



CMAS
COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE
Y SANEAMIENTO DE XALAPA

Comisión Municipal de Agua Potable y Saneamiento de Xalapa, Ver.
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de Diciembre de 2023



Concepto	2023	Al 31 de diciembre de 2022	Concepto	2023	Al 31 de diciembre de 2022
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes	151,103,285.04	178,663,401.69	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo	91,821,167.87	91,685,361.60
a1) Efectivo	40,000.00	40,000.00	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	14,846,829.56	12,689,565.66
a2) Bancos/ Tesorería	24,053,658.38	103,576,678.69	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	14,611,536.59	35,308,714.65
a3) Bancos/Depositos y Otros	0.00	0.00	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	49,427,219.10	28,427,972.47
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	127,009,632.66	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	0.00	26,100.00	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) Relaciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	12,919,301.65	14,281,054.93
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	18,011,660.43	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	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	16,270.97	53.89
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	17,837,116.06	12,272,171.24	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	130,808.05	1,044,651.57	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	27,552.00	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	15,586.32	5,239.41	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0.00	0.00
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios	109,100.00	33,308,174.97	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	0.00	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	0.00	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	0.00	14,281,560.00	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	99,000.00	99,000.00	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	11,100.00	17,898,150.97	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	37,592,805.60	27,281,790.54	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	g. Provisiones a Corto Plazo	5,056,142.83	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	5,056,142.83	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	21,698.98	1,237.00
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00	h1) Ingresos por Clasificar	21,698.98	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	206,816,265.07	252,555,429.42	IIA. Total de Pasivos Circulantes	96,898,999.69	99,867,620.93

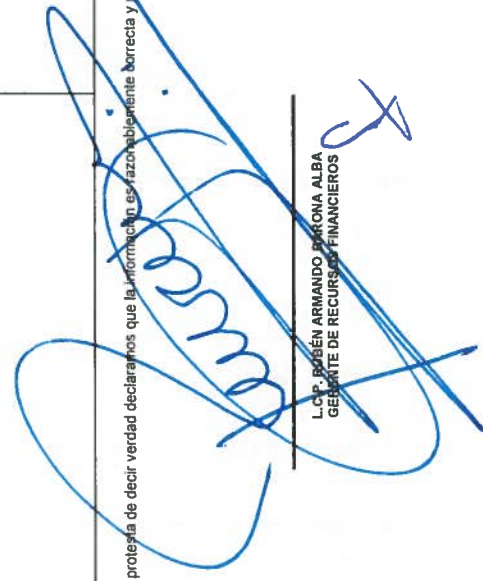
[Handwritten signature]

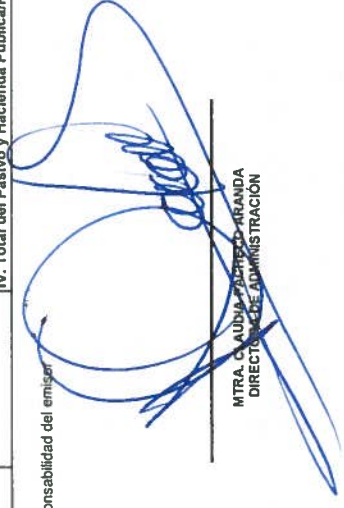
[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

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	1,106,174,438.60	927,813,886.53	c. Deuda Pública a Largo Plazo	246,591,767.93	309,411,130.77
d. Bienes Muebles	106,257,829.31	77,474,302.87	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
e. Activos Intangibles	23,289,714.76	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	-80,472,125.13	-87,552,596.89	f. Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
g. Activos Diferidos	0.00	0.00	II.B. Total de Pasivos No Circulantes	246,591,767.93	309,411,130.77
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	II. Total del Pasivo	343,490,767.81	408,278,761.70
i. Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
II.B. Total de Activos No Circulantes	1,162,713,575.86	951,421,956.97	IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	1,742,802.07	1,742,802.07
I. Total del Activo	1,369,529,830.93	1,203,977,386.39	a. Aportaciones	0.00	0.00
			b. Donaciones de Capital	1,742,802.07	1,742,802.07
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	1,024,296,161.26	793,955,732.62
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	237,134,612.44	183,294,535.42
			c. Revalúos	475,935,697.66	300,602,132.52
			d. Reservas	0.00	0.00
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	311,325,651.15	309,989,064.68
			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	1,026,039,063.32	795,698,634.69
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	1,369,529,830.93	1,203,977,386.39

Bajo protesta de decir verdad declaramos que la información es razonablemente correcta y responsablemente del emisor.


L.C.P. JOSÉ ARMANDO BARRÓN ALBA
GERENTE DE RECURSOS FINANCIEROS


MTRA. CLAUDIA PATRICIA ARANDA
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN


ING. ANA IRIS RUIZ GÓMEZ
DIRECTORA GENERAL