



## COMISION MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO COATEPEC

## Estado de Situación Financiera

Al 31 de Diciembre de 2023 y al 30 de Junio de 2024

(Cifras en Pesos)



| Concepto                                                      | 2024                   | 31 de Diciembre de 2023 | Concepto                                                                            | 2024                   | 31 de Diciembre de 2023 |
|---------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------|
| <b>ACTIVO</b>                                                 |                        |                         | <b>PASIVO</b>                                                                       |                        |                         |
| <b>ACTIVO CIRCULANTE</b>                                      |                        |                         | <b>PASIVO CIRCULANTE</b>                                                            |                        |                         |
| Efectivo y Equivalentes                                       | \$40,992,776.68        | \$26,190,511.36         | Cuentas por Pagar a Corto Plazo                                                     | \$450,428.25           | \$2,086,201.48          |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes                    | \$3,722,055.58         | \$3,232,102.08          | Documentos por Pagar a Corto Plazo                                                  | \$0.00                 | \$0.00                  |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios                         | -\$0.46                | \$0.20                  | 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                                                     | \$2,475,902.43         | \$2,916,920.89          | 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                  |
| <b>TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>                           | <b>\$47,190,734.23</b> | <b>\$32,339,534.53</b>  | Otros Pasivos a Corto Plazo                                                         | \$10,971.52            | \$12,900.49             |
| <b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>                                   |                        |                         | <b>TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES</b>                                                 | <b>\$461,399.77</b>    | <b>\$2,099,101.97</b>   |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo                         | \$0.00                 | \$0.00                  | <b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>                                                         |                        |                         |
| 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 | \$38,470,000.00        | \$38,470,000.00         | Documentos por Pagar a Largo Plazo                                                  | \$0.00                 | \$0.00                  |
| Bienes Muebles                                                | \$8,192,471.40         | \$7,843,275.50          | Deuda Pública a Largo Plazo                                                         | \$0.00                 | \$0.00                  |
| Activos Intangibles                                           | \$415,336.21           | \$404,000.00            | Pasivos Diferidos a Largo Plazo                                                     | \$0.00                 | \$0.00                  |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes    | -\$5,006,528.17        | -\$5,006,528.17         | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo            | \$0.00                 | \$0.00                  |
| Activos Diferidos                                             | \$229.37               | \$229.67                | Provisiones a Largo Plazo                                                           | \$0.00                 | \$0.00                  |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes  | \$0.00                 | \$0.00                  | <b>TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES</b>                                              | <b>\$0.00</b>          | <b>\$0.00</b>           |
| Otros Activos no Circulantes                                  | \$0.00                 | \$0.00                  | <b>TOTAL DEL PASIVO</b>                                                             | <b>\$461,399.77</b>    | <b>\$2,099,101.97</b>   |
| <b>TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>                        | <b>\$42,071,508.81</b> | <b>\$41,710,977.00</b>  | <b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>                                                 |                        |                         |
| <b>TOTAL DEL ACTIVO</b>                                       | <b>\$89,262,243.04</b> | <b>\$74,050,511.53</b>  | <b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>                                      |                        |                         |
|                                                               |                        |                         | Aportaciones                                                                        | \$0.00                 | \$0.00                  |
|                                                               |                        |                         | Donaciones de Capital                                                               | \$0.00                 | \$0.00                  |
|                                                               |                        |                         | Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio                                     | \$0.00                 | \$0.00                  |
|                                                               |                        |                         | <b>HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO</b>                                        |                        |                         |
|                                                               |                        |                         | Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)                                         | \$16,858,659.65        | \$13,248,452.92         |
|                                                               |                        |                         | Resultados de Ejercicios Anteriores                                                 | \$33,412,703.44        | \$20,173,476.45         |
|                                                               |                        |                         | Revalúos                                                                            | \$24,314,424.93        | \$24,314,424.93         |
|                                                               |                        |                         | Reservas                                                                            | \$0.00                 | \$0.00                  |
|                                                               |                        |                         | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores                              | \$14,215,055.25        | \$14,215,055.25         |
|                                                               |                        |                         | <b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b> |                        |                         |
|                                                               |                        |                         | Resultado por Posición Monetaria                                                    | \$0.00                 | \$0.00                  |
|                                                               |                        |                         | Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios                                     | \$0.00                 | \$0.00                  |
|                                                               |                        |                         | <b>TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>                                            | <b>\$88,800,843.27</b> | <b>\$71,951,409.55</b>  |
|                                                               |                        |                         | <b>TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>                               | <b>\$89,262,243.04</b> | <b>\$74,050,511.52</b>  |

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

L.C. OLIVIA MORALES COLORADO  
DIRECTOR GENERAL

DIRECCIÓN

LIC. JUAN ALBINO ROQUE GUZMÁN  
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

SUBDIRECCIÓN ADMINISTRATIVA