



COMISION MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MPIO DE ALTAMIRA TAMAULIPAS
Estado de Situación Financiera
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025
 (Cifras en pesos)



| | 31-DIC-2025 | 31-DIC-2024 | | 31-DIC-2025 | 31-DIC-2024 |
|---|--------------------|--------------------|---|--------------------|--------------------|
| 1 ACTIVO | | | 2 PASIVO | | |
| 1.1 Activo Circulante | | | 2.1 Pasivo Circulante | | |
| 1.1.1 Efectivo y Equivalentes | 5,221,105 | 15,804,102 | 2.1.1 Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 106,330,965 | 71,196,156 |
| 1.1.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 335,611,554 | 331,014,899 | 2.1.2 Documentos por Pagar Corto Plazo | - | - |
| 1.1.3 Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 136,881 | 136,881 | 2.1.3 Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo | - | - |
| 1.1.4 Inventarios | | | 2.1.4 Títulos y Valores a Corto Plazo | - | - |
| 1.1.5 Almacenes | 13,838,528 | 18,508,700 | 2.1.5 Pasivos Diferidos a Corto Plazo | - | - |
| 1.1.6 Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | | - | 2.1.6 Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | - | - |
| 1.1.9 Otros Activos Circulantes | | - | 2.1.7 Provisiones a Corto Plazo | - | - |
| | | | 2.1.9 Otros Pasivos a Corto Plazo | - | - |
| <i>Total de Activos Circulantes</i> | <u>354,808,067</u> | <u>365,464,582</u> | <i>Total de Pasivos Circulantes</i> | <u>106,330,965</u> | <u>71,196,156</u> |
| 1.2 Activo No Circulante | | | 2.2 Pasivo No Circulante | | |
| 1.2.1 Inversiones Financieras a Largo Plazo | | - | 2.2.1 Cuentas por Pagar a Largo Plazo | - | - |
| 1.2.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | | - | 2.2.2 Documentos por Pagar a Largo Plazo | - | - |
| 1.2.3 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 392,660,098 | 380,969,097 | 2.2.3 Deuda Pública a Largo Plazo | - | - |
| 1.2.4 Bienes Muebles | 130,274,118 | 123,561,585 | 2.2.4 Pasivos Diferidos a Largo Plazo | - | - |
| 1.2.5 Activos Intangibles | 1,351,269 | 1,351,269 | 2.2.5 Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo | - | - |
| 1.2.6 Depreciaciones, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | - | 91,759,076 | 2.2.6 Provisiones a Largo Plazo | - | - |
| 1.2.7 Activos Diferidos | | - | | | |
| 1.2.8 Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | | - | <i>Total de Pasivos No Circulantes</i> | - | - |
| 1.2.9 Otros Activos no Circulantes | | - | <i>Total de Pasivo</i> | <u>106,330,965</u> | <u>71,196,156</u> |
| <i>Total de Activos No Circulantes</i> | <u>423,695,816</u> | <u>414,122,875</u> | | | |
| | | | 3 HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO | | |
| Total de Activos | <u>778,503,884</u> | <u>779,587,456</u> | 3.1 Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido | | |
| | | | 3.1.1 Aportaciones | 336,902 | 336,902 |
| 8.1 LEY DE INGRESOS | | | 3.1.2 Donaciones de Capital | 2 | 2 |
| 8.1.1 Ley de Ingresos Estimada | 504,509,401 | | 3.1.3 Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio | 336,900.00 | 336,900 |
| 8.1.2 Ley de Ingresos por Ejecutar | 31,819,544 | | | | |
| 8.1.3 Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada | - | 49,237,324 | 3.2 Hacienda Pública / Patrimonio Generado | 671,836,016 | 708,054,398 |
| 8.1.4 Ley de Ingresos Devengada | | - | 3.2.1 Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | - | - |
| 8.1.5 Ley de Ingresos Recaudada | 521,927,181 | | 3.2.2 Resultado de Ejercicios Anteriores | 38,970,584 | 51,951,940 |
| | | | 3.2.3 Revalúos | 710,806,600 | 656,102,458 |
| | | | 3.2.4 Reservas | - | - |
| | | | 3.2.5 Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | - | - |
| | | | 3.3 Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio | | |
| | | | 3.3.1 Resultado por Posición Monetaria | - | - |
| | | | 3.3.2 Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | - | - |
| | | | <i>Total Hacienda Pública / Patrimonio</i> | <u>672,172,918</u> | <u>708,391,300</u> |
| | | | <i>Total de Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</i> | <u>778,503,884</u> | <u>779,587,456</u> |
| | | | 8.2 PRESUPUESTO DE EGRESOS | | |
| | | | 8.2.1 Presupuesto de Egresos Aprobado | 504,509,401 | |
| | | | 8.2.2 Presupuesto de Egresos por Ejercer | 5,915 | |
| | | | 8.2.3 Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado | - | 49,237,324 |
| | | | 8.2.4 Presupuesto de Egresos Comprometido | 84,439 | |
| | | | 8.2.5 Presupuesto de Egresos Devengado | 43,950,131 | |
| | | | 8.2.6 Presupuesto de Egresos Ejercido | 509,706,240 | |
| | | | 8.2.7 Presupuesto de Egresos Pagado | | |

DR. GABRIEL ARCOS ESPINOSA
GERENTE GENERAL
TITULAR DE LA ENTIDAD

C.P. FERNANDO ANTONIO RODRIGUEZ RUIZ
SUBGERENTE FINANCIERO
RESPONSABLE DE ELABORACIÓN

C.P. RAFAELA MONCAYO VAZQUEZ
SUBGERENTE ADMINISTRATIVO
RESPONSABLE ADMINISTRATIVO

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