

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ACAPULCO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

al 30 de Junio de 2018.

Efectivo y Equivalentes

Fondos con afectacion especifica e inversiones financieras

FORMATO ESF-01

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | Tipo |
|-------------------------|--|---------------------|-----------|
| 11140-00000-000-000-000 | Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses) | | Inversion |
| 11141-51013-004-000-000 | Inversion Bca Monex Cta | 5,848,619.00 | Inversion |
| | | | |
| | Total | 5,848,619.00 | |

Fondos con afectacion especifica e inversiones financieras

FORMATO ESF-01

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | Tipo |
|-------------------------|----------------------------------|-------------|-----------|
| 11150-00000-000-000-000 | Fondos con afectacion especifica | 0.00 | Inversion |
| | NO APLICA | | |
| | | | |
| | Total | 0.00 | |

Fondos con afectacion especifica e inversiones financieras

FORMATO ESF-01

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | Tipo |
|------------------------|---------------------------------------|-------------|-----------|
| 11210-0000-000-000-000 | Inversiones Financieras a Corto Plazo | 0.00 | Inversion |
| | NO APLICA | | |
| | | | |
| | Total | 0.00 | |

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad de

C.P. Liliana Piedad Tornes Lopez
 Enc. del Departamento de Contabilidad
 General

L.C. Guillermo A. Galeana Salas
 Director de Finanzas

Ing. Jorge Jeronimo Vargas Jijon
 Director General

L.C. Francisco J. Rios Martinez
 Contralor General

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ACAPULCO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

al 30 de Junio de 2018.

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Contribuciones por Recuperar a Corto Plazo

FORMATO ESF-02

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | | | | | Factibilidad de cobro |
|-------------------------|--------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------------|
| | | | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 | |
| 11220-00000-000-000-000 | Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 11240-00000-000-000-000 | Ingresos por recuperar a Corto Plazo | 782,525,399.81 | 782,525,399.81 | 772,508,543.35 | 679,872,234.77 | 666,478,914.61 | Pendiente |

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

C.P. Liliana Piedad Tornes Lopez Enc.
del Departamento de Contabilidad General

L.C. Guillermo A. Galeana Salas
Director de Finanzas

Ing. Jorge Jeronimo Vargas Jijon
Director General

L.C. Francisco J. Rios Martinez
Contralor General

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ACAPULCO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

al 30 de Junio de 2018.

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir**Contribuciones por Recuperar a Corto plazo**

FORMATO ESF-03

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | 90 Dias | 180 | 365 | 365 y Mas |
|-------------------------|--|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| | | | | | | |
| 11230-00000-000-000-000 | Deudores Diversos a Corto Plazo | 42,424,590.38 | 3,561,352.23 | 2,783,231.38 | 5,674,818.50 | 30,405,188.27 |
| 11250-00000-000-000-000 | Deudores Diversos por Anticipo De Tesoreria a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 11310-00000-000-000-000 | Anticipo por Adquisiciones de Bienes y Prestacion de Servicios a Corto Plazo | 8,262,709.32 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 8,262,709.32 |
| 11320-00000-000-000-000 | Anticipo por Adquisiciones de Bienes e Inmuebles y Muebles a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 11330-00000-000-000-000 | Anticipo por Adquisiciones de Bienes Intangibles | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 11340-00000-000-000-000 | Anticipo a Contratistas por Obras Publicas a Corto Plazo | 7,382,375.30 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 7,382,375.30 |
| 11390-00000-000-000-000 | Otros Derechos a Recibir Bienes y Servicios a Corto Plazo | 466,073.61 | 466,073.61 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

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

42424590.38

C.P. Liliana Piedad Tornes Lopez Enc.
del Departamento de Contabilidad General

L.C. Guillermo A. Galeana Salas
Director de Finanzas

Ing. Jorge Jeronimo Vargas Jijon
Director General

L.C. Francisco J. Rios Martinez
Contralor General

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ACAPULCO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

al 30 de Junio de 2018.

Bienes Disponibles para su Transformacion o Consumo (Inventarios)

Inventarios.

FORMATO ESF-04

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | Metodo |
|-------------------------|--------------------------------------|-------------|--------|
| 11410-00000-000-000-000 | Inventarios de Mercancias para Venta | 0.00 | |
| | NO APLICA | | |
| | Total | 0.00 | |

Inventarios.

FORMATO ESF-04

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | Metodo |
|-------------------------|--------------------------------------|-------------|--------|
| 11420-00000-000-000-000 | Inventarios de Mercancias Terminadas | 0.00 | |
| | NO APLICA | | |
| | Total | 0.00 | |

Inventarios.

FORMATO ESF-04

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | Metodo |
|-------------------------|---|-------------|--------|
| 11430-00000-000-000-000 | Inventarios de Mercancias en proceso de Elaboracion | 0.00 | |
| | NO APLICA | | |
| | Total | 0.00 | |

Inventarios.

FORMATO ESF-04

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | Metodo |
|-------------------------|--|-------------|--------|
| 11440-00000-000-000-000 | Inventarios de Materias Primas , materiales y suministros para su produccion | 0.00 | |
| | NO APLICA | | |
| | Total | 0.00 | |

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

C.P. Lilibian Piedad Tornos Lopez
 Enc. del Departamento de Contabilidad
 General

L.C. Guillermo A. Galeana Salas
 Director de Finanzas

Ing. Jorge Jeronimo Vargas Jijon
 Director General

L.C. Francisco J. Rios Martinez
 Contralor General

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ACAPULCO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

al 30 de Junio de 2018.

Bienes Disponibles para su Transformacion o Consumo (Almacenes)

Almacenes.

FORMATO ESF-05

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | Metodo |
|-------------------------|---|----------------------|----------------|
| 11500-00000-000-000-000 | Almacenes | | |
| 11511-00000-000-000-000 | Materiales de Administracion | 1,773,737.69 | Costo promedio |
| 11513-00000-000-000-000 | Materiales y Arts de Construccion | 33,833,538.19 | Costo promedio |
| 11514-00000-000-000-000 | Productos Quimicos y Famaceuticos | 129,603.32 | Costo promedio |
| 11515-00000-000-000-000 | Combustibles y Lubricantes | 361,134.36 | Costo promedio |
| 11516-00000-000-000-000 | vestuarios, Blancos y Prendas de proteccion | 336,498.98 | Costo promedio |
| 11518-00000-000-000-000 | Herramientas, Refacciones y Accesorios | 2,474,981.76 | Costo promedio |
| 11519-00000-000-000-000 | Materias Primas y Materiales | 4,038,841.95 | Costo promedio |
| | Total | 42,948,336.25 | Costo promedio |

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

C.P. Liliانا Piedad Tornos Lopez
Enc. del Departamento de Contabilidad
General

L.C. Guillermo A. Galeana Salas
Director de Finanzas

Ing. Jorge Jeronimo Vargas Jijon
Director General

L.C. Francisco J. Rios Martinez
Contralor General

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ACAPULCO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

al 30 de Junio de 2018.

Inversiones Financieras (Fideicomisos)

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

FORMATO ESF-06

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | Tipo | Características |
|-------------------------|--|-------------|------|-----------------|
| 12130-00000-000-000-000 | Feideicomisos, Mandatos y Contratos analogos | | | |
| | | | | |
| | NO APLICA | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | Total | 0.00 | | |

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

C.P. Lilitana Piedad Tornos Lopez
 Enc. del Departamento de Contabilidad
 General

L.C. Guillermo A. Galeana Salas
 Director de Finanzas

Ing. Jorge Jeronimo Vargas
 Jijon Director General

L.C. Francisco J. Rios Martinez
 Contralor General

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ACAPULCO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

al 30 de Junio de 2018.

Inversiones Financieras (Fideicomisos)

Participaciones y Aportaciones de Capital

FORMATO ESF-07

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | Tipo |
|-------------------------|---|-------|------|
| 12140-00000-000-000-000 | Participaciones y Aportaciones de Capital | 0.00 | |
| | | | |
| NO APLICA | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | Total | 0.00 | |

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

C.P. Liliana Piedad Tornes Lopez
Enc. del Departamento de Contabilidad
General

L.C. Guillermo A. Galeana Salas
Director de Finanzas

Ing. Jorge Jeronimo Vargas Jijon
Director General

L.C. Francisco J. Rios Martinez
Contralor General

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE CAPAMA

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

al 30 de Junio de 2018.

Bienes Muebles e Inmuebles e Intangibles

Bienes Muebles e Inmuebles e Intangibles

FORMATO ESF-08

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | Depreciacion | Depreciacion Acumulada | Tasa |
|-------------------------|--|-------------------------|----------------------|-------------------------|------|
| Bienes Inmuebles | | | | | |
| 12310-00000-000-000-000 | Terrenos | 700,000,449.60 | 0.00 | 0.00 | |
| 12320-00000-000-000-000 | Viviendas | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 12330-00000-000-000-000 | Edificios no Habitacionales | 245,183,792.47 | 29,987.60 | 204,262,666.36 | 5% |
| 12340-00000-000-000-000 | Infraestructura | 2,153,903,413.17 | 16,270,429.83 | 1,627,073,416.30 | 10% |
| 12350-00000-000-000-000 | Construccuines en Proceso en Bienes de Dominio Publico | 16,214,618.00 | 0.00 | 0.00 | |
| | Total | 3,115,302,273.24 | 16,300,417.43 | 1,831,336,082.66 | |

Bienes Muebles e Inmuebles e Intangibles

FORMATO ESF-08

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | Depreciacion | Depreciacion Acumulada | Tasa |
|-------------------------|---|-----------------------|---------------------|------------------------|------|
| Bienes Muebles | | | | | |
| 12410-00000-000-000-000 | Mobiliario y Eqpo de Administracion | 33,143,817.49 | 508,537.71 | 35,899,435.76 | 10% |
| 12440-00000-000-000-000 | Vehiculos y equipo transporte | 33,114,962.67 | 1,192,237.99 | 25,849,874.27 | 20% |
| 12460-00000-000-000-000 | Maquinaria y otros Eqpos y Herramientas | 59,791,746.38 | 1,544,887.62 | 25,843,634.48 | 10% |
| | Total | 126,050,526.54 | 3,245,663.32 | 87,592,944.51 | |

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

C.P. Liliana Piedad Tornos Lopez
Enc. del Departamento de
Contabilidad General

L.C. Guillermo A. Galeana Salas
Director de Finanzas

Ing. Jorge Jeronimo Vargas Jijon
Director General

L.C. Francisco J. Rios Martinez
Contralor General

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ACAPULCO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

al 30 de Junio de 2018.

Intangibles y Diferidos

FORMATO ESF-09

Intangibles y Diferidos

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | Amortizacion | Amortizacion Acumulada | Tasa |
|--------------------------------|-----------------------------|---------------------|--------------|------------------------|------|
| 12500-00000-000-000-000 | Intangibles | | | | |
| 12510-00000-000-000-000 | Software | 2,250,716.41 | 0.00 | 0.00 | |
| 12520-00000-000-000-000 | Patentes, Marcas y derechos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 12530-00000-000-000-000 | Conceswiones y franquicias | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 12540-00000-000-000-000 | Licencias | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 12590-00000-000-000-000 | Otros Intangibles | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| | Total | 2,250,716.41 | 0.00 | 0.00 | |

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | Amortizacion | Amortizacion Acumulada | Tasa |
|--------------------------------|--|---------------------|--------------|------------------------|------|
| 12700-00000-000-000-000 | Activo Diferido | | | | |
| 12710-00000-000-000-000 | Estudios y Evaluaciones de proyectos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 12720-00000-000-000-000 | Derechos sobre bienes en regimen de arrendamiento financiero | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 12730-00000-000-000-000 | Gastos pagados x adelantado a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 12740-00000-000-000-000 | Anticipo a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 12750-00000-000-000-000 | Beneficios al retiro de empleados pagados x anticipado | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 12790-51013-001-000-000 | Otros Activos Diferidos | 7,005,493.58 | 0.00 | 159,856.69 | 10% |
| | Total | 7,005,493.58 | 0.00 | 159,856.69 | |

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

C.P. Liliana Piedad Tornos Lopez
Enc. del Departamento de
Contabilidad General

L.C. Guillermo A. Galeana Salas
Director de Finanzas

Ing. Jorge Jeronimo Vargas Jijon
Director General

L.C. Francisco J. Rios Martinez
Contralor General

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ACAPULCO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

al 30 de Junio de 2018.

Estimaciones y Deterioros

TEXTO Y FORMATO LIBRE

12800 Estimaciones y Deterioros

FORMATO ESF-10

| CUENTA | % Estimaciones | criterios para la determinacion de las Estimaciones | Observaciones |
|---|----------------|---|----------------|
| Estimación de cuentas incobrables: | 5.00% | Aprobación junta del consejo Noviembre 2005. | |
| Depreciacion Acum. De Edificios No Habitacionales | 3.33% | Guía de Vida Útil Estimada y Porcentajes de Depreciación. | En Buen Estado |
| Depreciación Acum. De Mob. y Eq. de oficina | 10.00% | Guía de Vida Útil Estimada y Porcentajes de Depreciación. | En Buen Estado |
| Depreciación Acum. de Eq. de transporte | 20.00% | Guía de Vida Útil Estimada y Porcentajes de Depreciación. | En Buen Estado |
| (especificar otras) | | | |

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

C.P. Liliana Piedad Tornos Lopez
Enc. del Departamento de Contabilidad
General

L.C. Guillermo A. Galeana Salas
Director de Finanzas

Ing. Jorge Jeronimo Vargas Jijon
Director General

L.C. Francisco J. Rios Martinez
Contralor General

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ACAPULCO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

al 30 de Junio de 2018.

Otros Activos

Otros Activos

FORMATO ESF-11

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | Naturaleza | Características |
|-------------------------|---------------------------|-------------|------------|-----------------|
| 12900-00000-000-000-000 | Otros Activos Circulantes | 0.00 | | |
| | NO APLICA | | | |
| | Total | 0.00 | | |

Otros Activos

FORMATO ESF-11

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | Naturaleza | Características |
|-------------------------|----------------------|-------------|------------|-----------------|
| 12910-00000-000-000-000 | Bienes en Concesion. | 0.00 | | |
| | NO APLICA | | | |
| | Total | 0.00 | | |

Otros Activos

FORMATO ESF-11

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | Naturaleza | Características |
|-------------------------|-------------------------------------|-------------|------------|-----------------|
| 12920-00000-000-000-000 | Bienes en Arrendamiento Financiero. | 0.00 | | |
| | NO APLICA | | | |
| | Total | 0.00 | | |

12930 Bienes en Comodato

FORMATO ESF-11

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | Naturaleza | Características |
|-------------------------|---------------------|-------------|------------|-----------------|
| 12930-00000-000-000-000 | Bienes en Comodato | 0.00 | | |
| | NO APLICA | | | |
| | Total | 0.00 | | |

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

C.P. Liliana Piedad Tornes Lopez
 Enc. del Departamento de Contabilidad
 General

L.C. Guillermo A. Galeana Salas
 Director de Finanzas

Ing. Jorge Jeronimo Vargas Jijon
 Director General

L.C. Francisco J. Rios Martinez
 Contralor General

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ACAPULCO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Pasivo

al 30 de Junio de 2018.

21100 Cuentas por pagar a corto plazo.

FORMATO ESF-12

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | 90 Dias | 180 | 365 | 365 y Mas |
|-------------------------|---|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 21110-00000-000-000-000 | Servicios Personales a Corto Plazo | 17,231,877.26 | 17,031,877.26 | 200,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 21120-00000-000-000-000 | Proveedores a Corto Plazo | 57,286,612.28 | 11,717,243.15 | 0.00 | 0.00 | 45,569,369.13 |
| 21130-00000-000-000-000 | Contratistas a Corta Plazo | 8,310,966.49 | 0.00 | 0.00 | | 8,310,966.49 |
| 21140-00000-000-000-000 | Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 21150-00000-000-000-000 | Transferencias otorgadas para pagar a corto plazo | 0.00 | 0.00 | | | |
| 21160-00000-000-000-000 | Intereses y comisiones y otros gastos de la deuda publica a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 21170-00000-000-000-000 | Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | 372,521,411.00 | 15,264,598.21 | 20,663,718.61 | 27,733,853.87 | 308,859,240.31 |
| 21180-00000-000-000-000 | Devoluciones de la ley de ingresos por pagar a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 21190-00000-000-000-000 | Otras Cuentas por pagar | 470,410,088.41 | 71,909,746.44 | 62,389,786.33 | 148,575,879.02 | 187,534,676.62 |
| | | | | | | |
| | Total | 925,760,955.44 | 115,923,465.06 | 83,253,504.94 | 176,309,732.89 | 550,274,252.55 |
| | | | | | | |

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

C.P. Liliana Piedad Tornos Lopez
Enc. del Departamento de
Contabilidad General

L.C. Guillermo A. Galeana Salas
Director de Finanzas

Ing. Jorge Jeronimo Vargas Jijon
Director General

L.C. Francisco J. Rios Martinez
Contralor General

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ACAPULCO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Pasivo

al 30 de Junio de 2018.

Fondos y Bienes de Terceros

Fondos y Bienes de Terceros

FORMATO ESF-13

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | Naturaleza | Características |
|-------------------------|--|-------------|------------|-----------------|
| 22500-00000-000-000-000 | Fondos y bienes de Terceros en garantía y/o en admon a largo plazo | 0.00 | | |
| | NO APLICA | | | |
| | | | | |
| | Total | 0.00 | | |

Fondos y Bienes de Terceros

FORMATO ESF-13

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | Naturaleza | Características |
|-------------------------|----------------------------------|-------------|------------|-----------------|
| 22510-00000-000-000-000 | Fondos en garantía a Largo Plazo | 0.00 | | |
| | NO APLICA | | | |
| | | | | |
| | Total | 0.00 | | |

Fondos y Bienes de Terceros

FORMATO ESF-13

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | Naturaleza | Características |
|-------------------------|--|-------------|------------|-----------------|
| 22520-00000-000-000-000 | Fondos en administracion a Largo Plazo | 0.00 | | |
| | NO APLICA | | | |
| | | | | |
| | | 0.00 | | |

Fondos y Bienes de Terceros

FORMATO ESF-13

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | Naturaleza | Características |
|-------------------------|-----------------------------------|-------------|------------|-----------------|
| 22530-00000-000-000-000 | Fondos contingentes a Largo Plazo | 0.00 | | |
| | NO APLICA | | | |
| | | | | |
| | | 0.00 | | |

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ACAPULCO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Pasivo

al 30 de Junio de 2018.

Fondos y Bienes de Terceros

Fondos y Bienes de Terceros

FORMATO ESF-13

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | Naturaleza | Características |
|-------------------------|---|-------------|------------|-----------------|
| 22540-00000-000-000-000 | Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos analogos a largo Plazo | 0.00 | | |
| | NO APLICA | | | |
| | Total | 0.00 | | |

Fondos y Bienes de Terceros

FORMATO ESF-13

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | Naturaleza | Características |
|-------------------------|--|-------------|------------|-----------------|
| 22550-00000-000-000-000 | Otros fondos de terceros y Garantia y/o administarcion a largo plazo | 0.00 | | |
| | NO APLICA | | | |
| | Total | 0.00 | | |

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

C.P. Liliana Piedad Tornos Lopez
Enc. del Departamento de Contabilidad
General

L.C. Guillermo A. Galeana Salas
Director de Finanzas

Ing. Jorge Jeronimo Vargas Jijon
Director General

L.C. Francisco J. Rios Martinez
Contralor General

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ACAPULCO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Pasivo

al 30 de Junio de 2018.

Otros Pasivos Circulantes.

FORMATO ESF-14

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | Naturaleza | Características |
|-------------------------|---------------------------------------|-------|------------|-----------------|
| 21590-00000-000-000-000 | Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo | | | |
| | NO APLICA | | | |
| | | | | |
| | Total | | | |

Otros Pasivos Circulantes.

FORMATO ESF-14

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | Naturaleza | Características |
|-------------------------|---------------------------------|-------|------------|-----------------|
| 22400-00000-000-000-000 | Pasivos Diferidos a Largo Plazo | | | |
| | NO APLICA | | | |
| | | | | |
| | Total | | | |

Otros Pasivos Circulantes.

FORMATO ESF-14

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | Naturaleza | Características |
|-------------------------|----------------------------------|-------|------------|-----------------|
| 22410-00000-000-000-000 | Creditos Diferidos a Largo Plazo | 0.00 | | |
| | NO APLICA | | | |
| | | | | |
| | Total | 0.00 | | |

Otros Pasivos Circulantes.

FORMATO ESF-14

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | Naturaleza | Características |
|-------------------------|---|-------|------------|-----------------|
| 22420-00000-000-000-000 | Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo | 0.00 | | |
| | NO APLICA | | | |
| | | | | |
| | Total | 0.00 | | |

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ACAPULCO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Pasivo

al 30 de Junio de 2018.

Otros Pasivos Circulante.

FORMATO ESF-14

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | Naturaleza | Características |
|-------------------------|---------------------------------------|-------|------------|-----------------|
| 22490-00000-000-000-000 | Otros pasivos diferidos a largo plazo | 0.00 | | |
| | NO APLICA | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | Total | 0.00 | | |

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

C.P. Liliana Piedad Tornes Lopez
Enc. del Departamento de
Contabilidad General

L.C. Guillermo A. Galeana Salas
Director de Finanzas

Ing. Jorge Jeronimo Vargas Jijon
Director General

L.C. Francisco J. Rios Martinez
Contralor General

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ACAPULCO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Actividades

**Ingresos de Gestión
al 30 de Junio de 2018.**

41000 y 42000 Ingresos

FORMATO EA-01

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | Naturaleza | Características |
|-------------------------|---|--------------------------|------------|-----------------|
| 41100-00000-000-000-000 | Impuestos | \$ 185,046.83 | Acreedora | Cuantitativa |
| 41400-00000-000-000-000 | Derechos | \$ 353,049,712.19 | Acreedora | Cuantitativa |
| 41500-00000-000-000-000 | Producto de Tipo Corriente | \$ 701,383.05 | Acreedora | Cuantitativa |
| 41700-00000-000-000-000 | Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios | \$ 1,341,355.55 | Acreedora | Cuantitativa |
| | Total | \$ 355,277,497.62 | | |
| 42120-00000-000-000-000 | Aportaciones | \$ 470,535.00 | Acreedora | Cuantitativa |
| | Total | \$ 355,748,032.62 | | |

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

C.P. Lilibian Piedad Tornes Lopez
Enc. del Departamento de Contabilidad
General

L.C. Guillermo A. Galeana Salas
Director de Finanzas

Ing. Jorge Jeronimo Vargas Jijon
Director General

L.C. Francisco J. Rios Martinez
Contralor General

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ACAPULCO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

al 30 de Junio de 2018.

43000 Otros Ingresos y Beneficios

FORMATO EA-02

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | Naturaleza | Características |
|-------------------------|-----------------------------|--------------|------------|-----------------|
| 43000-00000-000-000-000 | Otros Ingresos y Beneficios | \$ 49,709.50 | Acreedora | Cuantitativa |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

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

C.P. Liliana Piedad Tornes Lopez
Enc. del Departamento de Contabilidad
General

L.C. Guillermo A. Galeana Salas
Director de Finanzas

Ing. Jorge Jeronimo Vargas Jijon
Director General

L.C. Francisco J. Rios Martinez
Contralor General

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ACAPULCO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Actividades

Gastos y Otras Perdidas

al 30 de Junio de 2018.

50000 Gastos Y Otras perdidas

FORMATO EA-03

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | % Gasto | Explicación |
|--------------------------------|---|--------------------------|---------|--------------------|
| 51100-00000-000-000-000 | Servicios Personales | \$ 189,378,361.63 | | |
| 51113-00000-000-000-000 | Sueldos Base al Personal Permanenete | \$ 129,017,614.14 | 33.16% | Concepto de nomina |
| 51131-00000-000-000-000 | Primas por Años de Servicios | \$ 2,538,972.00 | 0.65% | Concepto de nomina |
| 51132-00000-000-000-000 | Primas de Vacacionales y Dominicales | \$ 13,599,303.73 | 3.49% | |
| 51133-00000-000-000-000 | Horas Extraordinarias | \$ 4,624,214.74 | 1.19% | |
| 51134-00000-000-000-000 | Compensaciones | \$ 8,551,316.58 | 2.20% | |
| 51141-00000-000-000-000 | Aportaciones de Seguridad Social | \$ 16,410,544.57 | 4.22% | |
| 51144-00000-000-000-000 | Aportaciones para Seguros | \$ 800,000.00 | 0.21% | |
| 51152-00000-000-000-000 | Indemnizaciones | \$ 3,124,830.65 | 0.80% | |
| 51154-00000-000-000-000 | Prestaciones Contractuales | \$ 6,419,971.37 | 1.65% | |
| 51155-00000-000-000-000 | Apoyo a la Capacitacion de los Funcionarios | \$ 38,940.00 | 0.00% | |
| 51159-00000-000-000-000 | Otras Prestaciones Sociales y Economicas | \$ 1,998,350.00 | 0.00% | |
| 51161-00000-000-000-000 | Prov. De Carácter Laboral y Economica | \$ 1,127,988.30 | 0.29% | |
| 51171-00000-000-000-000 | Estimulos | \$ 1,126,315.55 | 0.29% | |
| 51200-00000-000-000-000 | Materiales y suministros | \$ 28,335,870.21 | | |
| 51211-00000-000-000-000 | Materiales Utiles Y eqpos Menores | \$ 1,011,122.92 | 0.26% | |
| 51212-00000-000-000-000 | Materiales Utiles de Impresión y Reproduccion | \$ 439,127.24 | 0.11% | |
| 51214-00000-000-000-000 | Materiales Utiles y Epos Menores | \$ 1,587,211.29 | 0.41% | |
| 51216-00000-000-000-000 | Material de Limpieza | \$ 61,339.96 | 0.02% | |
| 51221-00000-000-000-000 | Productos Alimenticios para el Personal | \$ 131,539.46 | 0.03% | |
| 51241-00000-000-000-000 | Productos Minerales No Metalicos | \$ 255,301.13 | 0.07% | |
| 51242-00000-000-000-000 | Cementos y Productos de Concreto | \$ 413,991.50 | 0.11% | |
| 51244-00000-000-000-000 | Madera y Productos de Madera | \$ 19,562.63 | 0.01% | |
| 51245-00000-000-000-000 | Vidrio y Productos de Vidrio | \$ 1,312.06 | 0.00% | |
| 51246-00000-000-000-000 | Material Electrico y Electronico | \$ 143,344.28 | 0.04% | |
| 51247-00000-000-000-000 | Articulos Metalicos para la Construccion | \$ 13,821,913.10 | 3.55% | |
| 51249-00000-000-000-000 | Otros Materiales y Artsde Construccion | \$ 95,866.41 | 0.02% | |
| 51251-00000-000-000-000 | Productos Quimicos Farmaceuticos | \$ 3,510,627.32 | 0.90% | |
| 51252-00000-000-000-000 | Fertilizaantes y Pesticidas y Otros | \$ 1,934.54 | 0.00% | |
| 51253-00000-000-000-000 | Medicinas y Productos Farmaceuticos | \$ 2,291.00 | 0.00% | |
| 51254-00000-000-000-000 | Materiales Accesorios y Suministros | \$ 16,003.22 | 0.00% | |
| 51255-00000-000-000-000 | Materiales Accesorios y Suministros dental | \$ 7,827.58 | 0.00% | |
| 51256-00000-000-000-000 | Fibras Sinteticas, Hules Plasticos | \$ 670,555.86 | 0.17% | |
| 51260-00000-000-000-000 | Combustibles, Lubricantes y Aditivos | \$ 5,238,510.64 | 1.35% | |
| 51271-00000-000-000-000 | Vestuarios y Uniformes | \$ 3,256.85 | 0.00% | |

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ACAPULCO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Actividades

Gastos y Otras Perdidas

al 30 de Junio de 2018.

50000 Gastos Y Otras perdidas

FORMATO EA-03

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | % Gasto | Explicación |
|--------------------------------|---|--------------------------|---------|---|
| 51272-00000-000-000-000 | Presndas de Seguridad y Proteccion | \$ 5,427.01 | 0.00% | |
| 51274-00000-000-000-000 | Productos Textiles | \$ 10,566.97 | 0.00% | |
| 51291-00000-000-000-000 | Herramientas Menores | \$ 144,031.68 | 0.04% | |
| 51292-00000-000-000-000 | Refacciones y Accesorios Menores de Edificio | \$ 10,048.24 | 0.00% | |
| 51293-00000-000-000-000 | Refacciones y Accesorios Menores de Mob y Eqpo | \$ 21,128.24 | 0.01% | |
| 51294-00000-000-000-000 | Refacciones y Accesorios Menores de Eqpo Compto | \$ 120,850.90 | 0.03% | |
| 51295-00000-000-000-000 | Refacciones y Accesorios Menores de Eqpo | \$ 5,387.33 | 0.00% | |
| 51296-00000-000-000-000 | Refacciones y Accesorios Menores de Epo de Trans | \$ 488,738.16 | 0.13% | |
| 51298-00000-000-000-000 | Refacciones y Accesorios Menores Maquinaria | \$ 59,461.23 | 0.02% | |
| 51299-00000-000-000-000 | Refacciones y Accesorios Menores de Otros Bienes | \$ 37,591.46 | 0.01% | |
| 51300-00000-000-000-000 | Servicios Generales | \$ 117,016,778.61 | | |
| 51311-00000-000-000-000 | Energia Electrica | \$ 50,236,762.73 | 12.91% | |
| 51314-00000-000-000-000 | Telefonia | \$ 619,315.07 | 0.16% | |
| 51315-00000-000-000-000 | Telefonia Celular | \$ 321,201.81 | 0.08% | |
| 51318-00000-000-000-000 | Servicios Postales y Telegraficos | \$ 2,024.41 | 0.00% | |
| 51322-00000-000-000-000 | Arrendamiento de Edificios | \$ 469,879.48 | 0.12% | Concepto de renta de oficinas de las delegaciones |
| 51323-00000-000-000-000 | Arrendamiento de Mobiliario y eqpo | \$ 2,500.00 | 0.00% | |
| 51326-00000-000-000-000 | Arrendamiento de Maquinaria y Otros | \$ 27,063,275.56 | 6.96% | Renta de Maquinaria pesada y Volteos |
| 51331-00000-000-000-000 | Servicios Legales y Mercantiles | \$ 240,846.97 | 0.06% | |
| 51332-00000-000-000-000 | Servicios de Diseños de Arquitectura | \$ 1,049,233.00 | 0.27% | |
| 51333-00000-000-000-000 | Servicios de Consultoria Admon | \$ 82,800.00 | 0.02% | |
| 51336-00000-000-000-000 | Servicios de Apoyo Admon. | \$ 166,103.05 | 0.04% | |
| 51338-00000-000-000-000 | Servicios de Vigilancia | \$ 1,544,400.00 | 0.00% | |
| 51341-00000-000-000-000 | Gastos Financieros | \$ 1,572,863.77 | 0.40% | |
| 51343-00000-000-000-000 | Servicio de Recaudacion y Traslado | \$ 841,067.85 | 0.22% | |
| 51345-00000-000-000-000 | Seguros de Bienes Patrimoniales | \$ 434,569.68 | 0.11% | |
| 51347-00000-000-000-000 | Fletes y Maniobras | \$ 8,379.84 | 0.00% | |
| 51351-00000-000-000-000 | Conservacion y Mantto Edificio | \$ 25,273.50 | 0.01% | |
| 51352-00000-000-000-000 | Instalacion ,Reparacion y Mantto Eqpo de Oficina | \$ 11,422.41 | 0.00% | |
| 51353-00000-000-000-000 | Instalacion ,Reparacion y Mantto Eqpo de Radio Y Comunicación | \$ 303,710.94 | 0.08% | |
| 51354-00000-000-000-000 | Rep y Mantto de Eqpo Medico | \$ 17,200.00 | 0.00% | |
| 51355-00000-000-000-000 | Rep y Mantto de Eqpo de Transporte | \$ 1,334,057.24 | 0.34% | |
| 51357-00000-000-000-000 | Rep y Mantto de Eqpo de Maquinaria | \$ 2,719,284.41 | 0.70% | |

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ACAPULCO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Actividades

Gastos y Otras Perdidas

al 30 de Junio de 2018.

50000 Gastos Y Otras perdidas

FORMATO EA-03

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | % Gasto | Explicación |
|--------------------------------|---|--------------------------|----------------|-------------------------------|
| 51359-00000-000-000-000 | Servicio de Jardineria y Fumigacion | \$ 720,043.02 | 0.19% | |
| 51363-00000-000-000-000 | Servicios de Comunicación Social | \$ 250,762.10 | 0.06% | |
| 51369-00000-000-000-000 | Otros Servicios de Comunicación | \$ 7,951.18 | 0.00% | |
| 51372-00000-000-000-000 | Pasajes Terrestres | \$ 527,595.66 | 0.14% | |
| 51375-00000-000-000-000 | Viaticos | \$ 64,690.27 | 0.02% | |
| 51383-00000-000-000-000 | Congresos y Convenciones | \$ 5,050.01 | 0.00% | |
| 51391-00000-000-000-000 | Servicios Funerales y de Cementerio | \$ 166,985.35 | 0.04% | |
| 51392-00000-000-000-000 | Impuestos y Derechos | \$ 10,391,746.02 | 2.67% | |
| 51394-00000-000-000-000 | Sentencias y Resoluciones por Autoridades | \$ 10,632,489.08 | 2.73% | concepto de juicios laborales |
| 51395-00000-000-000-000 | Penas y Multas, Accesorio y Actualizacion | \$ 165,055.86 | 0.04% | |
| 51396-00000-000-000-000 | Otros Gasto por Responsabilidades | \$ 56,101.18 | 0.01% | |
| 51398-00000-000-000-000 | Impuestos s/ Nominas | \$ 4,962,137.16 | 1.28% | |
| 52000-00000-000-000-000 | Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | \$ 422,720.00 | | |
| 52441-00000-000-000-000 | Ayudas Sociales | \$ 280,000.00 | 0.07% | |
| 52442-00000-000-000-000 | Fomento Cultural | \$ 122,720.00 | 0.03% | |
| 52480-00000-000-000-000 | Donativos | \$ 20,000.00 | 0.00% | |
| 54000-00000-000-000-000 | Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Publica | \$ 2,811,080.65 | | |
| 54410-00000-000-000-000 | Intereses de la deuda Publica | \$ 2,811,080.65 | 0.72% | |
| 55000-00000-000-000-000 | Otros Gasto Y Perdidas Extraordinarias | \$ 51,143,081.69 | | |
| 55129-00000-000-000-000 | Otras Cuentas Incobrable | \$ 19,200,848.05 | 4.93% | |
| 55132-00000-000-000-000 | Depreciacion de Edificios No Habitacionales | \$ 29,987.60 | 0.01% | |
| 55146-00000-000-000-000 | Depreciacion de Infraestructura de Agua Potable Saneamiento | \$ 14,663,591.71 | 3.77% | |
| 55151-00000-000-000-000 | Dep. de Mobiliario y Eqpo de Admon | \$ 506,468.09 | 0.13% | |
| 55153-00000-000-000-000 | Dep. de Mobiliario y Eqpo Instrumental | \$ 2,069.62 | 0.00% | |
| 55154-00000-000-000-000 | Dep. de Eqpo de Transporte | \$ 1,193,786.84 | 0.31% | |
| 55156-00000-000-000-000 | Dep. de Maquinaria y Otros Epos y Herramientas | \$ 3,151,725.74 | 0.81% | |
| 55180-00000-000-000-000 | Disminucion de Bienes x perdida | \$ 4,023,560.78 | 1.03% | |
| 55410-00000-000-000-000 | Aumento por Insuficiencia de Estimaciones | \$ 6,366,061.28 | 0.00% | |
| 55900-00000-000-000-000 | Otros Gastos | \$ 2,004,981.98 | | |
| 55910-00000-000-000-000 | Gastos de ejercicio Anteriores | \$ 2,004,981.98 | 0.52% | |
| 5000 | GASTOS Y OTRAS PERDIDAS | \$ 389,107,892.79 | 100.00% | |

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

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ACAPULCO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Actividades

Gastos y Otras Perdidas

al 30 de Junio de 2018.

50000 Gastos Y Otras perdidas

FORMATO EA-03

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | % Gasto | Explicación |
|--------|---------------------|-------|---------|-------------|
|--------|---------------------|-------|---------|-------------|

C.P. Liliana Piedad Tornes Lopez
Enc. del Departamento de Contabilidad
General

L.C. Guillermo A. Galeana Salas
Director de Finanzas

Ing. Jorge Jeronimo Vargas Jijon
Director General

L.C. Francisco J. Rios Martinez
Contralor General

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ACAPULCO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Variaciones en la Hacienda Pública
Patrimonio Contribuido y Generado
al 30 de Junio de 2018.

31000 Hacienda publica/patrimonio contribuido.

FORMATO EVHP-01

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Saldo Inicial | Saldo Final | Modificación | Naturaleza |
|-------------------------|---------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|------------|
| 31100-00000-000-000-000 | Aportaciones | 1,160,185,843.15 | 1,160,185,843.15 | 0.00 | Acreedora |
| 31200-00000-000-000-000 | Donacion de Capital | 3,012,000.00 | 20,943,300.00 | 17,931,300.00 | Acreedora |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | Total | 1,163,197,843.15 | 1,181,129,143.15 | 17,931,300.00 | |

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

C.P. Liliana Piedad Tornes Lopez
Enc. del Departamento de Contabilidad
General

L.C. Guillermo A. Galeana Salas
Director de Finanzas

Ing. Jorge Jeronimo Vargas Jijon
Director General

L.C. Francisco J. Rios Martinez
Contralor General

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ACAPULCO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Variaciones en la Hacienda Pública

Patrimonio Contribuido y Generado

al 30 de Jnio de 2018.

32000 Resultado Ejercicios (Ahorro/Desahorro)

FORMATO EVHP-02

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Saldo Inicial | Saldo Final | Modificación | Tipo | Naturaleza |
|-------------------------|--|------------------------|------------------------|-----------------------|-------------|------------|
| 32100-00000-000-000-000 | Resultado Del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | -181,528,173.70 | -33,310,150.67 | 148,218,023.03 | Cualitativa | Acreedora |
| 32200-00000-000-000-000 | Resultado De Ejercicios Anteriores | -740,639,533.27 | -930,591,016.36 | -189,951,483.09 | Cualitativa | Acreedora |
| | Total | -922,167,706.97 | -963,901,167.03 | -41,733,460.06 | | |

32300 Revaluos

FORMATO EVHP-02

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Saldo Inicial | Saldo Final | Modificación | Tipo | Naturaleza |
|-------------------------|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|------------|
| 32310-00000-000-000-000 | Revaluos de Bienes e Inmuebles | 40,572,496.98 | 330,858,957.28 | 290,286,460.30 | Cualitativa | Acreedora |
| 32320-00000-000-000-000 | Revaluos de Bienes Muebles | 176,588,291.84 | 176,588,291.84 | 0.00 | Cualitativa | Acreedora |
| 32390-00000-000-000-000 | Otros Revaluos | 469,799,784.91 | 469,799,784.91 | 0.00 | Cualitativa | Acreedora |
| | Total | 686,960,573.73 | 977,247,034.03 | 290,286,460.30 | | |

32500 Rectificaciones de Resultados de Ejercicio

FORMATO EVHP-02

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Saldo Inicial | Saldo Final | Modificación | Tipo | Naturaleza |
|-------------------------|------------------------------|------------------------|----------------------|-----------------------|-------------|------------|
| 32520-00000-000-000-000 | Cambio por Errores Contables | 4,275,725.32 | 4,570,624.52 | 294,899.20 | Cualitativa | Acreedora |
| | Total | 4,275,725.32 | 4,570,624.52 | 294,899.20 | | |
| | Total | -230,931,407.92 | 17,916,491.52 | 248,847,899.44 | | |

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

C.P. Lilibian Piedad Tornes Lopez
 Enc. del Departamento de Contabilidad
 General

L.C. Guillermo A. Galeana Salas
 Director de Finanzas

Ing. Jorge Jeronimo Vargas Jijon
 Director General

L.C. Francisco J. Rios Martinez
 Contralor General

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE acapulco

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y Equivalentes

al 30 de Junio de 2018.

1110 Flujo de Efectivo

FORMATO EFE-01

| Cuenta | Concepto | 2018 | 2017 |
|---|------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Efectivo en bancos - Tesorería | | | |
| 11100-00000-000-000-000 | Efectivo | \$ 483,000.00 | \$ 375,000.00 |
| Efectivo en bancos - Tesorería | | | |
| 11120-00000-000-000-000 | Bancos/tesoreria | \$ 17,628,728.27 | \$ 9,309,964.52 |
| Efectivo en bancos - Dependencias | | | |
| Inversiones Temporales (hasta 3 meses) | | | |
| 11140-00000-000-000-000 | Inversiones temporales | \$ 5,848,619.00 | \$ 7,429,677.26 |
| Fondos con afecación específica | | | |
| Depósitos de Fondos de Terceros y otros | | | |
| Total efectivo y equivalente | | \$ 23,477,347.27 | \$ 17,114,641.78 |

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

C.P. Liliana Piedad Tornos Lopez
 Enc. del Departamento de Contabilidad
 General

L.C. Guillermo A. Galeana Salas
 Director de Finanzas

Ing. Jorge Jeronimo Vargas Jijon
 Director General

L.C. Francisco J. Rios Martinez
 Contralor General

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE acapulco

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles

al 30 de Junio de 2018.

12100,12300,12400 Y 12500 Bienes Muebles e Inmuebles

FORMATO EFE-02

| Cuenta | Concepto | Flujo | % Subsidio |
|--------------------------------|---|--------------------------|-------------------|
| 12300-00000-000-000-000 | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construccion | | |
| 12310-00000-000-000-000 | Terrenos | 308,217,760.30 | |
| | Sub-Total | \$ 308,217,760.30 | 94.47 |
| 12400-00000-000-000-000 | Bienes Muebles | | |
| 12410-00000-000-000-000 | Mobiliario y Equipo de Administracion | 521,808.67 | |
| 12420-00000-000-000-000 | Mobiliario y Equipo Educacional y Visual | 8,500.00 | |
| 12440-00000-000-000-000 | Equipo de Transporte | 518,033.73 | |
| 12460-00000-000-000-000 | Maquinaria y Otros Eqpo y herramientas | 10,587,188.52 | |
| | Sub-Total | \$11,635,530.92 | |
| 12500-00000-000-000-000 | Activos Intangibles | | |
| 12510-00000-000-000-000 | Software | 0.00 | |
| | Sub-Total | \$0.00 | |
| | Total | \$ 319,853,291.22 | 94.47% |

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

C.P. Liliana Piedad Tornes Lopez
 Enc. del Departamento de Contabilidad
 General

L.C. Guillermo A. Galeana Salas
 Director de Finanzas

Ing. Jorge Jeronimo Vargas Jijon
 Director General

L.C. Francisco J. Rios Martinez
 Contralor General