

Comision de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Uruapan
Estado de Situación Financiera Detallado LDF
Al 31 de Diciembre de 2024 y al 30 de Junio de 2025
(PESOS)



Concepto (c)	2025 (d)	31 de Diciembre de 2024 (e)	Concepto (c)	2025 (d)	31 de Diciembre de 2024 (e)
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
a.Efectivo y Equivalentes(a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	10,673,514.20	26,816,622.46	a.Cuentas por Pagar a Corto Plazo(a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	53,946,719.23	94,302,043.06
a1)Efectivo	564,555.13	497,365.12	a1)Servicios personales por pagar a corto plazo	549,247.28	474,960.39
a2)Bancos/tesorería	10,099,472.62	26,309,770.89	a2)Proveedores por pagar a corto plazo	8,408,233.77	5,940,811.52
a3)Bancos/dependencias y otros	0.00	0.00	a3)Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	10,761,535.24	30,496,569.14
a4)Inversiones temporales (hasta 3 meses)	9,486.45	9,486.45	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	12,169,567.30	9,351,787.66
b.Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes(b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	58,893,178.43	55,351,178.13	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	14,809,899.69	40,789,678.39
b2)Cuentas por cobrar a corto plazo	20,137,773.52	20,031,928.35	b.Documentos por Pagar a Corto	0.00	0.00
b3)Deudores diversos por cobrar a corto plazo	214,250.88	162,853.55	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	0.00	0.00
b5)Deudores por anticipos de la tesorería a corto	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	38,541,154.03	35,156,396.23	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)	4,092,510.19	4,008,885.66	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	1,012,614.65	928,990.12	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)	0.00	0.00
c3)Anticipo a proveedores por adquisición de bienes intangibles a corto plazo	0.00	0.00	e1)Ingresos cobrados por adelantado a corto plazo	0.00	0.00
c4)Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo	3,079,895.54	3,079,895.54	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	0.00	e3)Otros pasivos diferidos a corto plazo	0.00	0.00
d.Inventarios(d=d1+d2+d3+d4+d5)	0.00	0.00			

d1)Inventario de mercancías para venta	0.00	0.00
d2)Inventario de mercancías terminadas	0.00	0.00
d3)Inventario de mercancías en procesos de elaboración	0.00	0.00
d4)Inventario de materias primas, materiales y suministros para producción	0.00	0.00
d5)Bienes en tránsito	0.00	0.00

e.Almacenes **6,627,758.81** **7,158,833.68**

f.Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes(f=f1+f2) **0.00** **0.00**

f1)Estimaciones para cuentas incobrables por derechos a recibir efectivo o equivalentes	0.00	0.00
f2)Estimación por deterioro de inventarios	0.00	0.00

g.Otros Activos Circulantes(g=g1+g2+g3+g4) **26,520.00** **26,520.00**

g1)Valores en garantía	26,520.00	26,520.00
g2)Bienes en garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00
g3)Bienes derivados de embargos, decomisos, aseguramientos y dación en pago	0.00	0.00
g4)Adquisición con Fondos de Terceros	0.00	0.00

IA.Total de Activos Circulantes(IA=a+b+c+d+e+f+g) **80,313,481.63** **93,362,039.93**

Activo No Circulante

a.Inversiones Financieras a Largo Plazo **0.00** **0.00**

b.Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo **0.00** **0.00**

c.Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso **454,823,932.28** **428,256,973.84**

d.Bienes Muebles **47,773,586.85** **46,786,004.93**

e.Activos Intangibles **41,217.54** **41,217.54**

f.Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes **21,897,461.22** **20,875,212.25**

g.Activos Diferidos **13,000.00** **13,000.00**

h.Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes **0.00** **0.00**

i.Otros Activos no Circulantes **0.00** **0.00**

ID.Total de Activos no Circulantes(ID=a+h+c+d+e+f+g+h+i) **480,754,275.45** **454,221,984.06**

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**

f1)Fondos en garantía a corto plazo 0.00 0.00

f2)Fondos en administración a corto plazo 0.00 0.00

f3)Fondos contingentes a corto plazo 0.00 0.00

f4)Fondos de fideicomiso, mandatos y contratos análogos a corto plazo 0.00 0.00

f5)Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a corto plazo 0.00 0.00

f6)Valores y bienes en garantía a corto plazo 0.00 0.00

g.Provisiones a Corto Plazo(g=g1+g2+g3) **20,323,269.52** **17,873,698.26**

g1)Provisión para demandas y juicios a corto plazo 0.00 0.00

g2)Provisión para contingencias a corto plazo 0.00 0.00

g3)Otras provisiones a corto plazo 20,323,269.52 17,873,698.26

h.Otros Pasivos a Corto Plazo(h=h1+h2+h3) **0.00** **0.00**

h1)Ingresos por clasificar 0.00 0.00

h2)Recaudación por participar 0.00 0.00

h3)Otros pasivos circulantes 0.00 0.00

IIA.Total de Pasivos Circulantes(IIA=a+b+c+d+e+f+g+h) **74,269,988.75** **112,175,741.32**

Pasivo No Circulante

a.Cuentas por Pagar a Largo Plazo **0.00** **0.00**

b.Documentos por Pagar a Largo Plazo **0.00** **0.00**

c.Deuda Pública a Largo Plazo **0.00** **0.00**

d.Pasivos Diferidos a Largo Plazo **0.00** **0.00**

e.Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo **0.00** **0.00**

f.Provisiones a Largo Plazo **0.00** **0.00**

IIB.Total de Pasivos No Circulantes(IIB=a+b+c+d+e+f) **0.00** **0.00**

II.Total del PASIVO(II=IIA+IIB) **74,269,988.75** **112,175,741.32**

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

IIIA.Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido(IIIA=a+b+c) **261,386.72** **261,386.72**

a.Aportaciones **261,386.72** **261,386.72**

b.Donaciones de Capital **0.00** **0.00**

c.Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio **0.00** **0.00**

**IIIB.Hacienda Pública/Patrimonio
Generado(IIIB=a+b+c+d+e)**

	486,536,381.72	435,146,896.07
a.Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	51,417,480.22	107,450,456.29
b.Resultados de Ejercicios Anteriores	435,118,901.50	327,696,439.78
c.Revalúos	0.00	0.00
d.Reservas	0.00	0.00
e.Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
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)**

561,067,757.19

547,584,024.11

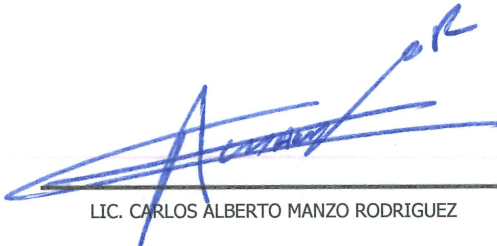
**IV.Total del Pasivo y Hacienda
Pública/Patrimonio(IV=II+III)**

486,797,768.44

435,408,282.79

561,067,757.19

547,584,024.11



LIC. CARLOS ALBERTO MANZO RODRIGUEZ

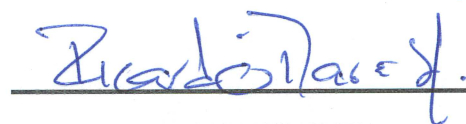
PRESIDENTE MPAL. Y PRESIDENTE DE LA JUNTA
GOBIERNO



LIC. LUIS MANUEL MAGAÑA MAGAÑA

DIRECTOR GENERAL

CAPASU
COMISION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE URUAPAN
R.F.C. CAP-920324-1G6



LIC. RICARDO NARES HEREDIA
COMISARIO DE LA CAPASU



L.C.P. ANDREA ALMONTES LANUSA
DIRECTORA DE ADMINISTRACION