



COMISION MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO COATEPEC

Estado de Situación Financiera

Al 31 de Diciembre de 2025 y al 30 de Junio de 2026

(Cifras en Pesos)

Concepto	2026	31 de Diciembre de 2025	Concepto	2026	31 de Diciembre de 2025
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes	\$44,088,654.03	\$31,775,756.31	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$633,293.45	\$241,181.19
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$3,690,456.92	\$3,458,688.67	Documentos por Pagar a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$8,221.00	\$0.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00
Inventarios	\$0.00	\$0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Almacenes	\$2,324,075.47	\$2,797,089.08	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	\$0.00	\$0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Otros Activos Circulantes	\$0.00	\$0.00	Provisiones a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	\$50,111,407.42	\$38,031,534.06	Otros Pasivos a Corto Plazo	\$18,622.79	\$11,357.50
ACTIVO NO CIRCULANTE			TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	\$651,916.24	\$252,538.69
Inversiones Financieras a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00	PASIVO NO CIRCULANTE		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$46,570,000.00	\$46,570,000.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00
Bienes Muebles	\$17,811,269.53	\$16,447,222.33	Deuda Pública a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00
Activos Intangibles	\$415,336.21	\$415,336.21	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-\$5,956,424.35	-\$5,956,424.35	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00
Activos Difendos	\$229.37	\$229.37	Provisiones a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	\$0.00	\$0.00	TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00
Otros Activos no Circulantes	\$0.00	\$0.00	TOTAL DEL PASIVO	\$651,916.24	\$252,538.69
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$58,840,410.76	\$57,476,363.56	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
TOTAL DEL ACTIVO	\$108,951,818.18	\$95,507,897.62	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
			Aportaciones	\$0.00	\$0.00
			Donaciones de Capital	\$0.00	\$0.00
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$0.00	\$0.00
			HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO		
			Resultado del ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$13,044,543.01	-\$1,961,314.56
			Resultados de Ejercicios Anteriores	\$51,801,918.00	\$53,763,232.56
			Revalúos	\$24,314,424.93	\$24,314,424.93
			Reservas	\$0.00	\$0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	\$19,139,016.00	\$19,139,016.00
			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN 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 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$108,298,901.94	\$95,255,358.93
			TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$108,951,818.18	\$95,507,897.62

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



ING. RIGOBERTO JOSÉ AMEZCUA MORA

DIRECTOR

CMAS
COMISION MUNICIPAL DE AGUA
Y SANEAMIENTO COATEPECDIRECCIÓN
GENERAL

ING. LINDA ISABEL RIVERA BASURTO

SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

CMAS
COMISION MUNICIPAL DE AGUA
Y SANEAMIENTO COATEPECSUBDIRECCIÓN
ADMINISTRATIVA