



**JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CULIACAN**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

IC-ESF-02-1812

|   | 2018                    | 2017                    |  | 2018                    | 2017                    |
|---|-------------------------|-------------------------|--|-------------------------|-------------------------|
| <b>ACTIVO</b>   |                         |                         | <b>PASIVO</b>  |                         |                         |
| <b>ACTIVO CIRCULANTE</b>                                      |                         |                         | <b>PASIVO CIRCULANTE</b>   |                         |                         |
| Efectivo y Equivalentes                                       | 55,154,720.29           | 85,760,565.06           | Cuentas por Pagar a Corto Plazo  | 70,091,255.09           | 79,254,187.61           |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes                    | 39,941,529.98           | 231,539,231.02          | Documentos por Pagar a Corto Plazo                                       |                         |                         |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios                         | 6,627,969.18            | 5,733,880.98            | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo                  | 21,785,714.28           | 21,785,714.28           |
| Inventarios   |                         |                         | Títulos y Valores a Corto Plazo  |                         |                         |
| Almacenes   | 45,796,279.73           | 42,157,962.65           | Pasivos Diferidos a Corto Plazo  |                         | 16,628,416.77           |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes     |                         | -17,990,804.35          | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo |                         |                         |
| Otros Activos Circulantes                                     |                         |                         | Provisiones a Corto Plazo  |                         |                         |
| <b>Total de Activos Circulantes</b>                           | <b>147,520,499.18</b>   | <b>347,200,835.36</b>   | Otros Pasivos a Corto Plazo  |                         |                         |
| <b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>                                   |                         |                         | <b>Total de Pasivos Circulantes</b>                                      | <b>91,876,969.37</b>    | <b>117,668,318.66</b>   |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo                         | 25,637,024.18           | 22,684,389.97           | <b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>  |                         |                         |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo      |                         |                         | Cuentas por Pagar a Largo Plazo  |                         |                         |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 3,256,447,760.22        | 3,183,132,805.21        | Documentos por Pagar a Largo Plazo                                       |                         |                         |
| Bienes Muebles  | 226,599,115.70          | 210,443,366.70          | Deuda Pública a Largo Plazo  | 225,119,047.64          | 246,904,761.92          |
| Activos Intangibles   | 27,632,204.33           | 26,157,804.33           | Pasivos Diferidos a Largo Plazo  |                         |                         |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes    | -985,222,873.53         | -885,514,994.66         | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo |                         |                         |
| Activos Diferidos   | 1,081,059.82            | 1,123,372.95            | Provisiones a Largo Plazo  | 50,074,821.19           | 45,199,220.80           |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes  |                         |                         | <b>Total de Pasivos No Circulantes</b>                                   | <b>275,193,868.83</b>   | <b>292,103,982.72</b>   |
| Otros Activos no Circulantes                                  | 63,580.87               | 63,580.87               | <b>TOTAL DEL PASIVO</b>  | <b>367,070,838.20</b>   | <b>409,772,301.38</b>   |
| <b>Total de Activos No Circulantes</b>                        | <b>2,552,237,871.59</b> | <b>2,558,090,325.37</b> | <b>HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO</b>                                       |                         |                         |
| <b>TOTAL DEL ACTIVO</b>                                       | <b>2,699,758,370.77</b> | <b>2,905,291,160.73</b> | <b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>                           |                         |                         |
|   |                         |                         | Aportaciones   |                         |                         |
|   |                         |                         | Donaciones de Capital  | 2,109,836,451.77        | 2,100,137,678.28        |
|   |                         |                         | Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio                          |                         |                         |
|   |                         |                         | <b>HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO</b>                             |                         |                         |
|   |                         |                         | Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)                             | -16,766,613.31          | 40,425,037.00           |
|   |                         |                         | Resultados de Ejercicios Anteriores                                      | 395,381,181.07          | 354,956,144.07          |
|   |                         |                         | Revalúos   |                         |                         |
|   |                         |                         | Reservas   |                         |                         |
|   |                         |                         | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores                   | -155,763,486.96         |                         |
|   |                         |                         | <b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA</b>                  |                         |                         |
|   |                         |                         | <b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>                                      |                         |                         |
|   |                         |                         | Resultado por Posición Monetaria   |                         |                         |
|   |                         |                         | Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios                          |                         |                         |
|   |                         |                         | <b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>                                 | <b>2,332,687,532.57</b> | <b>2,495,518,859.35</b> |
|   |                         |                         | <b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>                    | <b>2,699,758,370.77</b> | <b>2,905,291,160.73</b> |

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

ING. JESÚS HIGUERA LAURA

GERENTE GENERAL

C.P. MIRNA PATRICIA ESTRADA HERNÁNDEZ

GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS