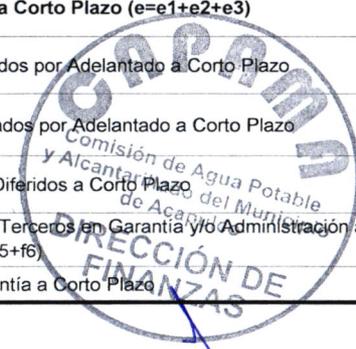


Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Acapulco
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de Diciembre de 2020 y al 31 de Diciembre de 2021
(PESOS)

Concepto (c)	31 Diciembre de 2021	31 de Diciembre de 2020	Concepto (c)	31 de Diciembre de 2021	31 de Diciembre de 2020
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	66,257,836.73	39,007,781.73	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	1,700,098,494.03	936,414,996.23
a1) Efectivo	326,527.80	315,500.00	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	22,418,879.70	26,965,158.11
a2) Bancos/Tesorería	65,931,308.93	22,751,136.51	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	878,459,468.37	230,544,286.47
a3) Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	16,848,549.28	416,667.17
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	15,941,145.22	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	49,513.30
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	1,290,555.37	1,290,555.37
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	598,917,292.33	568,661,360.07
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	1,680,700,361.58	1,421,141,692.29	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	182,163,748.98	108,487,455.74
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	1,517,135,706.30	1,275,489,353.39	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	0.00	0.00
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	4,536,829.53	4,406,140.69	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	0.00	0.00	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)	0.00	0.00
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	159,027,825.75	141,246,198.21	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0.00	0.00
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	25,430,566.59	21,663,399.40	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	9,273,357.00	8,266,189.81	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	0.00	0.00	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	60,622,442.34	48,721,049.19
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	60,622,442.34	48,721,049.19
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	7,382,375.30	7,382,375.30	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	8,174,834.29	6,014,834.29	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	0.00	0.00	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)	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



Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Acapulco
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de Diciembre de 2020 y al 31 de Diciembre de 2021
(PESOS)

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	31,669,440.79	27,174,630.14	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	-181,861,438.39	-153,232,681.24	g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	1,895,540.19	30,496,226.65
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-181,861,438.39	-153,232,681.24	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	1,895,540.19	30,496,226.65
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00	0.00	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.00	0.00
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4+g5)	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 (h=h1+h2+h3)	7,640,677.71	7,234,179.01
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00	h1) Ingresos por Clasificar	7,640,677.71	7,234,179.01
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 (IA = a + b + c + d + e + f + g)	1,622,196,767.30	1,355,754,822.32	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	1,770,257,154.27	1,022,866,451.08
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	510,357,141.93
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
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	3,182,969,417.00	3,179,139,652.52	c. Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	7,257,424.65
d. Bienes Muebles	126,711,338.48	124,160,008.70	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
e. Activos Intangibles	2,306,534.45	2,257,716.41	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	-2,042,875,767.82	-2,011,604,919.54	f. Provisiones a Largo Plazo	3,647,352.31	9,402,151.72
g. Activos Diferidos	10,820,997.10	9,075,574.67	II.B. Total de Pasivos No Circulantes (IIB = a + b + c + d + e + f)	3,647,352.31	527,016,718.30
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00			
i. Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00			
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	1,279,932,519.21	1,303,028,032.76	II. Total del Pasivo (II = IIA + IIB)	1,773,904,506.58	1,549,883,169.38



Comision de Agyua Potable y Alcantarillado del Municipio de Acapulco
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de Diciembre de 2020 y al 31 de Diciembre de 2021
(PESOS)

I. Total del Activo (I = IA + IB)	2,902,129,286.51	2,658,782,855.08	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)	21,780,249.36	1,181,966,091.51
			a. Aportaciones	0.00	1,160,185,842.15
			b. Donaciones de Capital	21,780,249.36	21,780,249.36
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	1,106,444,530.57	-73,066,405.81
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	5,347,665.64	-45,546,697.17
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	253,776,419.66	-1,010,523,051.33
			c. Revalúos	833,418,008.02	983,078,334.03
			d. Reservas	0.00	0.00
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	13,902,437.25	-74,991.34
			IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a+b)	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 (III = IIIA + IIIB + IIIC)	1,128,224,779.93	1,108,899,685.70
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	2,902,129,286.51	2,658,782,855.08

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

Aprobado por:

C.P. Hugo Eduardo Contreras Nava
 Jefe Departamento de Contabilidad General

Revisado por:

L.C.P. Francisca Vázquez Juárez
 Directora de Finanzas

Aprobado por:

Mtro. Arturo Latabán López
 Director General

Vo. Bo. por:

C.P. Adela Solís Martínez
 Contralora General