

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de Zihuatanejo

Ejercicio Fiscal 2025
Cuenta Pública

4.5.1. Estado de Situación Financiera
Detallado-LDF.

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de Zihuatanejo

Estado de Situación Financiera Detallado LDF

al 31 de Diciembre de 2025



Formato LDF-1

Fecha: 31/Dic/2025

Activo			Pasivo		
Activo circulante	2025	2024	Pasivo circulante	2025	2024
Efectivo y Equivalentes	\$6,503,634.21	\$5,236,438.17	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$38,037,347.86	\$49,557,761.71
Efectivo	\$957,165.59	\$1,343,725.49	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$3,269,226.34	\$2,981,420.34
Bancos / Tesorería	\$4,996,694.74	\$3,843,250.39	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	\$15,493,740.41	\$18,019,899.29
Bancos / Dependencias y Otros	\$0.00	\$0.00	Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	\$0.10	\$0.05
Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)	\$0.00	\$0.00	Participaciones y Aportación por Pagar a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Otros con Afectación Específica	\$0.00	\$0.00	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	\$0.00	\$0.00	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	\$549,773.88	\$49,462.29	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$15,949,723.57	\$25,231,784.59
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$86,551,926.42	\$72,063,054.59	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Inversiones Financieras de Corto Plazo	\$0.00	\$0.00	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$3,324,657.44	\$3,324,657.44
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$4,294.16	\$4,294.16	Documentos por Pagar a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$70,921.59	\$70,921.59	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	\$80,660,817.95	\$71,802,463.25	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Deudores por Anticipos de Tesorería a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	\$0.00	\$0.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente a Corto Plazo	\$5,815,892.72	\$185,375.59	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	\$0.00	\$0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$3,120,935.65	\$3,132,357.05	Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	\$0.00	\$0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	\$3,120,935.65	\$3,132,357.05	Títulos y Valores a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	\$5,641,289.90	\$5,264,236.44
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	\$5,641,289.90	\$5,264,236.44
Anticipo Contratistas por Obras Publicas a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00	Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00			
Inventarios	\$0.00	\$0.00			
Inventario de Mercancías para Venta	\$0.00	\$0.00			

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de Zihuatanejo

Estado de Situación Financiera Detallado LDF

al 31 de Diciembre de 2025



Formato LDF-1

Fecha: 31/Dic/2025

Inventario de Mercancías Terminadas	\$0.00	\$0.00	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	\$0.00	\$0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	\$0.00	\$0.00	Fondos en Garantía a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Mercancías en Transito	\$0.00	\$0.00	Fondos en Administración a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Almacenes	\$0.00	\$715,882.17	Fondos Contingentes a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
			Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Provisión por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes) Naturaleza Acreedora	\$0.00	\$0.00	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
(Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes) Naturaleza Acreedora	\$0.00	\$0.00	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
(Estimación por Deterioro de Inventario) Naturaleza Acreedora	\$0.00	\$0.00	Provisiones a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Otros Activos Circulantes	\$8.00	\$8.00	Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Valores en Garantía	\$0.00	\$0.00	Provisión para Contingencias a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Bienes en Garantía (Excluye Depósitos de Fondos)	\$0.00	\$0.00	Otras Provisiones a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Bienes Muebles Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	\$8.00	\$8.00	Otros Pasivos a Corto Plazo	\$5,588,391.96	\$5,515,260.65
Adquisición con Fondos de Terceros	\$0.00	\$0.00	Ingresos por Clasificar	\$5,588,391.96	\$5,515,260.65
Total de Activo Circulante	\$96,176,504.28	\$81,147,739.98	Recaudación por Participar	\$0.00	\$0.00
			Otros Pasivos Circulantes	\$0.00	\$0.00
Activo no circulante	2025	2024	Total de Pasivo Circulante	\$49,267,029.72	\$60,337,258.80
Inversiones a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00	Pasivo no circulante	2025	2024
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00
			Documentos por Pagar Largo Plazo	\$3,251.46	\$3,251.46
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$12,530,430.05	\$11,080,430.05	Deuda Pública a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00
Bienes Muebles	\$24,081,067.88	\$21,056,943.27	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00
Activos Intangibles	\$582,270.06	\$279,000.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	\$15,960,402.97	\$12,865,515.66	Provisiones a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00
Activos Diferidos	\$1,991,411.98	\$1,991,411.98			

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de Zihuatanejo

Estado de Situación Financiera Detallado LDF

al 31 de Diciembre de 2025



Formato LDF-1

Fecha: 31/Dic/2025

Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	\$0.00	\$0.00	Total de Pasivos No Circulantes	\$3,251.46	\$3,251.46
Otros Activos no Circulantes	\$0.00	\$0.00	Total Pasivo	\$49,270,281.18	\$60,340,510.26
Total de Activo No Circulante	\$23,224,777.00	\$21,542,269.64	Hacienda Publica / Patrimonio		
			Patrimonio contribuido	2025	2024
			Aportaciones	\$39,379,057.84	\$39,299,057.84
			Donaciones de Capital	\$0.00	\$0.00
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	\$0.00	\$0.00
			Total de Patrimonio Contribuido	\$39,379,057.84	\$39,299,057.84
			Patrimonio generado	2025	2024
			Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	\$28,096,878.09	-\$1,913,451.88
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-\$48,392,347.13	-\$46,478,895.25
			Revalúos	\$7,067,384.57	\$7,067,384.57
			Reservas	\$0.00	\$0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	\$43,980,026.73	\$44,375,404.08
			Total de Patrimonio Generado	\$30,751,942.26	\$3,050,441.52
			Hacienda Publica / Patrimonio		
			Patrimonio contribuido	2025	2024
			Resultado por Posición Monetaria	\$0.00	\$0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	\$0.00	\$0.00
			Total de Exceso o Insuficiencia Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	\$0.00	\$0.00
			Total Hacienda Publica / Patrimonio	\$70,131,000.10	\$42,349,499.36
Total Activo	\$119,401,281.28	\$102,690,009.62	Total Pasivo y Hacienda Publica / Patrimonio	\$119,401,281.28	\$102,690,009.62
			Diferencia	\$0.00	\$0.00

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

