

**SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA**  
**Estado de Situación Financiera Detallado - LDF**  
**Al 31 de diciembre de 2020 y al 31 de marzo de 2021**  
**(PESOS)**

| Concepto   | 31 de marzo de 2021 | 31 de diciembre de 2020 | Concepto  | 31 de marzo de 2021 | 31 de diciembre de 2020 |
|--|---------------------|-------------------------|---|---------------------|-------------------------|
| <b>ACTIVO</b>  |                     |                         | <b>PASIVO</b>   |                     |                         |
| <b>Activo Circulante</b>   |                     |                         | <b>Pasivo Circulante</b>  |                     |                         |
| <b>Efectivo y Equivalentes</b>   | <b>5,322,195</b>    | <b>11,630,929</b>       | <b>Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>  | <b>237,502,786</b>  | <b>215,262,461</b>      |
| Efectivo   | 20,960              | 960                     | Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo  | 6,355,229           | 7,798,537               |
| Bancos/Tesorería   |                     |                         | Proveedores por Pagar a Corto Plazo   | 9,371,229           | 9,160,406               |
| Bancos/Dependencias y Otros  | 5,301,235           | 11,629,969              | Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo                             | 27,687,941          | 4,628,621               |
| Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)   |                     |                         | Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo                              |                     |                         |
| Fondos con Afectación Específica   |                     |                         | Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo                                    | 47,674,092          | 46,486,276              |
| Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración                           |                     |                         | Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo    |                     |                         |
| Otros Efectivos y Equivalentes   |                     |                         | Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo                                | 13,850,738          | 12,513,154              |
| <b>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</b>  | <b>245,540,827</b>  | <b>215,903,326</b>      | Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo                          |                     |                         |
| Inversiones Financieras de Corto Plazo   |                     |                         | Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo   | 132,563,558         | 134,675,467             |
| Cuentas por Cobrar a Corto Plazo   |                     |                         | <b>Documentos por Pagar a Corto Plazo</b>   | <b>0</b>            | <b>0</b>                |
| Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo   | 245,540,827         | 215,903,326             | Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo                                      |                     |                         |
| Ingresos por Recuperar a Corto Plazo   |                     |                         | Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo              |                     |                         |
| Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo                                     |                     |                         | Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo  |                     |                         |
| Préstamos Otorgados a Corto Plazo  |                     |                         | <b>Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo</b>                      | <b>0</b>            | <b>0</b>                |
| Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo                           |                     |                         | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública   |                     |                         |
| <b>Derechos a Recibir Bienes o Servicios</b>   | <b>0</b>            | <b>1,088,442</b>        | Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero                                   |                     |                         |
| Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo |                     |                         | Títulos y Valores a Corto Plazo   |                     |                         |
| Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo       |                     |                         | <b>Pasivos Diferidos a Corto Plazo</b>  | <b>0</b>            | <b>0</b>                |
| Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo               |                     |                         | Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo                                      |                     |                         |
| Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo                                 | 0                   | 1,088,442               | Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo                                     |                     |                         |
| Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo                                |                     |                         | Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo   |                     |                         |
| <b>Inventarios</b>   | <b>0</b>            | <b>0</b>                | <b>Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo</b>     | <b>0</b>            | <b>0</b>                |
| Inventario de Mercancías para Venta  |                     |                         | Fondos en Garantía a Corto Plazo  |                     |                         |
| Inventario de Mercancías Terminadas  |                     |                         | Fondos en Administración a Corto Plazo  |                     |                         |
| Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración                                       |                     |                         | Fondos Contingentes a Corto Plazo   |                     |                         |
| Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción                  |                     |                         | Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo                 |                     |                         |
| Bienes en Tránsito   |                     |                         | Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo               |                     |                         |
| Almacenes  |                     |                         | Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo  |                     |                         |
| <b>Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes</b>                         | <b>0</b>            | <b>0</b>                | <b>Provisiones a Corto Plazo</b>  | <b>0</b>            | <b>0</b>                |
| Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes     |                     |                         | Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo                                     |                     |                         |
| Estimación por Deterioro de Inventarios  |                     |                         | Provisión para Contingencias a Corto Plazo  |                     |                         |
| <b>Otros Activos Circulantes</b>   | <b>0</b>            | <b>0</b>                | Otras Provisiones a Corto Plazo   |                     |                         |
| Valores en Garantía  |                     |                         | <b>Otros Pasivos a Corto Plazo</b>  | <b>0</b>            | <b>0</b>                |
| Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)   |                     |                         | Ingresos por Clasificar   |                     |                         |
| Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago                 |                     |                         | Recaudación por Participar  |                     |                         |
| Adquisición con Fondos de Terceros   |                     |                         | Otros Pasivos Circulantes   |                     |                         |
| <b>Total de Activos Circulantes</b>  | <b>250,863,022</b>  | <b>228,622,697</b>      | <b>Total de Pasivos Circulantes</b>   | <b>237,502,786</b>  | <b>215,262,461</b>      |
| <b>Activo No Circulante</b>  |                     |                         | <b>Pasivo No Circulante</b>   |                     |                         |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo  |                     |                         | Cuentas por Pagar a Largo Plazo   |                     |                         |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo                                 | 463,317             | 463,317                 | Documentos por Pagar a Largo Plazo  |                     |                         |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso                            | 633,926,308         | 608,943,256             | Deuda Pública a Largo Plazo   |                     |                         |
| Bienes Muebles   | 47,348,740          | 46,483,092              | Pasivos Diferidos a Largo Plazo   |                     |                         |
| Activos Intangibles  | 18,819,804          | 18,819,804              | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo         |                     |                         |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes                               | -27,095,181         | -27,095,181             | Provisiones a Largo Plazo   |                     |                         |
| Activos Diferidos  |                     |                         | <b>Total de Pasivos No Circulantes</b>  | <b>0</b>            | <b>0</b>                |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes                             |                     |                         | <b>Total del Pasivo</b>   | <b>237,502,786</b>  | <b>215,262,461</b>      |
| Otros Activos no Circulantes   |                     |                         | <b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>  |                     |                         |
| <b>Total de Activos No Circulantes</b>   | <b>673,462,989</b>  | <b>647,614,288</b>      | <b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>                                      | <b>0</b>            | <b>0</b>                |
| <b>Total del Activo</b>  | <b>924,326,011</b>  | <b>876,236,985</b>      | Aportaciones  |                     |                         |
|  |                     |                         | Donaciones de Capital   |                     |                         |
|  |                     |                         | Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio                                     |                     |                         |
|  |                     |                         | <b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>   | <b>686,823,225</b>  | <b>660,974,524</b>      |
|  |                     |                         | Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)  | 26,898,284          | 271,837,627             |
|  |                     |                         | Resultados de Ejercicios Anteriores   | 659,924,941         | 389,136,897             |
|  |                     |                         | Revalúos  |                     |                         |
|  |                     |                         | Reservas  |                     |                         |
|  |                     |                         | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores                              |                     |                         |
|  |                     |                         | <b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b> | <b>0</b>            | <b>0</b>                |
|  |                     |                         | Resultado por Posición Monetaria  |                     |                         |
|  |                     |                         | Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios                                     |                     |                         |
|  |                     |                         | <b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>  | <b>686,823,225</b>  | <b>660,974,524</b>      |
|  |                     |                         | <b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>                               | <b>924,326,011</b>  | <b>876,236,985</b>      |