



RENDICIÓN DE CUENTAS EJERCICIO 2021

Empresa Prestadora
de Servicios Rioja
Sociedad Anónima

¡El Cambio Lo Hacemos Todos!



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE OCTUBRE DEL 2021
(EN SOLES)

ACTIVO	
ACTIVO CORRIENTE	
Efectivo y Equivalente de Efectivo	1,746,220
Inversiones Financieras	
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	265,195.00
Cuentas por Cobrar a Partes Relacionadas	
Otras Cuentas por Cobrar(Neto)	7,367.00
Existencias(Neto)	138,776.00
Activos Biológicos	
Activos no Corrientes mantenimientos para la Venta	
Gastos Diferidos	
Otros Activos	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	2,157,558
ACTIVO NO CORRIENTE	
Inversiones Financieras	
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	
Cuentas por Cobrar a Partes Relacionadas	
Otras Cuentas por Cobrar(Neto)	
Existencias(Neto)	
Activos Biologicos	
Inmuebles,Maquinaria y Equipo(Neto)	1,965,633
Activos Intangibles(Neto)	11,500.00
Activo por Impto. A la Renta y Participaciones Diferidos	
Credito Mercantil	
Otros Activos	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	1,977,133
TOTAL ACTIVO	4,134,691
Cuentas de Orden	

PASIVO Y PATRIMONIO	
PASIVO CORRIENTE	
Sobregiros Bnacarios	
Obligaciones Financieras	
Cuentas por Pagar Comerciales	43,593.00
Cuentas por Pagar a Partes Relacionadas	
Impuesta a la Renta y Participaciones Corrientes	
Otras Cuentas por Pagar	65,869.00
Provisiones	
Provision de Beneficios Sociales a los Empleados	29,636.37
Pasivos mantenidos para la Venta	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	139,098
PASIVO NO CORRIENTE	
Obligaciones Financieras	
Cuentas por Pagar Comerciales	
Cuentas por Pagar a Partes Relacionadas	
Impuesta a la Renta y Participaciones Corrientes	
Otras Cuentas por Pagar	
Provisiones	
Ingresos Diferidos(Neto)	439,448
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	439,448
TOTAL PASIVO	578,546
PATRIMONIO	
Capital	2,460,282
Capital Adicional	54,299
Resultados no Realizados	
Reservas Legales	
Otras Reservas	
Resultados Acumulados	1,041,564
Diferencia de Conversion	
TOTAL PATRIMONIO NETO	3,556,145
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	4,134,691
Cuentas de Orden	

Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto) - Corriente

(En Soles)

DETALLE POR CUENTA	2021	2020	VARIACIÓN	
			SI.	%
Facturas, boletas y otros comprobantes - No emitidas				
Facturas, boletas y otros comprobantes - Emitidas en cartera	266,694	453,108	-186,414	-41.1
Facturas, boletas y otros comprobantes - En Cobranza				
Facturas, boletas y otros comprobantes - En Descuento				
Letras por cobrar - En cartera				
Letras por cobrar - En cobranza				
Letras por cobrar - En descuento				
Otras cuentas por cobrar comerciales				
Estimación para cuentas de cobranza dudosa	-1,499	-1,499	0	0.0
TOTAL	265,195	451,609	-186,414	-41.1

Otras Cuentas por Cobrar (Neto) / Cuentas por Cobrar (Neto) - Corriente
(En Soles)

DETALLE POR CUENTA	2021	2020	VARIACIÓN	
			Sl.	%
Préstamos terceros con y sin garantía				
Ctas. Por Cobrar por Venta de Bienes y Servicios y Fideicomisos				
Ctas. Por Cobrar por Pagos Efectuados por Cta. De Terceros				
Comisiones por Cobrar				
Reclamaciones a compañías de seguros y a terceros				
Anticipos otorgados a proveedores				
Entregas a rendir	7,367	18,951	-11,584	-61.1
Depósito otorgados en garantía				
Préstamos al personal, gerentes, directores y adelanto de sueldos				
Interés, regalías y dividendos				
Venta de activo Inmovilizado				
Activos por Instrumentos Financieros				
Tributos por acreditar				
Estimación para cuentas de cobranza dudosa				
Otras cuentas por cobrar				
TOTAL	7,367	18,951	-11,584	-61.1



RENDICIÓN DE CUENTAS

¡El Cambio Lo Hacemos Todos!

NOTA 8

Inventarios (En Soles)

DETALLE POR CUENTA	2021	2020	VARIACIÓN	
			S/.	%
Mercaderías				
Productos Terminados				
Sub-Productos, Desechos y Desperdicios				
Productos en Proceso				
Materias Primas	12,641	9,614	3,027	31.5
Materiales Auxiliares, Suministros y Repuestos	126,135	93,996	32,139	34.2
Envases y Embalajes				
Inventarios por Recibir				
Otros Inventarios				
Bienes realizables empresas financieras*				
Bienes recibidos en pago y adjudicados empresas Financieras*				
Bienes fuera de uso empresas financieras*				
Desvalorización de Inventarios				
TOTAL	138,776	103,610	35,166	33.9

NOTA 19

Propiedades, Planta y Equipo (En Soles)

DETALLE POR CUENTA	2021	2020	VARIACIÓN	
			Sl.	%
Planta Productora				
Terrenos	86,310	86,310	0	0.0
Edificaciones	2,227,344	2,227,344	0	0.0
Maquinarias y Equipos de Explotación	135,247	135,247	0	0.0
Unidades de Transporte	46,164	46,164	0	0.0
Muebles y Enseres	20,590	109,171	-88,581	-81.1
Equipos diversos (incluye equipos de cómputo)	795,092	562,613	232,479	41.3
Herramientas y Unidades de Reemplazo				
Unidades por Recibir				
Construcciones y Obras en Curso	236,426	236,426	0	0.0
Otros				
Depreciación Acumulada	-1,581,540	-1,468,849	-112,691	7.6
TOTAL	1,965,633	1,934,426	31,207	1.6



RENDICIÓN DE CUENTAS

¡El Cambio Lo Hacemos Todos!

NOTA 25

Cuentas por Pagar Comerciales (Neto) - Corriente

(En Soles)

DETALLE POR CUENTA	2021	2020	VARIACIÓN	
			Sl.	%
Facturas, boletas y otros comprobantes por pagar no emitidos - Bienes				
Facturas, boletas y otros comprobantes por pagar no emitidos - Servicios				
Facturas, boletas y otros comprobantes por pagar emitidos - Bienes				
Facturas, boletas y otros comprobantes por pagar emitidos - Servicios	43,593	12,406	31,187	251.4
Anticipos recibidos de clientes				
Letras por pagar				
Honorarios por pagar				
Otras Cuentas por pagar comerciales				
TOTAL	43,593	12,406	31,187	251.4

Fuente: **Información Propia**

Otras Cuentas por Pagar - Corriente
(En Soles)

DETALLE POR CUENTA	2021	2020	VARIACIÓN	
			S/.	%
Tributos, contraprestaciones y aportes por Pagar	26,505	106,064	-79,559	-75
Gobierno Nacional	9900	89,893	-79,993	-89
Instituciones Publicas	2,578	2,144	434	20.2
Gobiernos Locales				
Certificados tributarios y otros costos administrativos	14,027	14,027	0	0.0
Cuentas por pagar a los Accionistas (Socios) y Directores				
Reclamaciones de Terceros				
Pasivos por Instrumentos Financieros				
Pasivos por compra de Activo Inmovilizado				
Participaciones de terceros en acuerdos conjuntos				
Depósitos recibidos en garantía				
Subsidios Gubernamentales				
Donaciones condicionadas				
Otras cuentas por pagar	39,364	50,101	-10,737	-21.4
TOTAL	65,869	156,165	-90,296	-57.8



RENDICIÓN DE CUENTAS

¡El Cambio Lo Hacemos Todos!

CAPITAL

En soles

CTA. DIV.				CONCEPTO		VALORES HISTORICOS		VARIACION		
						2021	2020			
50	CAPITAL				2,460,282.00	2,460,282.00	-			
	501	Capital Social				2,460,282.00	2,460,282.00	-		
		5011	ACCIONES				2,460,282.00	2,460,282.00	-	
			50111	Municipalidad Provincial de Rioja				2,460,282.00	2,460,282.00	-
TOTAL						2,460,282.00	2,460,282.00	-		

CAPITAL ADICIONAL

En soles

CTA. DIV.				CONCEPTO		VALORES HISTORICOS		VARIACION		
						2021	2020			
52	CAPITAL ADICIONAL					54,299.00	54,299.00	-		
	522	Capitalizaciones en tramite					54,299.00	54,299.00	-	
		5221	Aportes					54,299.00	54,299.00	-
TOTAL						54,299.00	54,299.00	-		



RENDICIÓN DE CUENTAS

¡El Cambio Lo Hacemos Todos!

Resultados Acumulados (En Soles)

DETALLE POR CUENTA	2021	2020	VARIACIÓN	
			SI.	%
Utilidades acumuladas	1,041,564	709,806	331,758	46.7
Ajustes de periodos anteriores por mayores utilidades o menores perdidas				
Ingresos de años anteriores - cambios en políticas contables y errores contables				
Pérdidas acumuladas	0	0	0	0.0
Ajustes de periodos anteriores por mayores pérdidas o menores utilidades				
Gastos de años anteriores - cambios en políticas contables y errores contables				
Aplicación de utilidades por dividendos o apropiación a reservas				
Cobertura de perdidas				
TOTAL	1,041,564	709,806	331,758	46.7

Fuente: **Información Propia**



ENTIDAD : EMPRESA PRESTADORA DE SERVICIOS RIOJA S.A
ESTADO DE GESTIÓN
AL 31 DE OCTUBRE DEL 2021
(Expresado en Soles)

	2021
INGRESOS OPERACIONALES	
Ventas Netas(Ingresos Operacionales)	2,363,971
Otros Ingresos Operacionales	
Descuentos y rebajas	-44,097
TOTAL INGRESOS BRUTOS	2,319,875
Costo de Ventas(Operacionales)	-687042.94
Otros Costos Operacionales	
TOTAL COSTOS OPERACIONALES	-687,043
UTILIDAD BRUTA	1,632,832
Gastos de Ventas	-221,766
Gastos Administrativos	-1,069,211
Ganancias(Perdida) por Venta de Activos	
Otros Ingresos	1,487
Otros Gastos	
UTILIDAD OPERATIVA	343,342
Ingresos Financieros	-
Gastos Financieros	
Participación en los Result. De Partes Relacionad. Por Metod. Participación	
Ganancias(Perdida) por Instrumentos Financieros Derivados	
RESULTADO ANTES DE PARTICIPAC. Y DEL IMPTO. RENTA	343,342
Participaciones de los Trabajadores	
Impuesto a la Renta	-
UTILIDAD(PERDIDA) NETA DE ACTIVIDADES CONTINUAS	343,342
Ingresos (Gastos)Neto de Operaciones en Discontinuación	
UTILIDAD (PERDIDA) NETA DEL EJERCICIO	343,342



RENDICIÓN DE CUENTAS

¡El Cambio Lo Hacemos Todos!

PRESTACION DE SERVICIOS

En soles.

CTA. DIV.				CONCEPTOS	VALORES HISTORICOS		VARIACION	%
					2021	2020		
70	VENTAS				2,363,971.44	2,284,143	79,828.44	3.49
	704	Prestación de Servicio			2,363,971.44	2,284,143	79,828.44	3.49
		7041	Terceros		2,363,971.44	2,284,143	79,828.44	3.49
			70411	Pension Agua Potable	1,641,294.43	1,714,885	-73,590.57	-4.29
			70412	Pension Alcantarillado	378,905.56	337,271	41,634.56	12.34
			70413	Consumo Agua No Facturada	0.00	2,252	-2,252.00	-100.00
			70414	Cargo Fijo	99274.05	110,208	-10,933.95	-9.92
			70415	Servicios Colaterales	244,377.44	13,905	230,472.44	1657.48
			70416	Conexión de Agua Potable	0.00	58,588	-58,588.00	-100.00
			70417	Conexión de Alcantarillado	0.00	38,457	-38,457.00	-100.00
			70418	Rehabilitacion del Servicio	0.00	7,982	-7,982.00	-100.00
			70419	Otros Servicios Complementarios	119.96	596	-476.04	-79.87
			70420	Otros Servicios Colaterales	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL					2,363,971.44	2,284,143	79,828	3.49

Fuente: **Información Propia**

COSTO DE VENTAS

VALORES HISTORICOS		VARIACION
2021	2020	
687,043	511,695	175,348

El costo de ventas al cierre de octubre del 2021, presenta un aumento de S/. 38,251.00 Soles en relación al año 2020 debido a que se requerido servicios de terceros para realizar trabajos operativos, de reparación y mantenimiento.

GASTOS DE VENTAS Y DISTRIBUCIÓN

VALORES HISTORICOS		VARIACION
2021	2020	
221,766	288,722	-66,956

La cuenta Gastos de Ventas y Distribución, comparativo al cierre de octubre, presenta una Variación en monto de S/. 66,956.00 Soles en relación al año 2020, esto se debe que hubo un aumento en las comisiones a la cobranza que realizan los CAR, mes a mes de los recibos por prestación de servicios que realiza la empresa a los usuarios y por el aumento de otros servicios prestados por terceros debido a que se han requerido varias prestaciones de servicios en el área comercial.

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

VALORES HISTORICOS		VARIACION
2021	2020	
1,069,211	660,245	-408,966

La cuenta Gastos de Administración, comparativo al cierre de octubre, presenta una disminución en monto de S/408,966.00 Soles en relación al año 2020, debido a las incremento de servicios en asesoría externa y seguridad y vigilancia.

GRACIAS!!!