

## EMPRESA PUBLICA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y ASEO CAYAMBE EMAPAAC E.P.

### ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre del 2025

Expresado en Dólares

Código	Descripción	
	<b>A C T I V O</b>	
	CORRIENTE	683,181.03
1.1.1.01.01.004	ABONOS CONVENIOS DE PAGO AGUA POTABLE	12.95
1.1.1.01.01.006	TROYA LUCIA -ACOMETIDAS	42.75
1.1.1.01.01.009	DANILO CARTAGENA-AGUA	35.18
1.1.1.03.01.003	BANCO CENTRAL EMAPAAC-CAYAMBE- ICE - 1220365	136,971.23
1.1.1.03.01.004	BANCO CENTRAL EMAPAAC-EP CAYAMBE/BDE CREDITO	10.00
1.1.1.03.01.005	BANCO CENTRAL EMAPAAC-EP CAYAMBE/BDE DONACIO	9.95
1.1.1.09.01.001	BANCO NACIONAL DE FOMENTO # 0180045435	2,856.22
1.1.1.09.01.005	BANCO DE FOMENTO CTA 3001170585	96.03
1.1.1.09.01.006	BANECUADOR CTA 3001170585	5,993.62
1.1.1.15.01.006	BANCO TRANSITORIO	14,281.85
1.1.2.01.01.001	PRESTAMOS Y ANTICIPOS T I P O A	50,815.81
1.1.2.01.02.001	PRESTAMOS Y ANTICIPOS T I P O B	1,953.14
1.1.2.03.01.001	ANTICIPOS A CONTRATISTAS	9,270.98
1.1.2.05.01.001	ANTICIPOS A PROVEEDORES	2,030.88
1.1.2.07.01.001	ANTICIPOS POR OBLIGACIONES DE OTROS ENTES PUB	24,660.00
1.1.3.13.01.021	CONEXIÓN Y RECONEXIÓN DEL SERVICIO DE AGUA PO	33,382.51
1.1.3.14.01.001	CUENTAS POR COBRAR FACTURACION AGUA	294,302.54
1.1.3.17.01.001	CUENTAS POR COBRAR RENTAS DE INVERSIONES Y MI	6,858.24
1.1.3.19.01.001	CUENTAS POR COBRAR OTROS INGRESOS	7,633.12
1.1.3.81.01.001	CUENTAS POR COBRAR IMPUESTO AL VALOR AGREGA	39,443.06
1.3.1.01.03.001	EXISTENCIAS DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	9,383.17
1.3.1.01.05.001	EXISTENCIAS DE MATERIALES DE ASEO	3,303.64
1.3.1.01.07.001	EXISTENCIAS DE MATERIALES DE IMPRESION, FOTOG	1,484.82
1.3.1.01.26.001	INVENTARIOS DE DISPOSITIVOS MEDICOS DE USO GEN	565.00
1.3.2.01.05.001	QUIMICOS	24,616.91
1.3.2.08.02.001	VESTUARIO, LENCERIA Y PRENDAS DE PROTECCION	3,949.06
1.3.2.08.05.001	MATERIALES DE ASEO	8,264.26
1.3.2.08.07.001	INVENTARIO DE MATERIALES DE IMPRESIÓN, FOTOG	954.11
	NO CORRIENTE	447,164.38
1.2.4.85.81.001	Cuentas por Cobrar del Año Anterior Impuesto al Valor Agreg	1,084.60
1.2.4.97.02.001	ANTICIPO DE FONDOS DE AÑOS ANTERIORES MICRO-M	239,693.70
1.2.4.97.05.001	ANTICIPOS POR DEVENGAR DE EJERCICIOS ANTERIOR	2,759.74
1.2.4.97.07.001	ANTICIPOS POR DEVENGAR DE EJERCICIOS ANTERIOR	14,459.56
1.2.4.97.08.001	ANTICIPOS POR DEVENGAR DE EJERCICIOS ANTERIOR	18,653.57
1.2.4.98.01.001	CUENTAS POR COBRAR AÑOS ANTERIORES124	10,656.72
1.2.4.98.01.002	CUENTAS POR COBRAR AÑOS ANTERIORES FACTURAC	132,686.97

Ing. Patricio Mendez  
Gerente General

Ing. Edison Olmedo  
Coord. Planif. Adm. Fin

Ing. Valeria Oña  
Jefa Financiera

## EMPRESA PUBLICA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y ASEO CAYAMBE EMAPAAC E.P.

### ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre del 2025

Expresado en Dólares

Código	Descripción	
1.2.4.98.01.011	CUENTAS POR COBRAR AA RENTAS, INVERSIONES Y M	5,289.10
1.2.4.98.01.012	CUENTAS POR COBRAR AA OTROS INGRESOS	52.18
1.2.4.98.01.013	CUENTAS POR COBRAR AA CONEXION Y RECONEXION	21,828.24
	INVERSIONES EN BIENES DE LARGA DURACION	966,597.63
1.4.1.01.03.001	MOBILIARIOS	64,048.54
1.4.1.01.04.001	MAQUINARIAS Y EQUIPOS	820,800.08
1.4.1.01.05.001	VEHICULOS	271,031.41
1.4.1.01.06.001	HERRAMIENTAS	3,649.63
1.4.1.01.07.001	EQUIPOS, SISTEMA Y PAQUETES INFORMATICOS	204,288.90
1.4.1.99.03.001	(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE MOBILIARIOS	-23,684.71
1.4.1.99.04.001	(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS	-244,182.45
1.4.1.99.05.001	(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE VEHICULOS	-141,046.39
1.4.1.99.06.001	(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE HERRAMIENTAS	-2,073.14
1.4.1.99.07.001	(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPOS, SISTEMAS	-68,427.32
1.4.2.01.04.001	MAQUINARIAS Y EQUIPOS	81,777.07
1.4.2.01.05.001	VEHICULOS	6,004.43
1.4.2.99.04.001	(-) DEPRECIACION ACUMULADA MAQUINARIAS Y EQUIPOS	-3,222.50
1.4.2.99.05.001	(-) DEPRECIACION ACUMULADA VEHICULOS	-2,365.92
	INVERSIONES EN PROYECTOS Y PROGRAMAS	6,585,169.58
1.3.3.11.05.001	REMUNERACIONES UNIFICADAS	687,317.70
1.3.3.11.06.001	SALARIOS UNIFICADOS	1,945,275.87
1.3.3.12.03.001	DECIMOTERCER SUELDO	233,390.43
1.3.3.12.04.001	DECIMOCUARTO SUELDO	155,074.69
1.3.3.13.04.001	COMPENSACION POR TRANSPORTE	31,491.01
1.3.3.13.06.001	ALIMENTACION	188,843.00
1.3.3.14.01.001	POR CARGAS FAMILIARES	21,108.20
1.3.3.14.08.001	SUBSIDIO DE ANTIGUEDAD	23,165.66
1.3.3.15.09.001	HORAS EXTRAORDINARIAS Y SUPLEMENTARIAS	122,862.21
1.3.3.15.10.001	SERVICIOS PERSONALES POR CONTRATO	137,301.58
1.3.3.15.13.001	ENCARGOS	8,201.20
1.3.3.16.01.001	APORTE PATRONAL	328,777.83
1.3.3.16.02.001	FONDO DE RESERVA	211,555.06
1.3.3.18.03.001	DESPIDO INTEMPESTIVO	1,380.00
1.3.3.18.04.001	COMPENSACION POR DESAHUCIO	1,051.90
1.3.3.18.07.001	COMPENSACION POR VACACIONES NO GOZADAS POR	5,521.24
1.3.3.18.09.001	POR RENUNCIA VOLUNTARIA	37,410.92
1.3.3.31.01.001	AGUA POTALE	10,124.10
1.3.3.31.04.001	ENERGIA ELECTRICA	134,295.27

Ing. Patricio Mendez  
Gerente General

Ing. Edison Olmedo  
Coord. Planif. Adm. Fin

Ing. Valeria Oña  
Jefa Financiera

## EMPRESA PUBLICA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y ASEO CAYAMBE EMAPAAC E.P.

### ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre del 2025

Expresado en Dólares

Código	Descripción	
1.3.3.32.07.001	DIFUSION, INFORMACION Y PUBLICIDAD	1,986.00
1.3.3.32.09.001	SERVICIO DE ASEO	76,392.06
1.3.3.32.21.001	SERVICIOS PERSONALES EVENTUALES SIN RELACION I	3,847.50
1.3.3.34.04.001	GASTOS EN MAQUINARIAS Y EQUIPOS	57,726.75
1.3.3.34.17.001	GASTOS EN INFRAESTRUCTURA	5,979.75
1.3.3.35.04.001	ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS	41,193.13
1.3.3.35.05.001	ARRENDAMIENTO DE VEHICULOS	4,790.20
1.3.3.36.05.001	ESTUDIO Y DISEÑO DE PROYECTOS	70,075.00
1.3.3.36.07.001	SERVICIOS TECNICOS ESPECIALIZADOS	2,854.35
1.3.3.38.19.001	ADQUISICIÓN DE ACCESORIOS Y PRODUCTOS QUÍMICOS	21,081.12
1.3.3.39.02.001	TASAS GENERALES	10,882.19
1.3.3.45.04.001	MAQUINARIAS Y EQUIPOS (BIENES MUEBLES NO DEPRE	2,462.00
1.3.3.45.06.001	BIENES MUEBLES NO DEPRECIABLES HERRAMIENTAS Y	2,458.30
1.3.3.91.01.001	DEPRECIACION BIENES DE PRODUCCION	875.47
1.3.3.92.01.001	COSTOS ACUMULADOS DE PRODUCTOS EN PROCESO	344,396.12
1.5.1.51.03.001	INFRAESTRUCTURA DE ALCANTARILLADO	455,079.24
1.5.1.51.99.001	OTRAS OBRAS DE INFRAESTRUCTURA	2,148.52
1.5.1.55.01.001	EN OBRAS DE INFRAESTRUCTURA	1,394.50
1.5.1.92.01.001	ACUMULACION DE INVERSIONES EN OBRAS EN PROCE	1,119,747.99
1.5.2.92.01.001	ACUMULACION DE INVERSIONES EN PROGRAMAS EN E	75,651.52
	TOTAL ACTIVO	8,682,112.62
	P A S I V O	
	CORRIENTE	136,785.62
2.1.2.01.01.001	DIFERENCIAS COBROS / PAGOS	109.81
2.1.2.01.01.003	DEPOSITOS NO IDENTIFICADOS	34,633.64
2.1.2.01.01.008	TRASNSFERENCIAS DEVUELTAS (SPI)	958.85
2.1.2.03.05.003	DIFERENCIAS EN RETENCIONES	10,937.01
2.1.3.51.01.005	IMPUESTO RENTA	199.93
2.1.3.51.01.006	APORTE IESS PERSONAL	2,074.73
2.1.3.51.01.007	APORTE IESS PATRONAL	2,110.98
2.1.3.51.01.008	CAJA DE AHORROS SAN PEDRO DE CAYAMBE	312.00
2.1.3.51.01.027	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	916.18
2.1.3.51.01.042	RETENCION FUENTE 10%	140.00
2.1.3.51.01.044	PRESTAMOS HIPOTECARIOS	431.59
2.1.3.53.01.001	CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS DE CONSU	2,419.52
2.1.3.53.01.002	RETENCION FUENTE 1%	54.90
2.1.3.53.01.005	RETENCION FUENTE 2%	254.13

Ing. Patricio Mendez  
Gerente General

Ing. Edison Olmedo  
Coord. Planif. Adm. Fin

Ing. Valeria Oña  
Jefa Financiera

## EMPRESA PUBLICA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y ASEO CAYAMBE EMAPAAC E.P.

### ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre del 2025

Expresado en Dólares

Código	Descripción	
2.1.3.53.01.006	RETENCION FUENTE 10%	250.00
2.1.3.53.01.007	RETENCION FUENTE 1.75%	67.23
2.1.3.53.01.008	RETENCION FUENTE 2.75%	317.95
2.1.3.57.01.003	1 POR MIL SEGUROS%	133.42
2.1.3.57.01.004	RETENCION FUENTE 10%	118.72
2.1.3.61.01.004	RETENCION JUDICIAL	686.89
2.1.3.61.01.006	APORTE IESS PERSONAL	6,557.75
2.1.3.61.01.007	APORTE IESS PATRONAL	7,831.61
2.1.3.61.01.013	OTROS	1,248.13
2.1.3.61.01.014	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	7,441.69
2.1.3.61.01.025	MULTAS	61.40
2.1.3.61.01.028	PRESTAMOS HIPOTECARIOS	118.68
2.1.3.61.01.032	CAJA AHORROS SAN PEDRO DE CAYAMBE	2,701.01
2.1.3.61.01.037	ATENCIONES MEDICAS TABOADA&TABOADA	0.01
2.1.3.61.01.038	LABORATORIO TABOADA&TABOADA	0.01
2.1.3.63.01.001	CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS DE PRODU	8,424.57
2.1.3.63.01.002	1% RETENCION EN LA FUENTE	33.87
2.1.3.63.01.004	1.75% RETENCION EN LA FUENTE	734.03
2.1.3.63.01.005	2.75% RETENCION EN LA FUENTE	905.63
2.1.3.63.06.005	CUENTAS POR PAGAR RF 10%	420.00
2.1.3.75.01.006	2.75% RETENCION FUENTE	2,177.65
2.1.3.81.01.004	CUENTAS POR PAGAR IVA 100%	690.75
2.1.3.81.14.001	100% IVA ACUERDO 074 075	38,752.31
2.1.3.84.01.001	CUENTAS POR PAGAR INVERSIONES EN BIENES DE LA	680.81
2.1.3.84.01.006	RETENCION FUENTE 1.75%	878.14
2.1.3.99.01.003	APORTE PERSONAL RET	0.09
	NO CORRIENTE	101,987.05
2.2.4.85.81.001	CUENTAS POR PAGAR AÑOS ANTERIOR IVA POR PAGA	1,084.60
2.2.4.85.86.001	Cuentas por Pagar del Año Anterior Impuesto al Valor Agregado	2,110.90
2.2.4.98.01.001	CUENTAS POR PAGAR AÑOS ANTERIORES	98,791.55
	TOTAL PASIVO	238,772.67
	P A T R I M O N I O	8,443,339.95
	PATRIMONIO ACUMULADO	
6.1.1.07.01.001	PATRIMONIO EMPRESAS PUBLICAS	8,122,364.38
6.1.8.03.01.001	RESULTADO DEL EJERCICIO VIGENTE	320,975.57
	TOTAL PATRIMONIO	8,443,339.95

Ing. Patricio Mendez  
Gerente General

Ing. Edison Olmedo  
Coord. Planif. Adm. Fin

Ing. Valeria Oña  
Jefa Financiera

---

**EMPRESA PUBLICA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y  
ASEO CAYAMBE EMAPAAC E.P.**

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**Al 31 de Diciembre del 2025**

**Expresado en Dólares**

---

Código	Descripción	
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	8,682,112.62
	C U E N T A S D E O R D E N	
	ORDEN DEUDOR	1,582.42
9.1.1.17.01.001	BIENES NO DEPRECIABLES	1,582.42
	ORDEN ACREEDOR	1,582.42
9.2.1.17.01.001	RESPONSABILIDAD POR BIENES NO DEPRECIABLES	1,582.42

---

Ing. Patricio Mendez  
Gerente General

---

Ing. Edison Olmedo  
Coord. Planif. Adm. Fin

---

Ing. Valeria Oña  
Jefa Financiera