



COMISION MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO COATEPEC
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de Diciembre de 2024 y al 31 de Diciembre de 2025
(Cifras en pesos)



Concepto	2025	31 de	Concepto	2025	31 de
		Diciembre de 2024			Diciembre de 2024
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes	\$31,775,756.31	\$50,837,264.05	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$241,181.19	\$1,815,728.93
Efectivo	\$0.00	\$266,859.67	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$260,302.16	\$473,651.36
Bancos/Tesorería	\$31,775,756.31	\$50,565,404.38	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	\$0.00	\$393,713.67
Bancos/Dependencias y Otros	\$0.00	\$0.00	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	\$0.00	\$0.00	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Fondos 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	\$5,000.00	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	\$0.00	\$0.00	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	-\$19,120.97	\$764,437.51
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$3,458,688.67	\$3,799,989.02	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	\$0.00	\$183,926.39
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$3,441,310.75	\$3,799,796.87	Documentos por Pagar a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$17,377.92	-\$0.08	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Deudores por Anticipos de la 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 a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	\$0.00	\$192.23	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	\$0.00	\$0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$0.00	-\$1.03	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	\$0.00	-\$1.02	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	-\$0.01	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas 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	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Inventarios	\$0.00	\$0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Inventario de Mercancías para Venta	\$0.00	\$0.00	Fondos en Garantía a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Inventario de Mercancías Terminadas	\$0.00	\$0.00	Fondos en Administración a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	\$0.00	\$0.00	Fondos Contingentes a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	\$0.00	\$0.00	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Bienes en Tránsito	\$0.00	\$0.00	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Almacenes	\$2,797,089.08	\$3,642,512.71	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	\$0.00	\$0.00	Provisiones a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$0.00	\$0.00	Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Estimación por Deterioro de Inventarios	\$0.00	\$0.00	Provisión para Contingencias a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Otros Activos Circulantes	\$0.00	\$0.00	Otras Provisiones a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Valores en Garantía	\$0.00	\$0.00	Otros Pasivos a Corto Plazo	\$11,357.50	\$41,844.48
Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	\$0.00	\$0.00	Ingresos por Clasificar	\$11,357.50	\$41,844.48
Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	\$0.00	\$0.00	Recaudación por Participar	\$0.00	\$0.00
Adquisición con Fondos de Terceros	\$0.00	\$0.00	Otros Pasivos Circulantes	\$0.00	\$0.00
Total de ACTIVO CIRCULANTE	\$38,031,534.06	\$58,279,764.75	Total de PASIVO CIRCULANTE	\$252,538.69	\$1,857,573.41
ACTIVO NO CIRCULANTE			PASIVO NO CIRCULANTE		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$46,570,000.00	\$38,470,000.00	Deuda Pública a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00
Bienes Muebles	\$16,447,222.33	\$9,267,671.79	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00
Activos Intangibles	\$415,336.21	\$415,336.21	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-\$5,956,424.35	-\$5,598,466.43	Provisiones a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00
Activos Diferidos	\$229.37	\$229.37	Total de PASIVO NO CIRCULANTE	\$0.00	\$0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	\$0.00	\$0.00	Total de PASIVO	\$252,538.69	\$1,857,573.41
Otros Activos no Circulantes	\$0.00	\$0.00	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total de ACTIVO NO CIRCULANTE	\$57,476,363.56	\$42,554,770.94	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
I. Total del Activo (I = IA + IB)	\$95,507,897.62	\$100,834,535.69	Aportaciones	\$0.00	\$0.00
			Donaciones de Capital	\$0.00	\$0.00
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$0.00	\$0.00
			Total de HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$0.00	\$0.00
			HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO		
			Resultado del ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-\$1,961,314.56	\$27,566,043.85
			Resultados de Ejercicios Anteriores	\$53,763,232.56	\$33,421,295.01
			Revalúos	\$24,314,424.93	\$24,314,424.93
			Reservas	\$0.00	\$0.00



COMISION MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO COATEPEC

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de Diciembre de 2024 y al 31 de Diciembre de 2025
(Cifras en pesos)



Concepto	2025	31 de	Concepto	2025	31 de
		Diciembre de 2024			Diciembre de 2024
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	\$19,139,016.00	\$13,675,198.49
			Total de HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	\$95,255,358.93	\$98,976,962.28
			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Resultado por Posición Monetaria	\$0.00	\$0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	\$0.00	\$0.00
			Total de EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00
			Total de HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	\$95,255,358.93	\$98,976,962.28
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	\$95,507,897.62	\$100,834,535.69

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

