COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF

Al 31 de diciembre de 2023 y al 30 de septiembre de 2024

(en pesos)

Concepto	Año 2024	Año 2023
ACTIVO		
Activo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes	$ 476,422,670.52	$ 545,378,331.08
a1)Efectivo	$ 742,245.73	$ 0.00
a2)Bancos/Tesorería	$ 475,680,424.79	$ 545,378,331.08
a3)Bancos/Dependencias y Otros	$ 0.00	$ 0.00
a4)Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	$ 0.00	$ 0.00
a5)Fondos con Afectación Específica	$ 0.00	$ 0.00
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	$ 0.00	$ 0.00
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	$ 0.00	$ 0.00
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	$ 352,344,349.86	$ 284,633,113.15
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	$ 0.00	$ 0.00
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	$ 0.00	$ 0.00
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	$ 1,354,181.95	$ 5,147,816.11
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	$ 0.00	$ 0.00
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	$ 0.00	$ 0.00
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	$ 690,487.32	$ 17,139.94
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	$ 350,299,680.59	$ 279,468,157.10
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios	$ 50,591,022.53	$ 23,122,590.90
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	$ 795,496.83	$ 425,325.37
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	$ 997,674.92	$ 997,674.92
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	$ 0.00	$ 0.00
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	$ 48,490,785.53	$ 21,392,525.36
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	$ 307,065.25	$ 307,065.25
d. Inventarios	$ 0.00	$ 0.00
d1) Inventario de Mercancías para Venta	$ 0.00	$ 0.00
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	$ 0.00	$ 0.00
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	$ 0.00	$ 0.00
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	$ 0.00	$ 0.00
d5) Bienes en Tránsito	$ 0.00	$ 0.00
e. Almacenes	$ 101,359,238.08	$ 69,874,253.56
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	($ 44,124,673.14)	($ 44,124,673.14)
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	($ 44,124,673.14)	($ 44,124,673.14)
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	$ 0.00	$ 0.00
g. Otros Activos Circulantes	$ 0.00	$ 0.00
g1) Valores en Garantía	$ 0.00	$ 0.00
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	$ 0.00	$ 0.00
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	$ 0.00	$ 0.00
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	$ 0.00	$ 0.00
IA. Total de Activos Circulantes	**$ 936,592,607.85**	**$ 878,883,615.55**
Activo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	$ 0.00	$ 0.00
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	$ 230,821,985.27	$ 280,042,793.15

Concepto	Año 2024	Año 2023
PASIVO		
Pasivo Circulante		
a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo	$ 39,086,602.29	$ 158,634,390.06
a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	$ 2,945,772.67	$ 22,813,503.93
a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	$ 15,942,704.58	$ 18,860,643.84
a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	$ 0.00	$ 88,749,564.71
a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	$ 0.00	$ 0.00
a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	$ 0.00	$ 0.00
a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	$ 0.00	$ 0.00
a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	$ 18,554,584.91	$ 28,171,853.42
a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	$ 0.00	$ 0.00
a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazoo	$ 1,643,540.13	$ 38,824.16
b. Documentos por Pagar a Corto Plazo	$ 0.00	$ 0.00
b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	$ 0.00	$ 0.00
b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	$ 0.00	$ 0.00
b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	$ 0.00	$ 0.00
c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	$ 10,282,851.00	$ 40,126,550.00
c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	$ 10,282,851.00	$ 40,126,550.00
c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	$ 0.00	$ 0.00
d. Títulos y Valores a Corto Plazo	$ 0.00	$ 0.00
e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo	$ 0.00	$ 0.00
e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	$ 0.00	$ 0.00
e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	$ 0.00	$ 0.00
e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	$ 0.00	$ 0.00
f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	$ 0.00	$ 0.00
f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	$ 0.00	$ 0.00
f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	$ 0.00	$ 0.00
f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	$ 0.00	$ 0.00
f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	$ 0.00	$ 0.00
f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	$ 0.00	$ 0.00
f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	$ 0.00	$ 0.00
g. Provisiones a Corto Plazo	$ 0.00	$ 0.00
g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	$ 0.00	$ 0.00
g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	$ 0.00	$ 0.00
g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	$ 0.00	$ 0.00
h. Otros Pasivos a Corto Plazo	$ 2,106,299.39	$ 0.00
h1) Ingresos por Clasificar	$ 2,106,299.39	$ 0.00
h2) Recaudación por Participar	$ 0.00	$ 0.00
h3) Otros Pasivos Circulantes	$ 0.00	$ 0.00
IIA. Total de Pasivos Circulantes	**$ 51,475,752.68**	**$ 198,760,940.06**
Pasivo No Circulante		
a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	$ 25,188,985.74	$ 27,737,399.17
b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	$ 0.00	$ 0.00

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF

Al 31 de diciembre de 2023 y al 30 de septiembre de 2024

(en pesos)

Concepto	Año 2024	Año 2023
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	$ 5,715,639,701.64	$ 5,677,065,010.98
d. Bienes Muebles	$ 406,763,095.50	$ 337,610,666.55
e. Activos Intangibles	$ 7,570,459.30	$ 8,306,041.35
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	($ 3,491,469,152.33)	($ 3,385,013,516.40)
g. Activos Diferidos	$ 749,263.63	$ 749,263.63
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	$ 0.00	$ 0.00
i. Otros Activos no Circulantes	$ 463,406,827.13	$ 463,406,827.13
IB. Total de Activos No Circulantes	**$ 3,333,482,180.14**	**$ 3,382,167,086.39**
I. Total del Activo	**$ 4,270,074,787.99**	**$ 4,261,050,701.94**

Concepto	Año 2024	Año 2023
c. Deuda Pública a Largo Plazo	$ 300,588,320.07	$ 300,588,320.07
d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	$ 0.00	$ 0.00
e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	$ 0.00	$ 0.00
f. Provisiones a Largo Plazo	$ 0.00	$ 0.00
IIB. Total de Pasivos No Circulantes	**$ 325,777,305.81**	**$ 328,325,719.24**
II. Total del Pasivo	**$ 377,253,058.49**	**$ 527,086,659.30**
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**$ 6,866,676,904.65**	**$ 6,866,478,104.65**
a. Aportaciones	$ 5,391,710,281.30	$ 5,391,710,281.30
b. Donaciones de Capital	$ 240,513,235.95	$ 240,314,435.95
c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	$ 1,234,453,387.40	$ 1,234,453,387.40
IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**($ 2,973,855,175.15)**	**($ 3,132,514,062.01)**
a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	$ 242,158,773.32	($ 43,113,980.03)
b. Resultados de Ejercicios Anteriores	($ 2,019,182,983.04)	($ 1,934,040,612.51)
c. Revalúos	$ 0.00	$ 0.00
d. Reservas	$ 0.00	$ 0.00
e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	($ 1,196,830,965.43)	($ 1,155,359,469.47)
IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	**$ 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	**$ 3,892,821,729.50**	**$ 3,733,964,042.64**
IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	**$ 4,270,074,787.99**	**$ 4,261,050,701.94**

ELABORÓ

L.C. MIRIAM MAGALI EUAN KANTUN
DIRECTORA DE CONTABILIDAD

REVISÓ

DR. MIGUEL ARROYO MARTÍNEZ
COORDINADOR ADMINISTRATIVO, FINANCIERO Y DE ARCHIVOS

AUTORIZÓ

ING. JOSÉ ENRIQUE TORRES LÓPEZ
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO.