

**JUNTA MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO DE AQUILES SERDAN**  
 Estado de Situación Financiera Detallado - LDF  
 Al 31 de Diciembre de 2022 y al 31 de diciembre de 2021  
 (PESOS)

ACTIVO	Concepto (c)	2022 (d)	31 de diciembre de 2021 (e)	PASIVO	Concepto (c)	2022 (d)	31 de diciembre de 2021 (e)
<b>Activo Circulante</b>				<b>Pasivo Circulante</b>			
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)		<b>2,227,633.75</b>	<b>5,727,291.37</b>	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)		<b>20,897,191.27</b>	<b>22,494,585.86</b>
a1) Efectivo		8,000.00	10,600.00	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		0.00	0.00
a2) Bancos/Tesorería		0.00	0.00	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo		0.06	0.00
a3) Bancos/Dependencias y Otros		2,133,406.55	5,630,464.17	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		86,227.20	86,227.20	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		20,786,797.40	22,317,893.16
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)		<b>1,500.00</b>	<b>16,500.00</b>	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		110,393.81	176,692.70
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		0.00	0.00	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)		<b>83,553.32</b>	<b>83,553.32</b>
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		1,500.00	16,500.00	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		83,553.32	83,553.32
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)		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo		0.00	0.00	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)		<b>1,700,340.41</b>	<b>1,416,961.38</b>	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		-243,047.00	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	0.00	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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		0.00	0.00	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		0.00	0.00

C. P. SILVA EDITH HERNANDEZ JAIME  
 DIRECTORA FINANCIERA

**JUNTA MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO DE AQUILES SERDAN**  
 Estado de Situación Financiera Detallado - LDF  
 Al 31 de Diciembre de 2022 y al 31 de diciembre de 2021  
 (PESOS)

Concepto (c)	2022 (d)	31 de diciembre de 2021 (e)	Concepto (c)	2022 (d)	31 de diciembre de 2021 (e)
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	1,943,387.41	1,416,991.38	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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	<b>417,252.13</b>	<b>116,020.53</b>	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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	0.00	0.00
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 (g=g1+g2+g3+g4)	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
g1) Valores en Garantía	0.00	0.00	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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
<b>IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)</b>	<b>4,346,726.29</b>	<b>7,276,773.28</b>	<b>IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)</b>	<b>20,980,744.59</b>	<b>22,578,139.18</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
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
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	526,168,615.35	540,818,795.98	c. Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
d. Bienes Muebles	15,399,106.92	950,835.80	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
e. Activos Intangibles	11,655.30	64,155.30	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00

C.P. SILVIA EDITH HERNANDEZ JAIMÉ  
 DIRECTORA FINANCIERA

**JUNTA MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO DE AQUILES SERDAN**  
 Estado de Situación Financiera Detallado - LDF  
 Al 31 de Diciembre de 2022 y al 31 de diciembre de 2021  
 (PESOS)

Concepto (c)	2022 (d)	31 de diciembre de 2021 (e)	Concepto (c)	2022 (d)	31 de diciembre de 2021 (e)
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-198,175,815.94	-170,335,214.99	f. Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
g. Activos Diferidos	0.00	0.00	<b>II B. Total de Pasivos No Circulantes (II B = a + b + c + d + e + f)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	<b>II. Total del Pasivo (II = IIIA + II B)</b>	<b>20,980,744.59</b>	<b>22,578,139.18</b>
i. Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
<b>IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)</b>	<b>343,403,561.63</b>	<b>371,498,572.09</b>	<b>IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)</b>	<b>537,649,122.09</b>	<b>537,649,122.09</b>
<b>I. Total del Activo (I = IA + IB)</b>	<b>347,750,287.92</b>	<b>378,775,345.37</b>	a. Aportaciones	537,540,012.09	537,540,012.09
			b. Donaciones de Capital	109,110.00	109,110.00
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			<b>IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)</b>	<b>-210,879,578.76</b>	<b>-181,451,915.90</b>
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-30,014,846.66	-22,120,817.69
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	-180,864,732.10	-159,331,098.21
			c. Revalúos	0.00	0.00
			d. Reservas	0.00	0.00
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
			<b>IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a+b)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
			a. Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			<b>III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)</b>	<b>326,769,543.33</b>	<b>356,197,206.19</b>
			<b>IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)</b>	<b>347,750,287.92</b>	<b>378,775,345.37</b>

CP. SILVIA EDITH HERNANDEZ JAIME  
 DIRECTORA FINANCIERA