,338,024)</b>	<b>(165,999,172)</b>
Remuneraciones		(21,410,777)	(124,809,355)	(111,779,097)
Participaciones por pagar		(4,043,156)	(22,494,072)	(25,142,190)
Compensación por Tiempo de servicios		(1,428,660)	(9,513,901)	(10,061,565)
Pensiones de jubilación		(15,576)	(53,391)	(52,879)
Cargas sociales		(2,995,116)	(16,382,400)	(17,075,686)
Otros gastos		(49,119)	(1,084,905)	(1,887,755)
<b>Tributos</b>		<b>(11,077,271)</b>	<b>(43,481,383)</b>	<b>(39,931,994)</b>
<b>EXCEDEN. BRUTO DE EXPLOTACION</b>		<b>112,016,492</b>	<b>615,072,929</b>	<b>582,459,864</b>
<b>Otros Gastos de Gestión</b>		<b>(14,107,326)</b>	<b>(59,761,592)</b>	<b>(36,902,094)</b>
<b>Valuación de Activos y Provisiones</b>		<b>(40,169,509)</b>	<b>(225,790,155)</b>	<b>(218,360,419)</b>
Depreciación de activos fijos		(21,878,219)	(109,232,287)	(105,729,097)
Depreciación Activos por derecho de uso		(12,291,335)	(61,456,674)	(61,456,674)
Amortización de Intangibles		(168,129)	(843,949)	(781,687)
Deterioro Cuentas por cobrar		(5,831,826)	(46,678,510)	(49,417,747)
Desvalorización de Existencias		-	-	(40,661)
Provisión por Litigios		-	(7,578,735)	(934,553)
<b>Otros Ingresos de Gestión</b>	25	<b>140,484,746</b>	<b>480,229,086</b>	<b>151,285,573</b>
<b>RESULTADO DE EXPLOTACION</b>		<b>198,224,403</b>	<b>809,750,268</b>	<b>478,482,924</b>
Ingresos financieros	26,27	8,890,369	165,408,333	140,230,753
Gastos financieros	26,27	(28,187,172)	(180,614,707)	(170,525,079)
<b>RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS</b>		<b>178,927,600</b>	<b>794,543,894</b>	<b>448,188,598</b>
Impuesto a las ganancias		(51,508,806)	(201,613,401)	(141,134,447)
<b>UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO</b>		<b>127,418,794</b>	<b>592,930,493</b>	<b>307,054,151</b>

Elaborado : ECGe

Fuente : Sistema SAP - FI del 10.06.2024 y Cargas por Naturaleza Versión 2



**SEDAPAL**

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
 Por el periodo terminado al 31 de Mayo del año 2024  
 (En Soles)

	CAPITAL	CAPITAL ADICIONAL	RESERVA LEGAL	RES. ACUM.	TOTALES
<b>SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023</b>	3,671,387,138	1,252,938,440	14,240,262	(163,906,799)	4,774,659,041
Resultado Integral del año				592,930,493	592,930,493
<b>SALDOS AL 31 DE MAYO DE 2024</b>	3,671,387,138	1,252,938,440	14,240,262	429,023,694	5,367,589,534

Elaborado : ECGe

Fuente : FI - SAP del 10.06.2024

