SIGMAVER

COMISION MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO COATEPEC

Estado de Situación Financiera

Al 31 de Diciembre de 2025 y al 31 de Marzo de 2026

(Cifras en Pesos)

Concepto	2026	31 de Diciembre de 2025
ACTIVO		
ACTIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes	$46,044,730.82	$31,775,756.31
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	$3,412,439.80	$3,458,688.67
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	$0.00	$0.00
Inventarios	$0.00	$0.00
Almacenes	$2,598,086.30	$2,797,089.08
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	$0.00	$0.00
Otros Activos Circulantes	$0.00	$0.00
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	**$52,055,256.92**	**$38,031,534.06**
ACTIVO NO CIRCULANTE		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	$0.00	$0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	$0.00	$0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	$46,570,000.00	$46,570,000.00
Bienes Muebles	$16,515,455.09	$16,447,222.33
Activos Intangibles	$415,336.21	$415,336.21
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-$5,956,424.35	-$5,956,424.35
Activos Diferidos	$229.37	$229.37
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	$0.00	$0.00
Otros Activos no Circulantes	$0.00	$0.00
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	**$57,544,596.32**	**$57,476,363.56**
TOTAL DEL ACTIVO	**$109,599,853.24**	**$95,507,897.62**

Concepto	2026	31 de Diciembre de 2025
PASIVO		
PASIVO CIRCULANTE		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	$684,752.52	$241,181.19
Documentos por Pagar a Corto Plazo	$0.00	$0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	$0.00	$0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	$0.00	$0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	$0.00	$0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	$0.00	$0.00
Provisiones a Corto Plazo	$0.00	$0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	$45,236.40	$11,357.50
TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	**$729,988.92**	**$252,538.69**
PASIVO NO CIRCULANTE		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	$0.00	$0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	$0.00	$0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	$0.00	$0.00
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	$0.00	$0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	$0.00	$0.00
Provisiones a Largo Plazo	$0.00	$0.00
TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	**$0.00**	**$0.00**
TOTAL DEL PASIVO	**$729,988.92**	**$252,538.69**
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
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO		
Resultado del ejercicio (Ahorro/Desahorro)	$13,614,505.39	-$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	**$108,869,864.32**	**$95,255,358.93**
TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	**$109,599,853.24**	**$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 COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO COATEPEC
DIRECCIÓN GENERAL

ING. LINDA ISABEL RIVERA BASURTO
SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN

CMAS COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO COATEPEC
SUBDIRECCIÓN ADMINISTRATIVA