

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública

EMPRESA NO FINANCIERA

ENTIDAD: ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO TACNA S.A.

EF-1

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre de los años 2019 y 2018

(En Soles)

	Nota	31.12.2019	31.12.2018	Nota	31.12.2019	31.12.2018
ACTIVO						
ACTIVO CORRIENTE						
Efectivo y Equivalentes al Efectivo		28,289,605	19,963,142			
Inversiones Financieras		4,349,101	3,443,543			
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)		2,036,672	1,153,628			
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)						
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas						
Inventarios(Neto)		1,325,580	1,363,702			
Activos Biológicos						
Activos no Corrientes Mantenidos para la Venta						
Activos por Impuestos a las Ganancias						
Gastos Pagados por Anticipado						
Otros Activos						
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		36,000,958	25,943,970			
ACTIVO NO CORRIENTE						
Cuentas por Cobrar Comerciales						
Otras Cuentas por Cobrar						
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas						
Activos Biológicos						
Inversiones Mobiliarias(Neto)						
Propiedades de Inversión						
Propiedades, Planta y Equipo (Neto)		254,688,151	249,320,715			
Activos Intangibles (Neto)		4,467,257	4,936,759			
Activos por Impuestos a las Ganancias Diferidos		1,347,159	1,143,677			
Otros Activos						
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		260,402,567	255,401,151			
TOTAL ACTIVO		626,403,525	511,345,121			
Cuentas de Orden		1,408,190	1,328,652			
PASIVO Y PATRIMONIO						
PASIVO CORRIENTE						
Sobregiros Bancarios						
Obligaciones Financieras						
Cuentas por Pagar Comerciales		206,160	76,391			
Otras Cuentas por Pagar		3,811,685	4,066,290			
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas						
Provisiones		5,398,179	3,689,056			
Pasivos Mantenidos para la Venta						
Pasivos por Impuestos a las Ganancias						
Beneficios a los Empleados		1,586,934	1,804,002			
Otros Pasivos						
TOTAL PASIVO CORRIENTE		11,017,958	9,635,739			
PASIVO NO CORRIENTE						
Obligaciones Financieras						
Cuentas Pagar Comerciales						
Otras Cuentas por Pagar		11,471,145	0			
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas						
Pasivo por Impuestos a las Ganancias Diferidos						
Provisiones		1,169,580	3,794,959			
Beneficios a los Empleados		89,080	92,459			
Otros Pasivos						
Ingresos Diferidos (Neto)		193,663,608	191,965,460			
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		206,403,413	195,852,878			
TOTAL PASIVO		217,421,371	205,488,617			
PATRIMONIO						
Capital		35,186,580	35,186,580			
Acciones de Inversión						
Capital Adicional		28,704,619	26,234,445			
Reservas Legales		518,198	518,198			
Otras Reservas						
Resultados Acumulados		5,222,320	5,566,844			
Otras Reservas de Patrimonio*		8,350,437	8,350,437			
TOTAL PATRIMONIO		78,982,154	75,856,504			
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		296,403,525	281,345,121			
Cuentas de Orden		1,408,190	1,328,652			

EPS TACNA S.A.
Entidad Prestadora de Servicios de Saneamiento Tacna

CPCC PERCY JAUREGUTBRUNA
Jefe de División de Contabilidad
Mat. 1068

EPS TACNA S.A.
ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS
DE SANEAMIENTO TACNA S.A.

CPCC NATALIO MANUELNINA-COPACAIT
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN FINANZAS

EPS TACNA S.A.
ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS
DE SANEAMIENTO TACNA S.A.

ING. JUAN CARLOS MARIANO WACHUCA
GERENTE GENERAL



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
 Dirección General de Contabilidad Pública
 EMPRESA NO FINANCIERA

EF-3

ENTIDAD: ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO TACNA S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Por los periodos terminados al 31 de diciembre de los años 2018 y 2019
 (En Soles)

CUENTA	CAPITAL	ACCIONES DE INVERSIÓN	CAPITAL ADICIONAL	RESERVAS LEGALES	OTRAS RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	OTRAS RESERVAS DE PATRIMONIO **	TOTAL
Saldo al 1° de enero de 2018	35,186,580		20,763,077	518,198		7,056,970	8,350,437	71,815,262
Ajuste de años anteriores								
Cambios en Políticas Contables								
Corrección de Errores								
Saldo Inicial Reajustado	35,186,580		20,763,077	518,198		7,056,970	8,350,437	71,815,262
Cambios en Patrimonio								
Resultado Integral								
Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio						5,935,008		5,935,008
Otro Resultado Integral								
Dividendos en Efectivo Declarados			4,924,230			-4,924,230		
Emisión de Acciones								
Reducción de Capital								
Reducción o Ampliación de Acciones de Inversión								
Incremento (Disminución) por otras Aportaciones de los Propietarios								
Disminución (Incremento) por otras Distribuciones a los Propietarios								
Incremento (Disminución) por Cambios en la Participación de Subsidiarias que no implique Pérdidas de								
Incremento (Disminución) por Transacciones de Acciones de Cartera								
Incremento (Disminución) por Transacciones y Otros Cambios * Nota			547,138			-2,500,904		-1,953,766
Total de Cambios en Patrimonio			547,138			-1,490,126		3,981,242
Saldo al 31 de diciembre de 2018	35,186,580		26,234,445	518,198		5,566,844	8,350,437	75,856,504
Saldo al 1° de enero de 2019 **	35,186,580		26,234,445	518,198		5,566,844	8,350,437	75,856,504
Ajuste de años anteriores								
Cambios en Políticas Contables								
Corrección de Errores								
Saldo Inicial Reajustado	35,186,580		26,234,445	518,198		5,566,844	8,350,437	75,856,504
Cambios en Patrimonio								
Resultado Integral								
Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio								
Otro Resultado Integral								
Dividendos en Efectivo Declarados								
Emisión de Acciones								
Total de Cambios en Patrimonio						12,485,237		12,485,237

E. P. S. TACNA S.A.
 Entidad Prestadora de Servicios de Saneamiento Tacna

ING. PERCY J. MURRAY VILLALBA

EPS TACNA S.A. ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO TACNA S.A.

CPC NATALIO MANUEL NINA COPACATI
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

EPS TACNA S.A. ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO TACNA S.A.

ING. JUAN SEMINARIO MACCHIAY



MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS
 Dirección General de Contabilidad Pública
 EMPRESA NO FINANCIERA
 ENTIDAD: ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO TACNA S.A.

EF-3

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Por los periodos terminados al 31 de diciembre de los años 2018 y 2019
 (En Soles)

CUENTA	CAPITAL	ACCIONES DE INVERSION	CAPITAL ADICIONAL	RESERVAS LEGALES	OTRAS RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	OTRAS RESERVAS DE PATRIMONIO **	TOTAL
Reducción de Capital								
Reducción o Amortización de Acciones de Inversión								
Incremento (Disminución) por otras Aportaciones de los Propietarios								
Disminución (Incremento) por otras Distribuciones a los Propietarios								
Incremento (Disminución) por Cambios en la Participación de Subsidiarias que no implique Pérdidas de								
Incremento (Disminución) por Transacciones de Acciones de Cartera								
Incremento (Disminución) por Transacciones y Otros Cambios * Nota			3,470,174			-9,359,587		-9,359,587
Total de Cambios en Patrimonio	35,186,586		29,704,619	518,198		5,222,220	8,350,437	78,992,154
Saldo al 31 de diciembre de 2019								3,125,650

* En el caso de las operaciones de compra y venta de acciones, se debe consignar el nombre completo y cédula al lado respectivo.
 ** En este ítem se agrupan las cuentas: Resultados no realizados y el Excedente de Revaluación.

E.P.S. TACNA S.A.
 Entidad Prestadora de Servicios de Saneamiento Tacna

CPCC PERCY JAVIER GUERRA
 Jefe de División de Contabilidad
 Mat. 1068

E.P.S. TACNA S.A.
 ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO TACNA S.A.

CPC NATALIO MANUEL NINA COPACATI
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

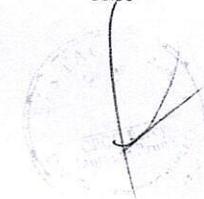
E.P.S. TACNA S.A.
 ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO TACNA S.A.

ING. JUAN SEBASTIÁN MACHUCA
 GERENTE GENERAL

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
INCREMENTO(DISMINUCION) POR TRANSACCIONES Y OTROS CAMBIOS)

EF-3

CUENTA			DETALLE	IMPORTE
59110111	30-Jun-19	6-508	Ajuste al I Semestre del OA-2 Informe 0142-2019-380-RSAR-EPS TACNA S.A.	H 36,301.67
TOTAL MOVIMIENTO DE CUENTA AL 31.12.2018				36,301.67
59110112	01-Jan-19	00	ASIENTO APERTURA - 2019	H 2,670,296.78
59110112	31-Mar-19	6-215	RECLAS.UTILIDAD 2018 CON ABSORCION DE PERDIDAS ACUMULADAS 2018 APROBADO EN JGA DEL 26.03.2019	D -2,464,834.29
TOTAL MOVIMIENTO DE CUENTA AL 31.12.2018				205,462.49
59120111	16-Apr-19	5-1953	DEV. VOLUNTARIA DEL PAGO DE DIETAS POR 33 SESIONES ORD.S ASISTIDAS EN EL PERIOD 2017 Y 2018, SEGUN HOJA DE TRAMITE N° 005422-255, ACOSTA PINTO EDGAR	H 13,662.00
59120111	31-Mar-19	6-224	AJUSTE MESES DE DIC-18, ENE Y FEB; SEGUN INF N°005-2019-540-SVC-EPS TACNA S.A. - INF N°19-2019-540-OJMM-EPS TACNA S.A.	H 1,595.11
59120111	31-Mar-19	6-224	AJUSTE MESES DE DIC-18, ENE Y FEB; SEGUN INF N°005-2019-540-SVC-EPS TACNA S.A. - INF N°19-2019-540-OJMM-EPS TACNA S.A.	H 684.91
59120111	31-Mar-19	6-224	AJUSTE MESES DE DIC-18, ENE Y FEB; SEGUN INF N°005-2019-540-SVC-EPS TACNA S.A. - INF N°19-2019-540-OJMM-EPS TACNA S.A.	H 555.15
59120111	30-Jun-19	6-504	AJUSTE DE DEPRECIACION, RUBRO MAQUINARIAS Y EQUIPO SEGUN REPORTE DE PATRIMONIO Y LIBROS CONTABLES, ASIENTO DE AJUSTE INTERNO AL 30.06.2019 DESPUES DEL INVENTARIO.	H 367.58
59120111	30-Sep-19	6-881	AJUSTE POR REDONDEO DE LA CTA 40173111 Y DESCUENTOS A TRABAJADORES, RES. INTEND. N°1150140002044/SUNAT AÑO 2014	H 2,272.00
59120111	31-Oct-19	6-958	AJUSTE DE REEMBOLSO DE SUBSIDIO NO PROVISIONADO EN PLANILLAS DEL SR. DONANO HUAMAN RAMOS, SEGUN INFORME N°069-2019-540-EPS TACNA S.A.	H 253.50
59120111	31-Oct-19	6-958	AJUSTE DE REEMBOLSO DE SUBSIDIO NO PROVISIONADO EN PLANILLAS DEL SR. DONANO HUAMAN RAMOS, SEGUN INFORME N°069-2019-540-EPS TACNA S.A.	H 27.30
59120111	31-Oct-19	6-996	AJUSTES POR REDONDEO DE LA CTA 40173111 Y DSCTO A TRABAJADORES (CONCILIACION DIC 18) RES. INTEND. N°1150140002044/SUNAT 2014.	H 50.00
59120111	31-Dec-19	6-1383	AJUSTE POR CONCILIACION DE SALDOS AL 31.12.19 DEL RUBRO PPE	H 1,833.80
59120111	31-Dec-19	6-1385	AJUSTE DEL SALDO DE LA DEPRECIACION ,RUBRO MAQ. Y EQ.SEGUN REPORTE DE PATRIMONIO Y LIBROS CONTABLES SASIENTO DE AJUSTE INTERNO AL 31.12.2019	H 19,979.22
TOTAL MOVIMIENTO DE CUENTA AL 31.12.2018				41,280.57
59210111	31-Mar-19	6-186	AJUSTE POR ERROR EN DETERMINAR EL IMPORTE POR RECUPERAR EN SUBSIDIO DE PEDRO ZAPATA, SEGUN INFORME N° ASISTENTE SOCIAL.	D -1.00
59210111	31-Mar-19	6-215	RECLAS. UTILIDAD 2018 CON ABSORCION DE PERDIDAS ACUMULADAS DEL 2018	H 538.90
59210111	31-Mar-19	6-228	APROBADO EN JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DEL 26.03.2019 AJUSTE SALDO DEL AÑO 2018 DE PRESTAMOS VACACIONAL.	D -2.16
TOTAL MOVIMIENTO DE CUENTA AL 31.12.2018				535.74
59220111	31-Mar-19	6-181	POR SUBSIDIO NO RECONOCIDO POR ESSALUD, SEGUN INFORME N°35-2019-540-AFT-EPS TACNA S.A.	D -82.00
59220111	31-Mar-19	6-239	AJUSTE DE DEPRECIACION RUBRO DE PPE SEGUN REPORTES DE PATRIMONIO Y LIBROS CONTABLES AL 31.03.2019	D -278.52
59220111	31-Oct-19	6-948	POR GASTOS DE AÑOS ANTERIORES, POR SOBRENTE DE OBRA "RENOVACION DE RED DE ALCANTARILLADO Y AGUA POTABLE EN EL PUEBLO JOVEN AUGUSTO B. LEGUIA DISTRITO DE TACNA-TACNA-TACNA	D -292.37
59220111	30-Nov-19	6-1015	DEPREC. ACTIVO FIJO AMOLADORA 7" (O/C 1600912) - OBRA AV. LEGUIA CODIGO SNIP N°109770.	D -344.07
59220111	30-Nov-19	6-1016	DEPREC. ACTIVO FIJO VIBROAPISONADOR (O/C 1700179) - OBRA AV. LEGUIA CODIGO SNIP N° 109770.	D -3,015.00
59220111	31-Dec-19	6-1247	AJUSTE CONTABLE POR DUPLICIDAD DE LA N/S 145 (O/C 1046-2011).	D -18,813.56
59220111	31-Dec-19	6-1248	AJUSTE CONTABLE POR MOVIMIENTOS EN EL AÑO 2019, COD. PATRIMONIAL N° 230260107 - ALCANTARILLADO	D -982.57
59220111	31-Dec-19	6-1257	REGISTRO DE AJUSTE POR REDONDEO SEGUN ANALISIS DE CUENTAS.	D -0.08
59220111	03-Dec-19	6-1264	AJUSTE POR REDONDEO DE LA CTA 40173111 Y DESCUENTO A TRABAJADORES(CONCILIACION A DIC 2019) RES.INTENDENCIA Nro 1150140002044/SUNAT AÑO 2014	H 50.00
59220111	03-Dec-19	6-1264	AJUSTE POR REDONDEO DE LA CTA 40173111 Y DESCUENTO A TRABAJADORES(CONCILIACION A DIC 2019) RES.INTENDENCIA Nro 1150140002044/SUNAT AÑO 2014	H 50.00



ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
INCREMENTO(DISMINUCION) POR TRANSACCIONES Y OTROS CAMBIOS)

EF-3

CUENTA			DETALLE	IMPORTE
59220111	31-Dec-19	6-1283	AJUSTE CONTABLE POR DUPLICIDAD DE LA N/S 126 DE LA O/C 108-2018	D -2,127.12
			AJUSTE CONTABLE POR ANULACION DUPLICIDAD DE LA O/C 1700372; POR	
			CONTABILIZAR N/S O/C 289, 405 Y 471; POR EXTORNOS VARIOS: TRANF. ENTRE OBRAS	
59220111	31-Dec-19	6-1284	247,340, 341, 253 Y EXTORNO N/S 90-2018.	H 12,742.28
59220111	31-Dec-19	6-1315	CORRECCION DEL REGISTRO 6-0001011	D -5,514.42
59220111	31-Dec-19	6-1316	CORRECCION DEL REGISTRO 6-0001012 COD. PATRIMONIAL N° 230260204	D -2,547.88
59220111	31-Dec-19	6-1317	AJUSTE DE CODIGO PATRIMONIAL 230320354	H 47,698.80
59220111	31-Dec-19	6-1320	RECLAS. CTA 33921344.MEJ LINEA ADUCCION 10" R-6 (373070)	D -726.97
59220111	03-Dec-19	6-1321	AJUSTE CON TABLE P.J PUEBLO LIBRE	D -4,529.85
59220111	31-Dec-19	6-1322	AJUSTE CONTABLE PJ JOSE SAN MARTIN	D -663.17
			RECLAS. MEJ. SER. AGUA POZOS SOBRYA IIV IV SNIP 359012 SIN LTF(LIQUIDACION	
59220111	31-Dec-19	6-1327	TACNICA FINANCIERA)	D -15,935.00
			PROVISION DE LAS 15 OBRAS FINANCIADAS CON RECUERSOS DEL FONAVI-MEF	
			CONTRIBUYENTES REEBOLSABLES (CARTA NOTARIAL 158015)REGISTRO CONTABLE	
59220111	31-Dec-19	6-1363	AUTORIZADO POR EL DIRECTORIO.	D -9,647,857.73
			AJUSTE INTERCUENTAS DE LOS EXPEDIENTES PENDIENTES DE PAGOS AL 31/12/2019,	
			SEGUN DETALLE SIGUIENTE Y AJUSTE POR REDONDEO DE SALDOS MOSTRADOS EN	
			CUADRO DEL 2018	
59220111	31-Dec-19	6-1369		H 1.76
TOTAL MOVIMIENTO DE CUENTA AL 31.12.2018				-9,643,167.47
TOTAL MOVIMIENTO AL 31.12.2018				-9,359,587.00





ENTIDAD: PRESA NO FINANCIERA
ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO TACNA S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Por los periodos terminados al 31 de diciembre de 2019 y 2018

(En Soles)

CONCEPTOS	31.12.2019	31.12.2018
	0	0
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Cobranza a (por):	46,205,684	40,168,548
Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0	0
Intereses y comisiones	0	0
Reembolsos, cuotas, comisiones, otros ingresos de actividades ordinarias	39,740	22,017
Intereses y Rendimientos Recibidos (no incluidos en la Actividad de Inversión)	0	0
Reembolso de Impuestos a las Ganancias	0	0
Dividendos Recibidos (no incluidos en la Actividad de Inversión)	2,020,481	2,295,126
Otros Entradas de Efectivo Relativos a la Actividad de Operación (Nota) *		
Pagos a (por):	(12,447,457)	(15,036,186)
Proveedores de Bienes y Servicios	(13,371,263)	(13,844,501)
Deuda de los Empleados	(10,552,676)	(8,958,347)
Impuesto a las Ganancias	(25,182)	(37,634)
Intereses y Rendimientos (no incluidos en la Actividad de Financiación)	0	0
Dividendos (no incluidos en la Actividad de Financiación)	0	0
Impuestos	(2,829,956)	(4,656,754)
Otros Pagos de Efectivo Relativos a la Actividad de Operación (Nota) *	9,039,371	(47,731)
FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	0	0
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Cobranza a (por):	0	0
Reembolso de Adelantos de Préstamos y Préstamos Concedidos a Terceros	0	0
Reembolso Recibido a Préstamos a Entidades Relacionadas	0	0
Venta de Instrumentos Financieros de Patrimonio o Deuda de Otras Entidades	0	0
Contratos Derivados (futuro, a término, opciones)	0	0
Venta de Subsidiarias, Neto del Efectivo Desapropiado	0	0
Venta de Participaciones en Negocios Conjuntos, Neto del Efectivo Desapropiado	0	0
Venta de Propiedades de Inversión	0	0
Venta de Propiedades, Planta y Equipo	0	0
Venta de Activos Intangibles	0	0
Venta de Otros Activos de largo plazo	0	0
Intereses y Rendimientos Recibidos	0	0
Dividendos Recibidos	0	0
Reembolso de Impuestos a las Ganancias	0	0
Otros Cobros de Efectivo Relativos a la Actividad de Inversión (Nota) *		
Pagos a (por):	0	0
Anticipos y Préstamos Concedidos a Terceros	0	0
Préstamos Concedidos a Entidades Relacionadas	0	0
Compra de Instrumentos Financieros de Patrimonio o Deuda de Otras Entidades	0	0
Contratos Derivados (futuro, a término, opciones)	0	0
Compra de Subsidiarias, Neto del Efectivo Adquirido	0	0
Compra de Participaciones en Negocios Conjuntos, Neto del Efectivo Adquirido	0	0
Compra de Participaciones no Controladoras	0	0
Compra de Propiedades de Inversión	(2,013,928)	(1,538,807)
Compra de Propiedades, Planta y Equipo	(5,097,733)	(5,305,060)
Desembolsos por obras en curso de Propiedades, Planta y Equipo	(168,543)	(3,555,867)
Compra de Activos Intangibles	0	0
Compra de Otros Activos de largo plazo	0	0
Impuestos a las Ganancias	0	0
Otros Pagos de Efectivo Relativos a la Actividad Inversión (Nota) *	(7,280,204)	(10,399,734)
FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	0	0
C. ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Cobranza a (por):	0	0
Obtención de Préstamos de Corto Plazo	0	0
Obtención de Préstamos de Largo Plazo	0	0
Préstamos de Entidades Relacionadas	0	0
Emisión de Acciones y Otros Instrumentos de Patrimonio	0	0
Venta de Acciones Propias en Cartera	0	0
Reembolso de Impuestos a las Ganancias	6,567,296	4,294,262
Otros Cobros de Efectivo Relativos a la Actividad de Financiación		
Pagos a (por):	0	0
Amortización o Pago de Préstamos de Corto Plazo	0	0
Amortización o Pago de Préstamos de Largo Plazo	0	0
Préstamos de Entidades Relacionadas	0	0
Pasivos por Arrendamiento Financiero	0	0
Recompra o Rescate de Acciones de la Entidad (Acciones en Cartera)	0	0
Adquisición de Otras Participaciones en el Patrimonio	0	0
Intereses y Rendimientos	0	0
Dividendos	0	0
Impuesto a las Ganancias	0	0
Otros Pagos de Efectivo Relativos a la Actividad de Financiación (Nota) *		
FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	6,567,296	4,294,262



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS

Comisión General de Contabilidad Pública

RESERVA NO FINANCIERA

ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO TACNA S.A.

EF-4

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Por los periodos terminados al 31 de diciembre de 2019 y 2018

(En Soles)

CONCEPTOS	31.12.2019	31.12.2018
Incremento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalentes al Efectivo antes de las Variaciones en las Tasas de Cambio (A + B + C)	8,326,463	(6,153,203)
Impacto de las Variaciones en las tasas de cambio sobre el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	0	0
Incremento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalentes al Efectivo	8,326,463	(6,153,203)
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	19,963,142	26,116,345
TIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO	28,289,605	19,963,142

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 una hoja adicional el contenido de Otros Cobros y/u Otros Pagos /.

E.P.S. TACNA S.A.
Entidad Prestadora de Servicios de Saneamiento Tacna

[Signature]

CPCC PERCY VAURECUT BRUNA
Jefe de División de Contabilidad
Mar. 1968

EPS TACNA S.A.
ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS
DE SANEAMIENTO TACNA S.A.

[Signature]

CPC NATALIO MANUEL NINA COPACATI
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

EPS TACNA S.A.
ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS
DE SANEAMIENTO TACNA S.A.

[Signature]

ING. JUAN SEMINARIO MACHUCA
GERENTE GENERAL