



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF

Al 31 de diciembre de 2020 y al 30 de septiembre de 2021 (en pesos)

CAPA Comisión de Agua Potable y Alcantarillado

Concepto	Año		Concepto	Año	
	2021	2020		2021	2020
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes	\$ 302,211,417.38	\$ 294,813,756.75	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 361,082,059.10	\$ 531,651,387.83
a1) Efectivo	\$ 548,250.00	(\$ 47,814.94)	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 7,727,252.05	\$ 34,455,449.61
a2) Bancos/Tesorería	\$ 301,663,167.38	\$ 294,861,571.69	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	\$ 37,344,198.43	\$ 40,957,823.52
a3) Bancos/Dependencias y Otros	\$ 0.00	\$ 0.00	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
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	\$ 128,730,210.66	\$ 208,931,588.32
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$ 662,289,575.32	\$ 797,469,792.59	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	\$ 187,280,397.96	\$ 247,306,526.38
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 96,694,103.89	\$ 197,398,120.27	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ 45,116,365.01	\$ 39,261,217.09	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	\$ 758,200.00	\$ 27,054.28	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	\$ 8,425,222.00	\$ 0.00
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	\$ 519,720,906.42	\$ 560,783,400.95	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	\$ 8,425,222.00	\$ 0.00
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$ 30,955,399.82	\$ 30,507,529.95	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	\$ 14,655.17	\$ 14,655.17	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	\$ 2,062,589.44	\$ 2,309,598.68	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo	\$ 10,139,624.03	\$ 10,139,624.03
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00	c1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	\$ 10,139,624.03	\$ 10,139,624.03
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	\$ 28,142,869.43	\$ 27,878,182.32	c2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	\$ 735,285.78	\$ 305,093.78	c3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
d. Inventarios	\$ 0.00	\$ 0.00	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	\$ 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	\$ 79,123,244.03	\$ 122,242,598.57	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(\$ 9,302,188.95)	(\$ 13,174,333.97)	g. Provisiones a Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	(\$ 8,258,556.43)	(\$ 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	\$ 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	\$ 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 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	\$ 1,065,277,447.60	\$ 1,231,859,343.89	IIA. Total de Pasivos Circulantes	\$ 379,646,905.13	\$ 541,791,011.86
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	\$ 0.00
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



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL
ESTADO DE QUINTANA ROO

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF

Al 31 de diciembre de 2020 y al 30 de septiembre de 2021
(en pesos)

CAPA Comisión
de Agua Potable
y Alcantarillado

Concepto	Año		Concepto	Año	
	2021	2020		2021	2020
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$ 5,490,354,343.54	\$ 5,909,202,579.60	c. Deuda Pública a Largo Plazo	\$ 413,398,255.07	\$ 446,275,821.07
d. Bienes Muebles	\$ 209,118,796.02	\$ 201,657,206.93	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
e. Activos Intangibles	\$ 549,706.90	\$ 549,706.90	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	(\$ 3,018,152,029.06)	(\$ 2,338,422,011.11)	f. Provisiones a Largo Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
g. Activos Diferidos	\$ 336,493.02	\$ 360,485.03	IIB. Total de Pasivos No Circulantes	\$ 413,398,255.07	\$ 446,275,821.07
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	\$ 0.00	\$ 0.00	II. Total del Pasivo	\$ 793,045,160.20	\$ 988,066,832.93
i. Otros Activos no Circulantes	\$ 509,296,318.73	\$ 509,296,318.73			
IB. Total de Activos No Circulantes	\$ 3,191,503,629.15	\$ 4,282,644,286.08	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
I. Total del Activo	\$ 4,256,781,076.75	\$ 5,514,503,629.97	IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	\$ 6,718,873,083.09	\$ 6,715,576,807.12
			a. Aportaciones	\$ 5,391,585,926.90	\$ 5,391,710,688.68
			b. Donaciones de Capital	\$ 239,164,792.95	\$ 233,193,329.42
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$ 1,088,122,363.24	\$ 1,090,672,789.02
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado	(\$ 3,255,137,166.54)	(\$ 2,189,140,010.08)
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	(\$ 7,988,198.26)	\$ 304,430,166.22
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	(\$ 2,135,145,327.15)	(\$ 2,055,074,145.68)
			c. Revalúos	\$ 0.00	\$ 0.00
			d. Reservas	\$ 0.00	\$ 0.00
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	(\$ 1,112,003,641.13)	(\$ 438,496,030.62)
			IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$ 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	\$ 3,463,735,916.55	\$ 4,526,436,797.04
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	\$ 4,256,781,076.75	\$ 5,514,503,629.97

ELABORÓ

MIRIAM MAGALI EUAN KANTUN
DIRECTORA DE CONTABILIDAD

AUTORIZÓ

JAIME MOLLINEDO GÓMEZ
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

REVISÓ

FRANCISCO GERARDO MORA VALLEJO
DIRECTOR GENERAL