

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ACAPULCO  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
AL 31 DE MARZO DE 2018

ACTIVO			2018-3	2017-12	PASIVO			2018-3	2017-12
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>					<b>PASIVO CIRCULANTE</b>				
<b>Efectivo y Equivalentes de Efectivo</b>			<b>15,668,111.79</b>	<b>17,114,641.78</b>	<b>Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>			<b>870,658,159.14</b>	<b>801,108,221.69</b>
	Efectivo		483,000.00	375,000.00		Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	400,000.00	0.00	
	Bancos/Tesoreria.		10,639,829.60	9,309,964.52		Proveedores por Pagar a Corto Plazo	51,878,544.28	52,625,131.95	
	Bancos Dependencias y otros		0.00	0.00		Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	8,385,619.89	8,460,273.29	
	Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)		4,545,282.19	7,429,677.26		Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	
	Fondos con Afectacion Especifica		0.00	0.00		Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	
	Depositos de Fondos de Terceros en Garantia y/o Administracion		0.00	0.00		Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Publica por Pagar a C.P.	0.00	0.00	
	Otros Efectivos y Equivalentes		0.00	0.00		Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	179,099,832.71	163,668,800.50	
<b>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</b>			<b>818,622,470.30</b>	<b>809,009,126.68</b>		Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	
	Inversiones Financieras a Corto Plazo		0.00	0.00		Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	630,894,162.26	576,354,015.95	
	Cuentas x Cobrar a Corto Plazo		15,510.15	0.00	<b>Documentos por Pagar a Corto Plazo</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		39,459,995.21	36,491,963.38		Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	
	Ingresos por Recuperacion a Corto Plazo		779,112,215.19	772,508,543.35		Documentos con Contratistas X Obras Publicas X Pagar a C. P.	0.00	0.00	
	Deudores por Anticipo de Tesoreria a Corto Plazo		0.00	0.00		Otros Documentos x Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	
	Prestamos Otorgado a Corto Plazo		0.00	0.00	<b>Porcion a Corto Plazo de la Deuda Publica a Largo Plazo</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	Otros Derechos por a Recibir Efectivo o Equivalentes a C. P.		34,749.75	8,619.95		Porcion a Corto Plazo de la Deuda Publica Interna	0.00	0.00	
<b>Derechos a Recibir Bienes o Servicios</b>			<b>15,645,084.62</b>	<b>15,645,084.62</b>		Porcion a Corto Plazo de la Deuda Publica Externa	0.00	0.00	
	Anticipo a Proveedores x Adquisicion de Bienes y Prestacion de Servicios a C. P.		8,262,709.32	8,262,709.32		Porcion a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00	
	Anticipo a Proveedores por Adquisicion de Bienes Inmuebles y Muebles a C. P.		0.00	0.00	<b>Titulos y Valores a Corto Plazo</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	Anticipo a Proveedores por Adquisicion Bienes Intangibles C.		0.00	0.00		Titulos y Valores de la Deuda Publica Interna a Corto Plazo	0.00	0.00	
	Anticipo a Contratistas por Obras Publicas a C.P.		7,382,375.30	7,382,375.30		Titulos y Valores de la Deuda Publica Externa a Corto Plazo	0.00	0.00	
	Otros Derechos a Recibir Bienes y Servicios a C. P.		0.00	0.00	<b>Pasivos Diferidos a Corto Plazo</b>			<b>62,019,916.81</b>	<b>62,535,764.20</b>
<b>Inventarios</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	62,019,916.81	62,535,764.20	
	Inventarios por Mercancias para Ventas		0.00	0.00		Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00	
	Inventarios de Mercancias Terminadas		0.00	0.00		Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00	
	Inventarios de Mercancias en Proceso de Elaboracion		0.00	0.00	<b>Fondos y Bienes de Terceros en Garantia y/o Administracion a</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Produccion		0.00	0.00		Fondos en Garantia a Corto Plazo	0.00	0.00	
	Bienes en Transito		0.00	0.00		Fondos en Administracion a Corto Plazo	0.00	0.00	
<b>Almacenes</b>			<b>21,942,710.11</b>	<b>19,441,330.37</b>		Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00	0.00	
	Almacen de Materiales y Suministro de Consumo		21,942,710.11	19,441,330.37		Fondos, Fideicomisos, Mandatos y Contratos Analogos a C. P.	0.00	0.00	
<b>Estimacion para Perdidas o Deterioro de Activos Circulantes</b>			<b>-90,406,355.17</b>	<b>-94,965,677.75</b>		Otros Fondos de Terceros en Garantia y/o Administracion a Corto Plazo	0.00	0.00	
	Estimacion para Cuentas Incobrables por Derecho a Recibir Efectivo o Equivalentes		-90,406,355.17	-94,965,677.75		Valores y Bienes en Garantia a Corto Plazo	0.00	0.00	
	Estimacion por Deterioro de Inventarios		0.00	0.00	<b>Provisiones a Corto Plazo</b>			<b>16,706,186.89</b>	<b>28,968,236.79</b>
<b>Otros Activos Circulantes</b>			<b>111,201,108.90</b>	<b>109,706,379.23</b>		Provision por Demandas y Juicios a Corto Plazo	0.00	0.00	
	Valores en Garantia		0.00	0.00		Provision para Contingencias a Corto Plazo	0.00	0.00	
	Bienes en Garantia (Excluye depositos de fondos)		0.00	0.00		Otras Provisiones a Corto Plazo	16,706,186.89	28,968,236.79	
	Bienes Derivados de Embargos, Decomisos Aseguramientos y Dacion de Pagos		0.00	0.00	<b>Otros Pasivos a Corto Plazo</b>			<b>2,106,265.68</b>	<b>1,580,532.51</b>
	Otros Activos Circulantes		111,201,108.90	109,706,379.23		Ingresos x Clasificar	2,106,265.68	1,580,532.51	
<b>Total de Activos Circulantes</b>			<b>892,673,130.55</b>	<b>875,950,884.93</b>		Recaudacion por Participar	0.00	0.00	
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>						Otros Pasivos Circulantes	0.00	0.00	
<b>Inversiones Financieras a Largo Plazo</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>Total de Pasivos Circulantes</b>			<b>951,490,528.52</b>	<b>894,192,755.19</b>
	Inversiones a Largo Plazo		0.00	0.00	<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>				

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ACAPULCO  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
AL 31 DE MARZO DE 2018

ACTIVO		2018-3	2017-12	PASIVO		2018-3	2017-12
Titulos y Valores a Largo Plazo		0.00	0.00	<b>Cuentas por Pagar a Largo Plazo</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Analogos		0.00	0.00	Proveedores por Pagar a Largo Plazo		0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones de Capital		0.00	0.00	Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Largo Plazo		0.00	0.00
<b>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>Documentos por Pagar a Largo Plazo</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Documentos x Cobrar a Largo Plazo		0.00	0.00	Documentos Comerciales por Pagar a Largo Plazo		0.00	0.00
Deudores Diversos a Largo Plazo		0.00	0.00	Documentos con Contratistas por Obras Publicas X Pagar a L.		0.00	0.00
Ingresos por Recuperar a Largo Plazo		0.00	0.00	Otros Documentos x Pagar a Largo Plazo		0.00	0.00
Prestamos Otorgados a Largo Plazo		0.00	0.00	<b>Deuda Publica a Largo Plazo</b>		<b>71,732,422.55</b>	<b>76,524,778.32</b>
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a L. P.		0.00	0.00	Titulos y Valores de la Deuda Publica Interna a L. P.		0.00	0.00
<b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</b>		<b>3,107,762,273.24</b>	<b>2,807,084,512.94</b>	Titulos y Valores de la Deuda Publica Externa a L. P.		0.00	0.00
Terrenos		692,460,449.60	391,782,689.30	Prestamos de la Deuda Publica Interna po Pagar a L. P.		71,732,422.55	76,524,778.32
Viviendas		0.00	0.00	Prestamos de la Deuda Publica Externa po Pagar a L. P.		0.00	0.00
Edificios no Habitacionales		245,183,792.47	245,183,792.47	Arrendamiento Financiero por Pagar a Largo Plazo		0.00	0.00
Infraestructura		2,153,903,413.17	2,153,903,413.17	<b>Pasivos Diferidos a Largo Plazo</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Publico		16,214,618.00	16,214,618.00	Creditos Diferidos a Largo Plazo		0.00	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes Propios		0.00	0.00	Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo		0.00	0.00
Otros Bienes Inmuebles		0.00	0.00	Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo		0.00	0.00
<b>Bienes Muebles</b>		<b>125,852,450.36</b>	<b>114,322,635.62</b>	<b>Fondos y Bienes de Terceros en Garantia y/o Administracion a</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Mobiliario y Equipo de Administracion		33,167,984.73	32,622,008.82	Fondos en Garantia a Largo Plazo		0.00	0.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		0.00	0.00	Fondos en Administracion a Largo Plazo		0.00	0.00
Equipo e Instrumental Medico y de Laboratorio		0.00	0.00	Fondos Contingentes a Largo Plazo		0.00	0.00
Vehiculos y Equipo de Transporte		33,296,944.44	32,596,928.94	Fondos, Fideicomisos, Mandatos y Contratos Analogos a L. P.		0.00	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad		0.00	0.00	Otros Fondos de Terceros en Garantia y/o Administracion a L.		0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		59,387,521.19	49,103,697.86	Valores y Bienes en Garantia a Largo Plazo		0.00	0.00
Colecciones Obras de Arte y Objetos Valiosos		0.00	0.00	<b>Provisiones a Largo Plazo</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Activos Biologicos		0.00	0.00	Provision por Demandas y Juicios a LargoPlazo		0.00	0.00
<b>Activos Intangibles</b>		<b>2,250,716.41</b>	<b>2,250,716.41</b>	Provision para Pensiones a Largo Plazo		0.00	0.00
Software		2,250,716.41	2,250,716.41	Provision para Contingencias a Largo Plazo		0.00	0.00
Patentes, Marcas y Derechos		0.00	0.00	Otras Provisiones a Largo Plazo		0.00	0.00
Concesiones y Franquicias		0.00	0.00	<b>Total de Pasivos no Circulantes</b>		<b>71,732,422.55</b>	<b>76,524,778.32</b>
Licencias		0.00	0.00				
Otros Activos Intangibles		0.00	0.00	<b>Total de Pasivo</b>		<b>1,023,222,951.07</b>	<b>970,717,533.51</b>
<b>Depreciacion, Deterioro y Amortizacion Acumulada de Bienes</b>		<b>-1,908,874,005.74</b>	<b>-1,901,475,959.79</b>				
Depreciacion Acumulada de Bienes Inmuebles		-204,247,589.72	-204,539,725.48	<b>HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO</b>			
Depreciacion Acumulada de Infraestructura		-1,618,656,142.69	-1,610,802,986.47	<b>Hacienda Publica/Patrimonio Contibuido</b>		<b>1,177,272,743.15</b>	<b>1,163,197,843.15</b>
Depreciacion Acumulada de Bienes Muebles		-85,970,273.33	-86,133,247.84	Aportaciones		1,160,185,843.15	1,160,185,843.15
Deterioro Acumulado de Activos Biologicos		0.00	0.00	Donaciones en Capital		17,086,900.00	3,012,000.00
Amortizacion Acumulada de Activos Intangibles		0.00	0.00	Actualizacion de la Hacienda Publica/Patrimonio		0.00	0.00
<b>Activos Diferidos</b>		<b>6,326,904.14</b>	<b>4,851,178.63</b>	<b>Hacienda Publica/Patrimonio Generado</b>		<b>25,495,774.74</b>	<b>-235,207,133.24</b>
Estudios , Formulacion y Evaluacion de Proyectos		0.00	0.00	Resultado de Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		-31,754,022.97	-181,528,173.70
Derechos sobre Bienes en Regimen de Arrendamiento Financiero		0.00	0.00	Resultado de Ejercicios Anteriores		-920,571,123.07	-740,639,533.27
Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo		0.00	0.00	<b>Revaluos</b>		<b>973,563,434.03</b>	<b>686,960,573.73</b>
Anticipos a Largo Plazo		0.00	0.00	Revaluo de Bienes Inmuebles		327,175,357.28	40,572,496.98
Beneficios al Rubro de Empleados Pagados por Adelantado		0.00	0.00	Revaluo de Bienes Muebles		176,588,291.84	176,588,291.84
Otros Activos Diferidos		6,326,904.14	4,851,178.63	Revaluo de Bienes Intangibles		0.00	0.00
<b>Estimacion por Perdida o Deterioro de Activos No Circulantes</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	Otros Revaluo		469,799,784.91	469,799,784.91

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ACAPULCO  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
AL 31 DE MARZO DE 2018

ACTIVO		2018-3	2017-12	PASIVO		2018-3	2017-12
Estimacion por Perdida de Cuentas Incobrables de Documentos por Cobrar a Largo Plazo		0.00	0.00	<b>Reservas</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Estimacion por Perdida de Cuentas Incobrables de Deudores Diversos a Largo Plazo		0.00	0.00	Reservas de Patrimonio		0.00	0.00
Estimacion por Perdida de Cuentas Incobrables de Ingresos por Cobrar Largo Plazo		0.00	0.00	Reservas Territoriales		0.00	0.00
Estimacion por Perdida de Cuentas Incobrables de Prestamos Otorgados a Largo Plazo		0.00	0.00	Reservas por Contingencias		0.00	0.00
Estimacion por Perdida de Otras Ctas Incobrables a L. P.		0.00	0.00	<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>		<b>4,257,486.75</b>	<b>4,275,725.32</b>
<b>Otros Activos No Circulantes</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	Cambios en Politicas Contables		0.00	0.00
Bienes en Concesión		0.00	0.00	Cambios por Errores Contables		4,257,486.75	4,275,725.32
Bienes en Arrendamiento Financiero		0.00	0.00	<b>Exceso i Insuficiencia en la Actualizacion de la Hacienda</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Bienes en Comodato		0.00	0.00	Resultado por Posicion Monetaria		0.00	0.00
<b>Total de Activos No Circulantes</b>		<b>1,333,318,338.41</b>	<b>1,027,033,083.81</b>	Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		0.00	0.00
				<b>Total de Hacienda Publica</b>		<b>1,202,768,517.89</b>	<b>932,266,435.23</b>
<b>Total de Activos</b>		<b>2,225,991,468.96</b>	<b>1,902,983,968.74</b>	<b>Total de Pasivo y Hacienda Publica/Patrimonio</b>		<b>2,225,991,468.96</b>	<b>1,902,983,968.74</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN CONTABLE</b>				<b>CUENTAS DE ORDEN CONTABLE</b>			
<b>Demandas Judiciales en Proceso de Resolucion</b>		<b>61,525,969.88</b>	<b>62,917,971.62</b>	<b>Resolucion de Demandas Judiciales en Proceso</b>		<b>61,525,969.88</b>	<b>62,917,971.62</b>
Juicios Laborales		39,289,492.56	40,681,494.30	Laborales Juicios		39,289,492.56	40,681,494.30
Juicios Mercantiles		22,236,477.32	22,236,477.32	Mercantiles Juicios		22,236,477.32	22,236,477.32

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