

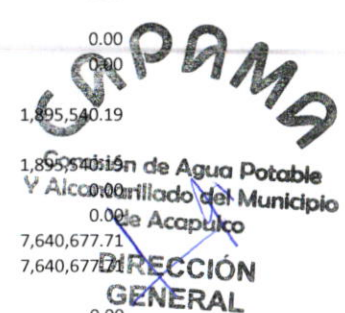
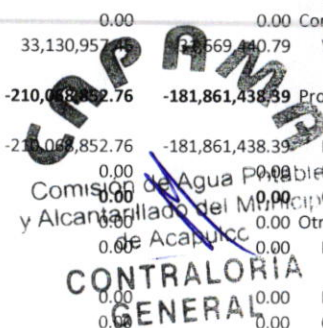
COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ACAPULCO

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF

Al 31 de Diciembre de 2021 al 31 de Diciembre de 2022

FORMATO LDF-1

CONCEPTO	2022	Saldo al 31 de Diciembre de	CONCEPTO	2022	Saldo al 31 de Diciembre de
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y equivalentes	<b>43,514,704.87</b>	<b>66,257,836.73</b>	Cuentas por pagar a corto plazo	<b>1,684,972,257.68</b>	<b>1,700,098,494.03</b>
Efectivo	305,500.00	326,527.80	Servicios personales por pagar a corto plazo	22,029,742.87	22,418,879.70
Banco / Tesorería	43,209,204.87	65,931,308.93	Proveedores por pagar a corto plazo	889,195,497.87	878,459,468.37
Bancos / Dependencias y Otros	0.00	0.00	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	18,535,915.74	16,848,549.28
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o			Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
Administración	0.00	0.00	por Pagar a Corto Plazo	1,290,555.37	1,290,555.37
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	522,986,237.60	598,917,292.33
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	<b>1,509,957,726.73</b>	<b>1,680,700,361.58</b>	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	0.00	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	230,934,308.23	182,163,748.98
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	1,336,353,719.32	1,517,135,706.30	Documentos por Pagar a Corto Plazo	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	4,567,063.37	4,536,829.53	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00	0.00	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar	0.00	0.00
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0.00	0.00	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	0.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto					
Plazo	169,036,944.04	159,027,825.75	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	<b>27,587,851.88</b>	<b>25,430,566.59</b>	Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y					
Prestación de Servicios a Corto Plazo	9,120,642.29	9,273,357.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes					
Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00	0.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	61,668,430.88	60,622,442.34
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes					
Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	61,668,430.88	60,622,442.34
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	7,382,375.30	7,382,375.30	Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	11,084,834.29	8,774,834.29	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventarios	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a		
Inventario de Mercancías para Venta	0.00	0.00	Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Mercancías Terminadas	0.00	0.00	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00	Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros	0.00	0.00	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00	0.00
para Producción	0.00	0.00	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a		
Bienes en Tránsito	0.00	0.00	Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	33,130,957.74	32,569,440.79	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-210,083,852.76	-181,861,438.39	Corto Plazo	0.00	0.00
Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a			Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
Recibir Efectivo o Equivalentes	-210,083,852.76	-181,861,438.39	Provisiones a Corto Plazo	0.00	1,895,540.19
Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00	0.00	Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0.00	1,895,540.19
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.00	0.00
Valores en Garantía	0.00	0.00	Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00	Otros Pasivos a Corto Plazo	8,383,994.32	7,640,677.71
Bienes Derivados de Embargos, Decomisos,	0.00	0.00	Ingresos por Clasificar	8,383,994.32	7,640,677.71
Aseguramientos y Dación en Pago	0.00	0.00	Recaudación por Participar	0.00	0.00
Adquisición con Fondos de Terceros	0.00	0.00	Otros Pasivos Circulantes	0.00	0.00



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ACAPULCO  
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF  
Al 31 de Diciembre de 2021 al 31 de Diciembre de 2022

FORMATO LDF-1

CONCEPTO	2022	Saldo al 31 de Diciembre de	CONCEPTO	2022	Saldo al 31 de Diciembre de
<b>Total de Activos Circulantes</b>	1,404,122,388.17	1,622,196,767.30	<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	1,755,024,682.88	1,770,257,154.27
<b>Activo No Circulante</b>	0.00	0.00	<b>Pasivo No Circulante</b>	0.00	0.00
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	3,187,857,153.54	3,182,969,417.00	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	128,568,586.84	126,711,338.48	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	2,306,534.45	2,306,534.45	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-2,072,487,197.59	-2,042,875,767.82	Provisiones a Largo Plazo	2,545,301.16	3,647,352.31
Activos Diferidos	12,787,542.65	10,820,997.10			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>2,545,301.16</b>	<b>3,647,352.31</b>
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00			
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>1,259,032,619.89</b>	<b>1,279,932,519.21</b>	<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>1,757,569,984.04</b>	<b>1,773,904,506.58</b>
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>2,663,155,008.06</b>	<b>2,902,129,286.51</b>			

**HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO**

<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>21,780,249.36</b>	<b>21,780,249.36</b>
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de Capital	21,780,249.36	21,780,249.36
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>883,804,774.66</b>	<b>1,106,444,530.57</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-243,192,937.79	5,347,665.64
Resultados de Ejercicios Anteriores	259,124,085.30	253,776,419.66
Revalúos	833,418,008.02	833,418,008.02
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	34,455,619.13	13,902,437.25

**Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio**

Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>905,585,024.02</b>	<b>1,128,224,779.93</b>
<b>TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>2,663,155,008.06</b>	<b>2,902,129,286.51</b>

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



ELABORADO POR:

DR. HUGO EDUARDO CONTRERAS NAVAL  
JEFE DEL DEPTO. DE CONTABILIDAD GENERAL

APROBADO POR:

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Acapulco  
ING. HÉCTOR ALEJANDRO JUÁREZ AMADOR  
DIRECTOR GENERAL

**DIRECCIÓN GENERAL**



REVISADO POR:

DIRECCIÓN DE FINANZAS  
ING. OSCAR IBARRA MARTÍNEZ  
DIRECTOR DE FINANZAS

vo. BO. COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ACAPULCO  
L.C. JORGE ISSAC PÉREZ SALAS  
CONTADOR GENERAL

**CONTRALORÍA GENERAL**