COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

BALANZA DE COMPROBACIÓN

DEL 1 DE ENERO DE 2020 AL 30 DE JUNIO DE 2020

(en pesos)

Concepto		Saldo anterior		Movimientos		Saldo actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
1	ACTIVO	5,936,140,695.13	0.00	3,252,082,272.11	3,713,967,227.88	5,474,255,739.36	0.00
1.1	Activo Circulante	1,281,643,545.36	0.00	2,389,055,917.82	2,300,586,222.15	1,370,113,241.03	0.00
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	316,881,972.14	0.00	2,145,887,856.45	2,172,194,990.92	290,574,837.67	0.00
1.1.2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	803,201,138.14	0.00	115,788,495.56	64,175,962.22	854,813,671.48	0.00
1.1.3	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	23,033,443.00	0.00	102,916,691.38	63,485,060.81	62,465,073.57	0.00
1.1.4	Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.5	Almacenes	151,701,326.05	0.00	24,462,874.43	730,208.20	175,433,992.28	0.00
1.1.6	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	13,174,333.97	0.00	0.00	0.00	13,174,333.97
1.1.9	Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2	Activo No Circulante	4,654,497,149.77	0.00	863,026,354.29	1,413,381,005.73	4,104,142,498.33	0.00
1.2.1	Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.3	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	6,120,607,056.22	0.00	260,200,606.53	727,176,758.94	5,653,630,903.81	0.00
1.2.4	Bienes Muebles	189,349,278.01	0.00	6,624,591.87	593,442.05	195,380,427.83	0.00
1.2.5	Activos Intangibles	485,866.90	0.00	63,840.00	0.00	549,706.90	0.00
1.2.6	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0.00	2,163,778,767.68	89,222,915.89	178,696,404.74	0.00	2,253,252,256.53
1.2.7	Activos Diferidos	761,665.52	0.00	0.00	0.00	761,665.52	0.00
1.2.8	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.9	Otros Activos no Circulantes	507,072,050.80	0.00	506,914,400.00	506,914,400.00	507,072,050.80	0.00
2	PASIVO	0.00	1,010,936,073.11	787,414,214.85	718,061,904.95	0.00	941,583,763.21
2.1	Pasivo Circulante	0.00	564,660,252.04	787,414,214.85	718,061,904.95	0.00	495,307,942.14
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	523,696,978.37	772,287,147.85	718,061,904.95	0.00	469,471,735.47
2.1.2	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.3	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	30,764,907.00	15,127,067.00	0.00	0.00	15,637,840.00
2.1.4	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.5	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	10,198,366.67	0.00	0.00	0.00	10,198,366.67
2.1.6	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.7	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.9	Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2	Pasivo No Circulante	0.00	446,275,821.07	0.00	0.00	0.00	446,275,821.07
2.2.2	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2.3	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	446,275,821.07	0.00	0.00	0.00	446,275,821.07
3	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	0.00	4,925,204,622.02	1,217,050,847.59	571,899,026.87	0.00	4,280,052,801.30
3.1	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00	5,906,429,200.76	4,095,110.43	0.00	0.00	5,902,334,090.33

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

BALANZA DE COMPROBACIÓN

DEL 1 DE ENERO DE 2020 AL 30 DE JUNIO DE 2020

(en pesos)

	Concepto	Saldo anterior		Movimientos		Saldo actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
3.1.1	Aportaciones	0.00	5,397,656,716.39	4,095,110.43	0.00	0.00	5,393,561,605.96
3.1.2	Donaciones de Capital	0.00	228,833,903.73	0.00	0.00	0.00	228,833,903.73
3.1.3	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	279,938,580.64	0.00	0.00	0.00	279,938,580.64
3.2	Hacienda Pública/Patrimonio Generado	0.00	(981,224,578.74)	1,212,955,737.16	571,899,026.87	0.00	(1,622,281,289.03)
3.2.1	Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	517,657,825.38	517,657,825.38	0.00	0.00	0.00
3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	(1,447,480,072.75)	695,297,911.78	571,899,026.87	0.00	(1,570,878,957.66)
3.2.3	Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2.4	Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2.5	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	(51,402,331.37)	0.00	0.00	0.00	(51,402,331.37)
3.3	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.3.1	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.3.2	Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.9	TRASPASOS INSTITUCIONALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.9.1	Traspasos dirección general	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.9.2	Traspasos entre organismos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	0.00	0.00	61,496,314.71	683,502,952.08	0.00	622,006,637.37
4.1	Ingresos de Gestión	0.00	0.00	60,790,877.79	444,373,869.41	0.00	383,582,991.62
4.1.3	Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.4	Derechos	0.00	0.00	59,826,914.95	437,297,660.70	0.00	377,470,745.75
4.1.5	Productos	0.00	0.00	950,485.79	6,955,474.78	0.00	6,004,988.99
4.1.6	Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.7	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	0.00	13,477.05	120,733.93	0.00	107,256.88
4.2	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	235,857,093.55	0.00	235,857,093.55
4.2.1	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	235,857,093.55	0.00	235,857,093.55
4.2.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3	Otros Ingresos y Beneficios	0.00	0.00	705,436.92	3,271,989.12	0.00	2,566,552.20
4.3.1	Ingresos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3.3	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3.4	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00	0.00	78.62	0.00	78.62
4.3.9	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00	705,436.92	3,271,910.50	0.00	2,566,473.58
5	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	0.00	0.00	528,050,961.90	158,663,499.38	369,387,462.52	0.00
5.1	Gastos de Funcionamiento	0.00	0.00	318,983,223.25	69,259,554.42	249,723,668.83	0.00
5.1.1	Servicios Personales	0.00	0.00	166,208,241.43	7,052,955.48	159,155,285.95	0.00

MÁS Y MEJORES OPORTUNIDADES

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

BALANZA DE COMPROBACIÓN

DEL 1 DE ENERO DE 2020 AL 30 DE JUNIO DE 2020

(en pesos)

CAPA Comisión de Agua Potable y Alcantarillado

Concepto		Saldo anterior		Movimientos		Saldo actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
5.1.2	Materiales y Suministros	0.00	0.00	18,044,270.54	324,713.91	17,719,556.63	0.00
5.1.3	Servicios Generales	0.00	0.00	134,730,711.28	61,881,885.03	72,848,826.25	0.00
5.4	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	24,014,261.76	0.00	24,014,261.76	0.00
5.4.1	Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	23,503,762.68	0.00	23,503,762.68	0.00
5.4.2	Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.4.3	Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	510,499.08	0.00	510,499.08	0.00
5.4.4	Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.5	Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0.00	0.00	179,057,363.55	89,403,944.96	89,653,418.59	0.00
5.5.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	0.00	179,056,369.82	89,403,944.96	89,652,424.86	0.00
5.5.2	Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.5.3	Disminución de Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.5.4	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.5.5	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.5.9	Otros Gastos	0.00	0.00	993.73	0.00	993.73	0.00
5.6	Inversión Pública	0.00	0.00	5,996,113.34	0.00	5,996,113.34	0.00
5.6.1	Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00	5,996,113.34	0.00	5,996,113.34	0.00
6	CUENTAS DE CIERRE CONTABLE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6.1	RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6.2	AHORRO DE LA GESTION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6.3	DESAHORRO DE LA GESTION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	0.00	0.00	3,277,926.95	3,277,926.95	0.00	0.00
7.1	VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1.1	Valores en Custodia	632,154,133.52	0.00	0.00	0.00	632,154,133.52	0.00
7.1.2	Custodia de Valores	0.00	632,154,133.52	0.00	0.00	0.00	632,154,133.52
7.1.3	Inventario de consumibles de baja	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1.4	Baja de consumibles del Inventario	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3	AVALES Y GARANTIAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3.3	Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3.4	Fianzas y Garantías Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.4	JUICIOS	0.00	0.00	3,277,926.95	3,277,926.95	0.00	0.00
7.4.1	Demandas Judicial en Proceso de Resolución	0.00	0.00	3,277,926.95	0.00	3,277,926.95	0.00
7.4.2	Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0.00	0.00	0.00	3,277,926.95	0.00	3,277,926.95
7.5	INVERSION MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACION DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.5.1	Contratos para Inversión mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y similares	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

MÁS Y MEJORES OPORTUNIDADES

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

BALANZA DE COMPROBACIÓN

DEL 1 DE ENERO DE 2020 AL 30 DE JUNIO DE 2020

(en pesos)

CAPA Comisión de Agua Potable y Alcantarillado

	Concepto	Saldo anterior		Movimientos		Saldo actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
7.5.2	Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.6	BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.6.3	Bienes bajo contrato en comodato	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.6.4	Contrato de comodato por bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	0.00	0.00	8,531,086,492.39	8,531,086,492.39	0.00	0.00
8.1	LEY DE INGRESOS	0.00	0.00	4,431,090,629.04	4,431,090,629.04	0.00	0.00
8.1.1	Ley de Ingresos Estimada	0.00	0.00	814,008,403.00	0.00	814,008,403.00	0.00
8.1.2	Ley de Ingresos por ejecutar	0.00	0.00	1,161,658,694.16	1,589,517,626.42	0.00	427,858,932.26
8.1.3	Modificaciones a la Ley de ingresos estimada	0.00	0.00	245,339,101.69	9,481,933.82	235,857,167.87	0.00
8.1.4	Ley de Ingresos Devengada	0.00	0.00	1,681,130,594.51	1,681,130,594.51	0.00	0.00
8.1.5	Ley de Ingresos Recaudada	0.00	0.00	528,953,835.68	1,150,960,474.29	0.00	622,006,638.61
8.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00	0.00	4,099,995,863.35	4,099,995,863.35	0.00	0.00
8.2.1	presupuesto de egresos aprobado	0.00	0.00	0.00	814,008,403.00	0.00	814,008,403.00
8.2.2	Presupuesto de Egresos por Ejercer	0.00	0.00	1,425,977,020.45	920,571,477.20	505,405,543.25	0.00
8.2.3	modificaciones al presupuesto de egresos aprobado	0.00	0.00	348,785,033.12	570,676,422.44	0.00	221,891,389.32
8.2.4	Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00	0.00	607,631,125.77	607,606,187.85	24,937.92	0.00
8.2.5	Presupuesto de Egresos Devengado	0.00	0.00	597,132,133.56	597,132,133.56	0.00	0.00
8.2.6	Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00	0.00	577,523,438.59	573,765,252.58	3,758,186.01	0.00
8.2.7	Presupuesto de Egresos Pagado	0.00	0.00	542,947,111.86	16,235,986.72	526,711,125.14	0.00
9	CUENTAS DE CIERRE PRESUPUESTARIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.1	SUPERAVIT FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.2	DEFICIT FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.3	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.4	RESULTADOS PRESUPUESTALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Totales =	5,936,140,695.13	5,936,140,695.13	14,377,181,103.55	14,377,181,103.55	5,843,643,201.88	5,843,643,201.88

ELABORÓ

MIRIAM MAGALI EUAN KANTUN
DIRECTORA DE CONTABILIDAD

AUTORIZÓ

JAIME MOLLINEDO GÓMEZ
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

REVISÓ

FRANCISCO GERARDO MORA VALLEJO
DIRECTOR GENERAL

MÁS Y MEJORES OPORTUNIDADES

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

DEL 2019 AL 30 DE JUNIO DE 2020

(en pesos)

CAPA Comisión de Agua Potable y Alcantarillado

Concepto	Hacienda Publica/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Publica/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Publica/ Patromonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2019	**5,898,576,007.53**				**5,898,576,007.53**
Aportaciones	5,397,496,507.52				5,397,496,507.52
Donaciones de Capital	221,140,919.37				221,140,919.37
Actualizacion de la Hacienda Pública / Patrimonio	279,938,580.64				279,938,580.64
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2019		**(1,120,801,521.99)**	**261,762,964.59**	**0.00**	**(859,038,557.40)**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			261,762,964.59		261,762,964.59
Resultados de Ejercicios Anteriores		(1,101,380,035.47)			(1,101,380,035.47)
Revalúos				0.00	0.00
Reservas				0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		(19,421,486.52)			(19,421,486.52)
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2019				**0.00**	**0.00**
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2019	**5,898,576,007.53**	**(1,120,801,521.99)**	**261,762,964.59**	**0.00**	**5,039,537,450.13**
Cambios en la hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2020	**3,758,082.80**				**3,758,082.80**
Aportaciones	(3,934,901.56)				(3,934,901.56)
Donaciones de capital	7,692,984.36				7,692,984.36
Actualizacion de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00				0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2020		**(469,498,922.19)**	**(41,124,634.59)**	**0.00**	**(510,623,556.78)**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			252,619,174.85		252,619,174.85
Resultados de Ejercicios Anteriores		(469,498,922.19)	(261,762,964.59)		(731,261,886.78)
Revalúos				0.00	0.00
Reservas				0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			(31,980,844.85)		(31,980,844.85)
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2020				**0.00**	**0.00**
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Saldo neto en la hacienda pública / patrimonio 2020	**5,902,334,090.33**	**(1,590,300,444.18)**	**220,638,330.00**	**0.00**	**4,532,671,976.15**

ELABORÓ	AUTORIZÓ	REVISÓ
MIRIAM MAGALI EUAN KANTUN	JAIME MOLLINEDO GÓMEZ	FRANCISCO GERARDO MORA VALLEJO
DIRECTORA DE CONTABILIDAD	COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO	DIRECTOR GENERAL

MÁS Y MEJORES OPORTUNIDADES

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2020

(en pesos)

CAPA Comisión de Agua Potable y Alcantarillado

Concepto	Moneda de contratación	Institución o país acreedor	Saldo inicial del periodo	Saldo final del periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			**30,764,907.00**	**15,637,840.00**
Instituciones de Crédito			30,764,907.00	15,637,840.00
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal Corto Plazo			**30,764,907.00**	**15,637,840.00**
Largo Plazo				
Deuda Interna			**446,275,821.07**	**446,275,821.07**
Instituciones de Crédito			446,275,821.07	446,275,821.07
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal Largo Plazo			**446,275,821.07**	**446,275,821.07**
Otros Pasivos			**533,895,345.04**	**479,670,102.14**
Total Deuda y Otros Pasivos			**1,010,936,073.11**	**941,583,763.21**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas,son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

ELABORÓ	AUTORIZÓ	REVISÓ
MIRIAM MAGALI EUAN KANTUN	JAIME MOLLINEDO GÓMEZ	FRANCISCO GERARDO MORA VALLEJO
DIRECTORA DE CONTABILIDAD	COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO	DIRECTOR GENERAL

MÁS Y MEJORES OPORTUNIDADES

CAPA Comisión de Agua Potable y Alcantarillado

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2020

(en pesos)

Concepto		Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4(1+2-3)	Flujo del Periodo (4-1)
1	ACTIVO	5,936,140,695.13	3,252,082,272.11	3,713,967,227.88	5,474,255,739.36	(461,884,955.77)
1.1	Activo Circulante	1,281,643,545.36	2,389,055,917.82	2,300,586,222.15	1,370,113,241.03	88,469,695.67
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	316,881,972.14	2,145,887,856.45	2,172,194,990.92	290,574,837.67	(26,307,134.47)
1.1.2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	803,201,138.14	115,788,495.56	64,175,962.22	854,813,671.48	51,612,533.34
1.1.3	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	23,033,443.00	102,916,691.38	63,485,060.81	62,465,073.57	39,431,630.57
1.1.4	Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.5	Almacenes	151,701,326.05	24,462,874.43	730,208.20	175,433,992.28	23,732,666.23
1.1.6	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	13,174,333.97	0.00	0.00	13,174,333.97	0.00
1.1.9	Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2	Activo No Circulante	4,654,497,149.77	863,026,354.29	1,413,381,005.73	4,104,142,498.33	(550,354,651.44)
1.2.1	Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.3	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	6,120,607,056.22	260,200,606.53	727,176,758.94	5,653,630,903.81	(466,976,152.41)
1.2.4	Bienes Muebles	189,349,278.01	6,624,591.87	593,442.05	195,380,427.83	6,031,149.82
1.2.5	Activos Intangibles	485,866.90	63,840.00	0.00	549,706.90	63,840.00
1.2.6	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	2,163,778,767.68	89,222,915.89	178,696,404.74	2,253,252,256.53	89,473,488.85
1.2.7	Activos Diferidos	761,665.52	0.00	0.00	761,665.52	0.00
1.2.8	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.9	Otros Activos no Circulantes	507,072,050.80	506,914,400.00	506,914,400.00	507,072,050.80	0.00
	Total del activo =	**5,936,140,695.13**	**3,252,082,272.11**	**3,713,967,227.88**	**5,474,255,739.36**	**(461,884,955.77)**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas,son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

ELABORÓ

MIRIAM MAGAÑA EUAN KANTUN
DIRECTORA DE CONTABILIDAD

AUTORIZÓ

JAIME MOLLINEDO GÓMEZ
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

REVISÓ

FRANCISCO GERARDO MORA VALLEJO
DIRECTOR GENERAL

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

ESTADO DE ACTIVIDADES

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2020 Y 2019

(en pesos)

Concepto		Año 2020	Año 2019
4	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	622,006,637.37	621,710,052.31
4.1	Ingresos de Gestión	383,582,991.62	394,232,540.72
4.1.3	Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
4.1.4	Derechos	377,470,745.75	387,475,264.01
4.1.5	Productos	6,004,988.99	6,686,156.00
4.1.6	Aprovechamientos	0.00	0.00
4.1.7	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	107,256.88	71,120.71
4.2	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	235,857,093.55	221,439,307.12
4.2.1	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	235,857,093.55	221,004,307.12
4.2.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	435,000.00
4.3	Otros Ingresos y Beneficios	2,566,552.20	6,038,204.47
4.3.1	Ingresos Financieros	0.00	0.00
4.3.3	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
4.3.4	Disminución del Exceso de Provisiones	78.62	0.00
4.3.9	Otros Ingresos y Beneficios Varios	2,566,473.58	6,038,204.47
	Total de Ingresos y Otros Beneficios=	**622,006,637.37**	**621,710,052.31**
5	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	369,387,462.52	359,947,087.72
5.1	Gastos de Funcionamiento	249,723,668.83	240,113,947.25
5.1.1	Servicios Personales	159,155,285.95	158,347,898.41
5.1.2	Materiales y Suministros	17,719,556.63	6,508,181.72
5.1.3	Servicios Generales	72,848,826.25	75,257,867.12
5.4	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	24,014,261.76	30,931,083.46
5.4.1	Intereses de la Deuda Pública	23,503,762.68	30,121,861.04
5.4.2	Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
5.4.3	Gastos de la Deuda Pública	510,499.08	809,222.42
5.4.4	Costo por Coberturas	0.00	0.00
5.5	Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	89,653,418.59	88,902,057.01
5.5.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	89,652,424.86	88,627,592.87
5.5.2	Provisiones	0.00	0.00
5.5.3	Disminución de Inventarios	0.00	0.00
5.5.4	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
5.5.5	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
5.5.9	Otros Gastos	993.73	274,464.14
5.6	Inversión Pública	5,996,113.34	0.00

MÁS Y MEJORES OPORTUNIDADES

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

ESTADO DE ACTIVIDADES

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO

(en pesos)

CAPA Comisión de Agua Potable y Alcantarillado

Concepto		Año	
		2020	2019
5.6.1	Inversión Pública no Capitalizable	5,996,113.34	0.00
	Total de Gastos y Otras Pérdidas =	**369,387,462.52**	**359,947,087.72**
	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	**252,619,174.85**	**261,762,964.59**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas,son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

ELABORÓ

MIRIAM MAGALI JUAN KANTUN
DIRECTORA DE CONTABILIDAD

AUTORIZÓ

JAIME MOLLINEDO GÓMEZ
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

REVISÓ

FRANCISCO GERARDO MORA VALLEJO
DIRECTOR GENERAL

MÁS Y MEJORES OPORTUNIDADES

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

AL 30 DE JUNIO DEL 2020

(en pesos)

CAPA Comisión de Agua Potable y Alcantarillado

	Concepto	Origen	Aplicación
1	ACTIVO	461,884,955.77	0.00
1.1	Activo Circulante	0.00	88,469,695.67
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	26,307,134.47	0.00
1.1.2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	51,612,533.34
1.1.3	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	39,431,630.57
1.1.4	Inventarios	0.00	0.00
1.1.5	Almacenes	0.00	23,732,666.23
1.1.6	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
1.1.9	Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
1.2	Activo No Circulante	550,354,651.44	0.00
1.2.1	Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
1.2.2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
1.2.3	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	466,976,152.41	0.00
1.2.4	Bienes Muebles	0.00	6,031,149.82
1.2.5	Activos Intangibles	0.00	63,840.00
1.2.6	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	89,473,488.85	0.00
1.2.7	Activos Diferidos	0.00	0.00
1.2.8	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
1.2.9	Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00
2	PASIVO	0.00	69,352,309.90
2.1	Pasivo Circulante	0.00	69,352,309.90
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	54,225,242.90
2.1.2	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
2.1.3	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	15,127,067.00
2.1.4	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
2.1.5	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
2.1.6	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
2.1.7	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
2.1.9	Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
2.2	Pasivo No Circulante	0.00	0.00
2.2.2	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
2.2.3	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
3	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	0.00	392,532,645.87
3.1	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00	4,095,110.43
3.1.1	Aportaciones	0.00	4,095,110.43
3.1.2	Donaciones de Capital	0.00	0.00
3.1.3	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
3.2	Hacienda Pública/Patrimonio Generado	0.00	388,437,535.44
3.2.1	Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	265,038,650.53
3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	123,398,884.91
3.2.3	Revalúos	0.00	0.00
3.2.4	Reservas	0.00	0.00
3.2.5	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
3.3	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
3.3.1	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
3.3.2	Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas,son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

ELABORÓ	AUTORIZÓ	REVISÓ
MIRIAM MAGALI EUAN KANTUN	JAIME MOLLINEDO GÓMEZ	FRANCISCO GERARDO MORA VALLEJO
DIRECTORA DE CONTABILIDAD	COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO	DIRECTOR GENERAL

MÁS Y MEJORES OPORTUNIDADES

CAPA Comisión de Agua Potable y Alcantarillado

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2020 Y 2019

Concepto	2020	2019
Flujos de efectivo de las Actividades de Operación		
. **Origen**	**2,145,887,859**	**2,315,589,843**
. Impuestos	0	0
. Cuotas y aportaciones de Seguridad Social	0	0
. Contribuciones de mejoras	0	0
. Derechos	375,630,212	387,046,488
. Productos de tipo corriente	3,786,606	5,633,413
. Aprovechamientos de tipo corriente	3,949	0
. Ingresos por venta de bienes y servicios	3,334,035	6,411,620
. Participaciones y aportaciones	235,857,096	139,154,109
. Transferencias, asignaciones y subsidios y otras ayudas	0	435,000
. Otros orígenes de operación	1,527,275,961	1,776,909,213
. **Aplicación**	**1,971,665,381**	**2,082,690,015**
. Servicios personales	81,985,049	82,014,587
. Materiales y suministros	39,268,869	14,791,365
. Servicios generales	70,411,783	67,374,080
. Transferencias internas y asignaciones al sector público	0	0
. Transferencias al resto del sector público	0	0
. Subsidios y subvenciones	0	0
. Ayudas sociales	0	0
. Pensiones y jubilaciones	0	0
. Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0	0
. Transferencias a la seguridad social	0	0
. Donativos	0	0
. Tranferencias al exterior	0	0
. Participaciones	0	0
. Aportaciones	0	0
. Convenios	0	0
. Otras aplicaciones de operación	1,779,999,680	1,918,509,984
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	**174,222,478**	**232,899,828**
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
. **Origen**	**0**	**0**
. Bienes inmuebles, infraestructua y construcciones en proceso	0	0
. Bienes muebles	0	0
. Otros Origenes de inversión	0	0
. **Aplicación**	**130,170,744**	**152,535,696**
. Bienes inmuebles, infraestructua y construcciones en proceso	122,852,908	152,280,200
. Bienes muebles	7,317,837	255,496
. Otras aplicaciones de inversión	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	**(130,170,744)**	**(152,535,696)**
Flujo de efectivo de las actividades de Financiamiento		
. **Origen**	**0**	**0**
. Endeudamiento Neto	0	0
. Interno	0	0
. Externo	0	0
. Otros orígenes de financiamiento	0	0
. **Aplicación**	**70,358,866**	**65,700,633**
. Servicios de la Deuda	38,792,127	44,953,727
. Interno	38,792,127	44,953,727
. Externo	0	0
. Otras aplicaciones de financiamiento	31,566,738	20,746,905
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Financiamiento	**(70,358,866)**	**(65,700,633)**
Incremento/Disminución Neta en el efectivo y equivalentes al Efectivo	**(26,307,132)**	**14,663,499**
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	**316,881,972**	**260,282,747**
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio	**290,574,840**	**274,946,246**

ELABORÓ	AUTORIZÓ	REVISÓ
MIRIAM MAGALI JUAN KANTUN	JAIME MOLLINEDO GÓMEZ	FRANCISCO GERARDO MORA VALLEJO
DIRECTORA DE CONTABILIDAD	COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO	DIRECTOR GENERAL

MÁS Y MEJORES OPORTUNIDADES

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2020 Y 2019

(en pesos)

CAPA Comisión de Agua Potable y Alcantarillado

	Concepto	Año 2020	Año 2019
1	ACTIVO	5,474,255,739.36	5,936,140,695.13
1.1	Activo Circulante	1,370,113,241.03	1,281,643,545.36
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	290,574,837.67	316,881,972.14
1.1.2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	854,813,671.48	803,201,138.14
1.1.3	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	62,465,073.57	23,033,443.00
1.1.4	Inventarios	0.00	0.00
1.1.5	Almacenes	175,433,992.28	151,701,326.05
1.1.6	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	13,174,333.97	13,174,333.97
1.1.9	Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
1.2	Activo No Circulante	4,104,142,498.33	4,654,497,149.77
1.2.1	Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
1.2.2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
1.2.3	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5,653,630,903.81	6,120,607,056.22
1.2.4	Bienes Muebles	195,380,427.83	189,349,278.01
1.2.5	Activos Intangibles	549,706.90	485,866.90
1.2.6	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	2,253,252,256.53	2,163,778,767.68
1.2.7	Activos Diferidos	761,665.52	761,665.52
1.2.8	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
1.2.9	Otros Activos no Circulantes	507,072,050.80	507,072,050.80
	Total de Activo =	**5,474,255,739.36**	**5,936,140,695.13**

	Concepto	Año 2020	Año 2019
2	PASIVO	941,583,763.21	1,010,936,073.11
2.1	Pasivo Circulante	495,307,942.14	564,660,252.04
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	469,471,735.47	523,696,978.37
2.1.2	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
2.1.3	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	15,637,840.00	30,764,907.00
2.1.4	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
2.1.5	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	10,198,366.67	10,198,366.67
2.1.6	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
2.1.7	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
2.1.9	Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
2.2	Pasivo No Circulante	446,275,821.07	446,275,821.07
2.2.2	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
2.2.3	Deuda Pública a Largo Plazo	446,275,821.07	446,275,821.07
	Total de Pasivo =	**941,583,763.21**	**1,010,936,073.11**
3	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	4,532,671,976.15	4,925,204,622.02
3.1	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	5,902,334,090.33	5,906,429,200.76
3.1.1	Aportaciones	5,393,561,605.96	5,397,656,716.39
3.1.2	Donaciones de Capital	228,833,903.73	228,833,903.73
3.1.3	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	279,938,580.64	279,938,580.64
3.2	Hacienda Pública/Patrimonio Generado	(1,369,662,114.18)	(981,224,578.74)
3.2.1	Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	252,619,174.85	517,657,825.38
3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores	(1,570,878,957.66)	(1,447,480,072.75)
3.2.3	Revalúos	0.00	0.00
3.2.4	Reservas	0.00	0.00
3.2.5	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	(51,402,331.37)	(51,402,331.37)
3.3	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
3.3.1	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
3.3.2	Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
	Total Del Patrimonio =	**4,532,671,976.15**	**4,925,204,622.02**
	Total de Activo =	**5,474,255,739.36**	**5,936,140,695.13**
	Total de Pasivo + Patrimonio =	**5,474,255,739.36**	**5,936,140,695.13**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas,son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

ELABORÓ	AUTORIZÓ	REVISÓ
MIRIAM MAGALI EUAN KANTUN	JAIME MOLLINEDO GÓMEZ	FRANCISCO GERARDO MORA VALLEJO
DIRECTORA DE CONTABILIDAD	COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO	DIRECTOR GENERAL