

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF

Al 31 de diciembre de 2016 y al 31 de marzo de 2017 (b)

(Pesos)

Concepto (c)	2017	2016	Concepto (c)	2017	2016
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	54,460,230.53	51,158,523.40	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	364,118,522.24	394,192,985.19
a1) Efectivo	1,044,811.10	710,181.00	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	8,064,810.30	18,459,735.99
a2) Bancos/Tesorería	53,415,619.43	50,448,342.40	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	55,396,218.64	60,726,030.55
a3) Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	177,119.54	177,119.54
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	84,799,241.63	93,490,939.85
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	579,803,794.61	562,141,219.66	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	215,681,132.13	221,339,159.28
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	227,474,980.70	227,468,995.08	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	0.00	0.00
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	25,262,633.85	15,431,728.87	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	1.53	1.53	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	-13,626.00	-22,826.00	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	327,079,804.53	319,263,320.18	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)	22,513,008.56	32,391,086.79	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	1,210,905.17	1,210,905.17	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	2,744,430.87	2,744,430.87	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	10,198,366.67	10,197,665.50
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	10,198,366.67	10,197,665.50
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	18,554,208.09	28,432,286.32	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	3,464.43	3,464.43	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
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	67,263,852.58	64,247,341.20	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)	-13,174,333.97	-13,174,333.97	g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	0.00	0.00
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-12,130,701.45	-12,130,701.45	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 (g=g1+g2+g3+g4)	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)	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 Tránsito en Paso	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
<b>IIA. Total de Activos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g)</b>	<b>710,866,552.31</b>	<b>686,763,837.08</b>	<b>IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)</b>	<b>374,316,888.91</b>	<b>404,390,650.69</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
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	555,936,758.00	557,974,001.00
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5,400,337,487.57	5,385,383,951.03	c. Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
d. Bienes Muebles	147,199,972.34	146,972,716.90	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
e. Activos Intangibles	41,864.35	41,864.35	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,654,483,977.02	-1,610,465,939.24	f. Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
g. Activos Diferidos	357,135.49	350,717.08	<b>IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB = a + b + c + d + e + f)</b>	<b>555,936,758.00</b>	<b>557,974,001.00</b>
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	<b>II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)</b>	<b>930,253,646.91</b>	<b>962,364,651.69</b>
i. Otros Activos no Circulantes	562,182,676.91	562,182,676.91	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
<b>II. Total de Activos No Circulantes (II = a + b + c + d + e + f + g + h + i)</b>	<b>4,455,635,159.64</b>	<b>4,464,465,987.03</b>	<b>IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)</b>	<b>5,765,555,730.76</b>	<b>5,736,469,199.08</b>
<b>I. Total del Activo (I = IA + II)</b>	<b>5,166,501,711.95</b>	<b>5,161,229,824.11</b>	a. Aportaciones	5,361,215,027.95	5,361,215,027.95
			b. Donaciones de Capital	124,164,462.17	95,076,930.49
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	280,177,240.64	280,177,240.64
			<b>IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)</b>	<b>-1,529,308,665.72</b>	<b>-1,537,604,026.66</b>
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	8,301,407.62	-109,960,438.66
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	-1,537,610,073.34	-1,427,643,588.00
			c. Revalúos	0.00	0.00
			d. Reservas	0.00	0.00
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
			<b>IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC = a + b)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
			a. Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			<b>III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)</b>	<b>4,236,248,065.04</b>	<b>4,198,865,172.42</b>
			<b>IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)</b>	<b>5,166,501,711.95</b>	<b>5,161,229,824.11</b>

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

SANTIAGO CORTÉS MOLINA  
DIRECTOR DE CONTABILIDAD

LIC. CARLO ALEJANDRO SERNA SALGADO  
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

FRANCISCO GERARDO MORA VALLEJO  
DIRECTOR GENERAL