



COMISION MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO COATEPEC

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF

Al 31 de Diciembre de 2023 y al 31 de Diciembre de 2024

(Cifras en pesos)



Concepto	2024	31 de	Concepto	2024	31 de
		Diciembre de			Diciembre de
		2023			
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes	\$50,837,264.05	\$26,190,511.36	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$1,815,728.93	\$2,086,201.48
Efectivo	\$268,859.67	\$365,551.67	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$473,651.35	\$421,026.25
Bancos/Tesorería	\$50,565,404.38	\$25,819,959.69	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	\$393,713.67	\$751,438.06
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	\$5,000.00	\$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	\$764,437.51	\$730,060.55
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$3,799,989.02	\$3,232,102.08	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	\$183,926.39	\$183,676.58
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$3,799,796.87	\$3,227,108.62	Documentos por Pagar a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	-\$0.06	\$4,787.92	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	\$192.23	\$205.54	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna	\$0.00	\$0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-\$1.03	\$0.20	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Externa	\$0.00	\$0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	-\$1.02	\$0.21	Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	\$0.00	\$0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	-\$0.01	-\$0.01	Títulos y Valores a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00	Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00	Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Inventarios	\$0.00	\$0.00	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Inventario de Mercancías para Venta	\$0.00	\$0.00	Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Inventario de Mercancías Terminadas	\$0.00	\$0.00	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	\$0.00	\$0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	\$0.00	\$0.00	Fondos en Garantía a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Bienes en Tránsito	\$0.00	\$0.00	Fondos en Administración a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Almacenes	\$3,642,512.71	\$2,916,920.89	Fondos Contingentes a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	\$0.00	\$0.00	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$0.00	\$0.00	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Estimación por Deterioro de Inventarios	\$0.00	\$0.00	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Otros Activos Circulantes	\$0.00	\$0.00	Provisiones a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Valores en Garantía	\$0.00	\$0.00	Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	\$0.00	\$0.00	Provisión para Contingencias a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	\$0.00	\$0.00	Otras Provisiones a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Adquisición con Fondos de Terceros	\$0.00	\$0.00	Otros Pasivos a Corto Plazo	\$41,844.48	\$12,900.49
Total de ACTIVO CIRCULANTE	\$58,279,764.75	\$32,339,534.53	Ingresos por Clasificar	\$41,844.48	\$12,900.49
ACTIVO NO CIRCULANTE			Recaudación por Participar	\$0.00	\$0.00
Inversiones Financieras a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00	Otros Pasivos Circulantes	\$0.00	\$0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00	Total de PASIVO CIRCULANTE	\$1,857,573.41	\$2,099,101.97
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$38,470,000.00	\$38,470,000.00	PASIVO NO CIRCULANTE		
Bienes Muebles	\$9,267,671.79	\$7,843,275.50	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00
Activos Intangibles	\$415,336.21	\$404,000.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-\$5,598,466.43	-\$5,006,528.17	Deuda Pública a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00
Activos Diferidos	\$229.37	\$229.67	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	\$0.00	\$0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00
Otros Activos no Circulantes	\$0.00	\$0.00	Provisiones a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00
Total de ACTIVO NO CIRCULANTE	\$42,554,770.94	\$41,710,977.00	Total de PASIVO NO CIRCULANTE	\$0.00	\$0.00
I. Total del Activo (I = IA + IB)	\$100,834,535.69	\$74,050,511.53	Total de PASIVO	\$1,857,573.41	\$2,099,101.97
			HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
			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
			Total de HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$0.00	\$0.00
			HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$27,566,043.85	\$13,248,452.92
			Resultados de Ejercicios Anteriores	\$33,421,285.01	\$20,173,476.45
			Revalúos	\$24,314,424.93	\$24,314,424.93
			Reservas	\$0.00	\$0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	\$13,675,198.49	\$14,215,055.25



Concepto	2024	31 de	Concepto	2024	31 de
		Diciembre de			Diciembre de
		2023			2023
			Total de HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	\$98,976,962.28	\$71,951,409.55
			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 de EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00
			Total de HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	\$98,976,962.28	\$71,951,409.55
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	\$100,834,535.69	\$74,050,511.52

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


L.C. OLIVIA MORALES COLORADO
DIRECTOR GENERAL




LIC. JUAN ALBINO ROQUE GUZMÁN
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

