

Cuenta Pública 2025  
COMISION ESTATAL DEL AGUA  
Estado de Cambios en la Situación Financiera  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025  
(Cifras en Pesos)

| Concepto  | Origen            | Aplicación        |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>ACTIVO</b>   | <b>35,680,167</b> | <b>61,753,385</b> |
| <b>Activo Circulante</b>  | <b>15,150,726</b> | <b>61,108,818</b> |
| Efectivo y Equivalentes   | 0                 | 46,318,513        |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes  | 15,150,726        | 0                 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios   | 0                 | 14,790,305        |
| Inventarios   | 0                 | 0                 |
| Almacenes   | 0                 | 0                 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes                           | 0                 | 0                 |
| Otros Activos Circulantes   | 0                 | 0                 |
| <b>Activo No Circulante</b>   | <b>20,529,441</b> | <b>644,566</b>    |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo   | 0                 | 0                 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo                            | 0                 | 0                 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso                       | 18,667,304        | 0                 |
| Bienes Muebles  | 0                 | 644,566           |
| Activos Intangibles   | 0                 | 0                 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes                          | 1,622,285         | 0                 |
| Activos Diferidos   | 239,851           | 0                 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes                        | 0                 | 0                 |
| Otros Activos no Circulantes  | 0                 | 0                 |
| <b>PASIVO</b>   | <b>0</b>          | <b>7,412,349</b>  |
| <b>Pasivo Circulante</b>  | <b>0</b>          | <b>7,412,349</b>  |
| Cuentas por Pagar a Corto Plazo   | 0                 | 7,412,349         |
| Documentos por Pagar a Corto Plazo  | 0                 | 0                 |
| Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo                             | 0                 | 0                 |
| Títulos y Valores a Corto Plazo   | 0                 | 0                 |
| Pasivos Diferidos a Corto Plazo   | 0                 | 0                 |
| Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo            | 0                 | 0                 |
| Provisiones a Corto Plazo   | 0                 | 0                 |
| Otros Pasivos a Corto Plazo   | 0                 | 0                 |
| <b>Pasivo No Circulante</b>   | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| Cuentas por Pagar a Largo Plazo   | 0                 | 0                 |
| Documentos por Pagar a Largo Plazo  | 0                 | 0                 |
| Deuda Pública a Largo Plazo   | 0                 | 0                 |
| Pasivos Diferidos a Largo Plazo   | 0                 | 0                 |
| Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo         | 0                 | 0                 |
| Provisiones a Largo Plazo   | 0                 | 0                 |
| <b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>  | <b>34,856,120</b> | <b>1,370,554</b>  |
| <b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>                                      | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| Aportaciones  | 0                 | 0                 |
| Donaciones de Capital   | 0                 | 0                 |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio                                     | 0                 | 0                 |
| <b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>   | <b>34,856,120</b> | <b>1,370,554</b>  |
| Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)  | 34,856,120        | 0                 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores   | 0                 | 569,146           |
| Revalúos  | 0                 | 0                 |
| Reservas  | 0                 | 0                 |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores                              | 0                 | 801,407           |
| <b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| Resultado por Posición Monetaria  | 0                 | 0                 |
| Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios                                     | 0                 | 0                 |

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

ING. LESVIA TATIANA DAVIS MONZÓN  
DIRECTORA GENERAL

LIC. OLIVER GERARDO MONTAÑO  
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

LIC. VERÓNICA CASTRO ROSAS  
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD



COMISIÓN ESTATAL DEL  
AGUA DE B.C.S.