

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF

Al 31 de diciembre de 2016 y al 30 de junio de 2017 (b)

(Pesos)

Concepto (c)	2017	2016	Concepto (c)	2017	2016
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	190,331,466.65	51,159,523.47	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	399,776,049.67	394,192,935.19
a1) Efectivo	1,049,060.44	710,181.00	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	7,650,760.58	18,459,735.92
a2) Bancos/Tesorería	169,332,406.21	50,448,342.40	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	55,348,644.74	60,728,039.85
a3) Bancos/Depositos y Otros	0.00	0.00	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	177,119.54	177,119.54
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
a5) Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	116,176,951.14	93,490,939.65
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	581,368,661.35	562,141,219.68	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	0.00	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	211,392,573.69	221,339,159.26
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	227,474,914.35	227,468,995.06	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	0.00	0.00
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	18,238,491.00	15,431,728.87	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	1.50	1.50	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0.00	0.00	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	-12,626.00	-22,826.00	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)	0.00	0.00
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	335,668,050.45	319,263,320.16	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0.00	0.00
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	28,617,555.83	32,391,066.76	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	3,958,169.84	1,210,905.17	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00	2,744,430.87	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	10,193,366.67	10,197,665.00
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	10,193,366.67	10,197,665.00
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	24,655,691.56	28,432,266.32	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	3,464.43	3,464.43	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	0.00	0.00	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)	0.00	0.00
d1) Inventario de Mercancías para Venta	0.00	0.00	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	0.00	0.00	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00	0.00
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Anticipos a Corto Plazo	0.00	0.00
d5) Bienes en Tránsito	0.00	0.00	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
e. Almacenes	69,010,682.92	64,247,341.20	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	-13,174,333.97	-13,174,333.97	g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	0.00	0.00
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-12,130,701.45	-12,130,701.45	g1) Provisiones para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0.00	0.00
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	-1,043,632.52	-1,043,632.52	g2) Provisiones para Contingencias a Corto Plazo	0.00	0.00
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	0.00	0.00	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
g1) Valores en Garantía	0.00	0.00	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	0.00	0.00
g2) Bienes en Garantía (excepto depósitos de fondos)	0.00	0.00	h1) Ingresos por Clasificar	0.00	0.00
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Devolución de Pagar	0.00	0.00	h2) Recaudación por Participar	0.00	0.00
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	0.00	0.00	h3) Otros Pasivos Circulantes	0.00	0.00
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	856,102,412.82	690,763,837.06	IA. Total de Pasivos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g + h)	400,974,416.36	404,390,650.65
Activo No Circulante			Activo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	551,628,250.00	557,974,001.00
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5,418,265,181.16	5,365,333,951.03	c. Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
d. Bienes Muebles	147,918,452.76	146,972,716.90	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
e. Activos Intangibles	41,624.35	41,684.35	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,698,299,676.15	-1,610,465,939.24	f. Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
g. Activos Diferidos	357,152.66	350,717.06	II. Total de Pasivos No Circulantes (II = a + b + c + d + e + f)	551,628,250.00	557,974,001.00
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	II. Total del Pasivo (II = IA + II)	952,602,706.36	962,364,651.65
i. Otros Activos no Circulantes	512,182,676.91	562,182,676.91	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	4,380,465,651.71	4,454,465,987.03	IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)	5,775,320,839.61	5,738,469,199.03
I. Total del Activo (I = IA + IB)	5,236,568,064.53	5,161,229,824.11	a. Aportaciones	5,360,170,097.46	5,361,215,027.90
			b. Donaciones de Capital	135,212,161.71	95,076,930.49
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	279,938,580.64	280,177,240.64
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	-1,491,535,481.64	-1,637,604,026.66
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	61,743,668.13	-109,960,438.66
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	-1,537,641,527.84	-1,427,643,558.00
			c. Reservas	0.00	0.00
			d. Reservas	0.00	0.00
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-5,637,619.93	0.00
			IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC = IIIB + IIIC)	0.00	0.00
			a. Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)	4,283,785,357.97	4,103,665,172.42
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	5,236,568,064.53	5,161,229,824.11

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

SANTIAGO CORTÉS MOLINA
DIRECTOR DE CONTABILIDADLIC. RODOLFO ALVARO ALVAREZ RUIZ
SUPLENTE DEL COORDINADOR ADMINISTRATIVO
Y FINANCIERO, EN TERMINOS DEL OFICIO
CAPA/DG/CI-DJ/0625/2017, de fecha 13 de junio de 2017.FRANCISCO GERARDO MORÁ VALLEJO
DIRECTOR GENERAL