

Comision Estatal de Agua
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de Diciembre de 2025 y al 31 de Diciembre de 2024 (b)

(PESOS)

Concepto (c)	2025	31 de diciembre de 2024	Concepto (c)	2025	31 de diciembre de 2024
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	277,590,892.33	833,569,003.09	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	557,243,567.99	653,457,832.48
a1) Efectivo	198,200.50	175,200.00	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	879,654.65	961,722.25
a2) Bancos/Tesorería	242,495,635.43	799,616,537.54	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	11,852,265.83	15,527,821.89
a3) Bancos/Dependencias y Otros	-	-	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	115,083,074.32	235,513,735.68
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	34,897,056.40	33,777,265.55	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	-	-
a5) Fondos con Afectación Específica	-	-	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	38,940,656.06	28,890,905.68
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	-	-	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	16,100,233.92	24,425,441.79
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	-	-	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	59,969,021.85	57,307,726.38
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	1,788,784,573.67	1,740,174,318.25	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	-	-
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	-	-	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	314,418,661.36	290,830,478.81
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	781,912,065.12	776,650,418.75	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	2,574,992.23	1,946,849.39
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	952,388,510.67	886,735,750.85	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	-	-
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	-	-	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	-	-
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	-	-	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	2,574,992.23	1,946,849.39
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	-	24,425,441.79	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)	0.02	0.02
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	54,483,997.88	52,362,706.86	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0.02	0.02
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	45,069,329.06	179,464,512.32	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	-	-
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	884.00	447,298.65	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	5,025,059.70	5,025,059.70	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	-	-
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	-	-	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	-	-
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	40,043,385.36	173,992,153.97	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	-	-
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	-	-	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	-	-	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)	-	-
d1) Inventario de Mercancías para Venta	-	-	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	-	-
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	-	-	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	-	-
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	-	-	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	-	-
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	-	-	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	-	-
d5) Bienes en Tránsito	-	-	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
e. Almacenes	8,051,343.59	5,314,026.77	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	-	-

Concepto (c)	2025	31 de diciembre de 2024	Concepto (c)	2025	31 de diciembre de 2024
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	644,268,873.72	635,781,947.22	g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	-	-
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	644,268,873.72	635,781,947.22	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	-	-
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	-	-	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	-	-
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	-	-	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	-	-
g1) Valores en Garantía	-	-	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	-	-
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	-	-	h1) Ingresos por Clasificar	-	-
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	-	-	h2) Recaudación por Participar	-	-
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	-	-	h3) Otros Pasivos Circulantes	-	-
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	1,475,227,264.93	2,122,739,913.21	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	559,818,560.24	655,404,681.89
Activo No Circulante	-	-	Pasivo No Circulante	-	-
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	578,091,019.28	645,738,447.03	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,917,739,537.89	3,416,749,844.50	c. Deuda Pública a Largo Plazo	136,122,492.65	177,869,957.78
d. Bienes Muebles	169,037,302.83	163,614,344.45	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
e. Activos Intangibles	5,367,375.22	4,897,375.22	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	168,223,389.99	156,273,954.41	f. Provisiones a Largo Plazo	682,109,610.28	753,199,514.02
g. Activos Diferidos	3,988,286.49	3,993,786.49	IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB=a + b + c + d + e + f)	818,232,102.93	931,069,471.80
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)	1,378,050,663.17	1,586,474,153.69
i. Otros Activos no Circulantes	-	-	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	-	-
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	3,506,000,131.72	4,078,719,843.28	IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA =a +b+c)	336,488,492.92	84,218,753.04
I. Total del Activo (I = IA + IB)	4,981,227,396.65	6,201,459,756.49	a. Aportaciones	336,488,492.92	84,218,753.04
			b. Donaciones de Capital	-	-
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	3,266,688,240.56	4,530,766,849.76
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	648,901,387.18	1,915,915,437.39
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	6,225,271,554.27	4,309,674,891.47
			c. Revalúos	-	-
			d. Reservas	-	-
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	3,607,484,700.89	1,694,823,479.10
			IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a+b)	-	-
			a. Resultado por Posición Monetaria	-	-
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)	3,603,176,733.48	4,614,985,602.80
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV =II+III)	4,981,227,396.65	6,201,459,756.49

LIC. ISMAEL NORZAGARAY MICHEL
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

C.P. ROSELA POMPA PADILLA
DIRECTORA GENERAL DE ADMINISTRACION Y FINANZAS