

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL
ESTADO DE QUINTANA ROO

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de diciembre de 2021 y al 30 de junio de 2022
(en pesos)

Concepto	Año		Concepto	Año	
	2022	2021		2022	2021
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes	\$ 326,528,965.44	\$ 319,035,320.78	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 226,683,896.38	\$ 344,811,470.69
a1) Efectivo	\$ 613,250.00	\$ 0.00	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 5,742,755.34	\$ 20,795,209.38
a2) Bancos/Tesorería	\$ 325,915,715.44	\$ 319,035,320.78	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	\$ 28,875,623.70	\$ 29,866,927.49
a3) Bancos/Dependencias y Otros	\$ 0.00	\$ 0.00	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
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	\$ 33,527,189.12	\$ 129,406,311.80
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$ 605,764,515.66	\$ 670,545,769.41	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	\$ 158,538,328.22	\$ 164,743,022.02
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 96,694,103.89	\$ 96,694,103.89	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ 45,207,682.45	\$ 44,435,655.96	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00	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	\$ 310,675.06	\$ 30,100.00	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	\$ 17,859,318.00	\$ 0.00
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	\$ 463,552,054.26	\$ 529,385,909.56	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	\$ 17,859,318.00	\$ 0.00
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$ 13,960,185.13	\$ 21,905,848.39	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	\$ 341,342.19	\$ 14,655.17	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	\$ 1,718,708.83	\$ 1,718,708.83	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo	\$ 10,139,624.03	\$ 10,139,624.03
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	\$ 10,139,624.03	\$ 10,139,624.03
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	\$ 11,420,281.33	\$ 19,867,390.61	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	\$ 479,852.78	\$ 305,093.78	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
d. Inventarios	\$ 0.00	\$ 0.00	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	\$ 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 Análogos 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	\$ 73,997,334.79	\$ 44,354,007.87	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(\$ 9,302,188.95)	(\$ 9,302,188.95)	g. Provisiones a Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	(\$ 8,258,556.43)	(\$ 8,258,556.43)	g1) Provisión 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) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
g. Otros Activos Circulantes	\$ 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	\$ 0.00	\$ 0.00
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	\$ 0.00	\$ 0.00	h1) Ingresos por Clasificar	\$ 0.00	\$ 0.00
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	\$ 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	\$ 1,010,948,812.07	\$ 1,046,538,757.50	IIA. Total de Pasivos Circulantes	\$ 254,682,838.41	\$ 354,951,094.72
Activo No Circulante			Pasivo 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	\$ 0.00	\$ 0.00

Concepto	Año		Concepto	Año	
	2022	2021		2022	2021
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$ 5,531,715,093.49	\$ 5,530,093,150.24	c. Deuda Pública a Largo Plazo	\$ 378,262,951.07	\$ 413,398,255.07
d. Bienes Muebles	\$ 284,749,963.65	\$ 223,264,044.90	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
e. Activos Intangibles	\$ 7,709,151.90	\$ 7,449,151.90	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	(\$ 3,130,231,523.60)	(\$ 3,062,550,864.94)	f. Provisiones a Largo Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
g. Activos Diferidos	\$ 369,847.01	\$ 367,108.01	IIB. Total de Pasivos No Circulantes	\$ 378,262,951.07	\$ 413,398,255.07
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	\$ 0.00	\$ 0.00	II. Total del Pasivo	\$ 632,945,789.48	\$ 768,349,349.79
i. Otros Activos no Circulantes	\$ 509,296,318.73	\$ 509,296,318.73			
IB. Total de Activos No Circulantes	\$ 3,203,608,851.18	\$ 3,207,918,908.84	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
I. Total del Activo	\$ 4,214,557,663.25	\$ 4,254,457,666.34	IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	\$ 6,724,722,835.32	\$ 6,723,627,999.42
			a. Aportaciones	\$ 5,391,710,281.30	\$ 5,391,710,281.30
			b. Donaciones de Capital	\$ 240,314,435.95	\$ 239,219,600.05
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$ 1,092,698,118.07	\$ 1,092,698,118.07
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado	(\$ 3,143,110,961.55)	(\$ 3,237,519,682.87)
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	\$ 111,516,941.90	\$ 36,096,584.37
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	(\$ 2,145,743,941.91)	(\$ 2,164,850,032.64)
			c. Revalúos	\$ 0.00	\$ 0.00
			d. Reservas	\$ 0.00	\$ 0.00
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	(\$ 1,108,883,961.54)	(\$ 1,108,766,234.60)
			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	\$ 3,581,611,873.77	\$ 3,486,108,316.55
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	\$ 4,214,557,663.25	\$ 4,254,457,666.34

ELABORÓ

MIRIAM MAGALI EUAN KANTUN
DIRECTORA DE CONTABILIDAD

AUTORIZÓ

ERIKA PATRICIA GALLEGOS CAMBOA
ENCARGADA DE DESPACHO DE LA
COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

REVISÓ

JAIME MOLINEDO GOMEZ
DIRECTOR GENERAL