



Comisión Municipal de Agua Potable y Saneamiento de Xalapa, Ver.
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 30 de Junio de 2023



Concepto	2023	Al 31 de diciembre de 2022	Concepto	2023	Al 31 de diciembre de 2022
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes	227,151,877.58	176,663,401.69	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo	24,929,334.99	91,686,361.60
a1) Efectivo	40,000.00	40,000.00	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	10,384,621.47	12,689,565.86
a2) Bancos/Tesorería	18,044,879.76	103,576,676.69	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	2,863,180.09	35,306,714.85
a3) Bancos/Depositos y Otros	0.00	0.00	a3) Contratareas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	17,763.64	29,427,972.47
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	209,000,000.00	75,020,625.00	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	96,987.82	26,100.00	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	2,849,851.61	0.00
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	8,698,038.18	14,261,054.93
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	8,326,864.46	13,322,062.22	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	a8) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	115,660.00	53.88
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	6,378,091.77	12,272,171.24	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	1,682,245.83	1,044,651.57	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	220,315.22	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	30,000.00	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)	7,637,381.27	0.00
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	16,211.63	5,239.41	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	7,637,381.27	0.00
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios	27,733,469.34	33,306,174.97	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	1,682,629.07	0.00	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	1,032,464.00	1,032,464.00	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	14,291,580.00	14,291,580.00	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	10,728,816.27	96,000.00	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00	17,866,150.97	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	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	33,606,741.56	27,261,790.54	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
f. Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	g. Provisiones a Corto Plazo	5,473,782.20	7,181,022.33
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	0.00	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	5,473,782.20	7,181,022.33
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	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	9,067.99	1,237.00
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00	h1) Ingresos por Clasificar	9,067.99	1,237.00
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
IIA. Total de Activos Circulantes	296,742,652.92	252,555,429.42	IIA. Total de Pasivos Circulantes	37,949,566.45	98,867,620.33



Comisión Municipal de Agua Potable y Saneamiento de Xalapa, Ver.
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 30 de Junio de 2023



Concepto	2023	Al 31 de diciembre de 2022	Concepto	2023	Al 31 de diciembre de 2022
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	5,483,918.32	5,483,918.32	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
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	832,893,284.79	927,913,988.53	c. Deuda Pública a Largo Plazo	246,591,767.93	309,411,130.77
d. Bienes Muebles	92,445,681.26	77,474,302.87	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
e. Activos Intangibles	8,654,425.78	8,202,446.14	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	-71,955,579.71	-67,552,598.89	f. Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
g. Activos Diferidos	0.00	0.00	g. Provisiónes a Largo Plazo	0.00	0.00
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	h. Provisiónes a Largo Plazo	0.00	0.00
i. Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	i. Provisiónes a Largo Plazo	0.00	0.00
II. Total de Activos No Circulantes	967,821,730.44	951,421,856.57	II. Total de Pasivos No Circulantes	246,591,767.93	309,411,130.77
I. Total del Activo	1,264,264,663.36	1,203,977,386.39	II. Total del Pasivo	284,541,324.38	408,278,761.70
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			III. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
			a. Aportaciones	1,742,902.07	1,742,902.07
			b. Donaciones de Capital	0.00	0.00
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	1,742,902.07	1,742,902.07
			III. Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	977,980,466.91	793,856,732.82
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	184,199,748.16	183,294,535.42
			c. Revalúos	482,444,865.01	300,692,132.52
			d. Reservas	0.00	0.00
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
			III. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			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	979,723,368.98	795,698,634.69
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	1,264,264,663.36	1,203,977,386.39

Bajo protesta de decir verdad declaro que la información es razonablemente correcta y responsabilidad del emisor

DR. RUBÉN FERNANDO BARONA ALBA
GERENTE DE RECURSOS FINANCIEROS

MR. OSCAR SANCHEZ ARANDA
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN

ING. ANA MARIS RUIZ GÓMEZ
DIRECTORA GENERAL

8