

**JUNTA CENTRAL DE AGUA Y SANEAMIENTO**  
**Estado de Situación Financiera Detallado - LDF**  
**Al 31 de diciembre de 2023 y al 31 de Diciembre de 2024**  
**(PESOS)**

| Concepto (c)   | 2024 (d)              | 31 de diciembre de 2023 (e) | Concepto (c)  | 2024 (d)             | 31 de diciembre de 2023 (e) |
|--|-----------------------|-----------------------------|---|----------------------|-----------------------------|
| <b>ACTIVO</b>  |                       |                             | <b>PASIVO</b>   |                      |                             |
| <b>Activo Circulante</b>   |                       |                             | <b>Pasivo Circulante</b>  |                      |                             |
| a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)  | 266,462,698.00        | 266,660,764.52              | a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)                                 | 29,185,653.97        | 14,801,331.78               |
| a1) Efectivo   | 43,000.00             | 43,000.00                   | a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo  | 305,748.84           | 0.00                        |
| a2) Bancos/Tesorería   | 17,434,170.98         | 45,735,360.83               | a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo   | 3,922,580.30         | 5,138,713.12                |
| a3) Bancos/Dependencias y Otros  | 48,463,424.78         | 65,762,113.75               | a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo                                       | 0.00                 | 0.00                        |
| a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)   | 190,340,785.53        | 188,184,911.72              | a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo  | 0.00                 | 0.00                        |
| a5) Fondos con Afectación Específica   | 0.00                  | 0.00                        | a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo  | 16,617,535.33        | 922,367.46                  |
| a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración                           | 181,217.31            | 165,318.02                  | a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo              | 0.00                 | 0.00                        |
| a7) Otros Efectivos y Equivalentes   | 0.00                  | 0.00                        | a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo  | 3,032,343.78         | 2,911,374.11                |
| b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)                       | 4,143,146.32          | 33,629,919.44               | a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo                                    | 0.00                 | 0.00                        |
| b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo   | 0.00                  | 0.00                        | a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo   | 5,307,445.72         | 5,828,877.09                |
| b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo   | 0.00                  | 22,327,224.31               | b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)  | 0.00                 | 0.00                        |
| b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo   | 1,245,332.90          | 1,077,949.48                | b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo  | 0.00                 | 0.00                        |
| b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo   | 0.00                  | 0.00                        | b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo                        | 0.00                 | 0.00                        |
| b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo                                     | 0.00                  | 0.00                        | b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo  | 0.00                 | 0.00                        |
| b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo  | 1,683,811.00          | 8,947,074.93                | c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)                              | 0.00                 | 0.00                        |
| b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo                           | 1,214,002.42          | 1,277,670.72                | c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública   | 0.00                 | 0.00                        |
| c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)                                  | 34,935,944.83         | 57,749,852.27               | c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero   | 0.00                 | 0.00                        |
| c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo | 14,589,806.72         | 6,980,475.72                | d. Títulos y Valores a Corto Plazo  | 0.00                 | 0.00                        |
| c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo       | 0.00                  | 0.00                        | e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)   | 0.00                 | 0.00                        |
| c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo               | 0.00                  | 0.00                        | e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo  | 0.00                 | 0.00                        |
| c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo                                 | 20,346,138.11         | 50,769,376.55               | e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo   | 0.00                 | 0.00                        |
| c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo                                | 0.00                  | 0.00                        | e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo   | 0.00                 | 0.00                        |
| d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)  | 0.00                  | 0.00                        | f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6) | 373,644.64           | 43,372,657.26               |
| d1) Inventario de Mercancías para Venta  | 0.00                  | 0.00                        | f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo  | 0.00                 | 85,815.15                   |
| d2) Inventario de Mercancías Terminadas  | 0.00                  | 0.00                        | f2) Fondos en Administración a Corto Plazo  | 373,644.64           | 43,286,842.11               |
| d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración                                       | 0.00                  | 0.00                        | f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo   | 0.00                 | 0.00                        |
| d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción                  | 0.00                  | 0.00                        | f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo                           | 0.00                 | 0.00                        |
| d5) Bienes en Tránsito   | 0.00                  | 0.00                        | f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo                         | 0.00                 | 0.00                        |
| e. Almacenes   | 0.00                  | 0.00                        | f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo  | 0.00                 | 0.00                        |
| f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)                       | 0.00                  | 0.00                        | g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)   | 0.00                 | 0.00                        |
| f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes     | 0.00                  | 0.00                        | g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo   | 0.00                 | 0.00                        |
| f2) Estimación por Deterioro de Inventarios  | 0.00                  | 0.00                        | g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo  | 0.00                 | 0.00                        |
| g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)   | 0.00                  | 0.00                        | g3) Otras Provisiones a Corto Plazo   | 0.00                 | 0.00                        |
| g1) Valores en Garantía  | 0.00                  | 0.00                        | h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)   | 17,678,836.69        | 2,796,724.53                |
| g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)   | 0.00                  | 0.00                        | h1) Ingresos por Clasificar   | 0.00                 | 0.00                        |
| g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago                 | 0.00                  | 0.00                        | h2) Recaudación por Participar  | 0.00                 | 0.00                        |
| g4) Adquisición con Fondos de Terceros   | 0.00                  | 0.00                        | h3) Otros Pasivos Circulantes   | 17,678,836.69        | 2,796,724.53                |
| <b>IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)</b>                     | <b>295,541,689.75</b> | <b>391,270,476.03</b>       | <b>IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)</b>                    | <b>47,238,135.30</b> | <b>60,970,713.57</b>        |
| <b>Activo No Circulante</b>  |                       |                             | <b>Pasivo No Circulante</b>   |                      |                             |
| a. Inversiones Financieras a Largo Plazo   | 0.00                  | 0.00                        | a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo  | 2,425,199.63         | 0.00                        |
| b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo                                  | 106,444,036.63        | 109,412,598.39              | b. Documentos por Pagar a Largo Plazo   | 0.00                 | 0.00                        |

|   |                       |                       |  |                       |                       |
|---|-----------------------|-----------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso                    | 381,166,478.78        | 454,198,825.55        | c. Deuda Pública a Largo Plazo   | 0.00                  | 0.00                  |
| d. Bienes Muebles   | 113,086,972.82        | 89,547,295.65         | d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo   | 0.00                  | 0.00                  |
| e. Activos Intangibles  | 4,636,555.77          | 2,199,432.89          | e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo                       | 0.00                  | 0.00                  |
| f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes                       | -102,518,508.93       | -91,751,420.90        | f. Provisiones a Largo Plazo   | 0.00                  | 0.00                  |
| g. Activos Diferidos  | 0.00                  | 0.00                  | <b>II.B. Total de Pasivos No Circulantes (IIB = a + b + c + d + e + f)</b>                           | <b>2,425,199.63</b>   | <b>0.00</b>           |
| h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes                     | 0.00                  | 0.00                  | <b>II. Total del Pasivo (II = IIA + IIB)</b>   | <b>40,663,334.93</b>  | <b>60,970,713.57</b>  |
| i. Otros Activos no Circulantes   | 0.00                  | 0.00                  | <b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>   |                       |                       |
| <b>IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)</b> | <b>502,815,535.07</b> | <b>563,606,731.58</b> | <b>IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)</b>                              | <b>89,430,308.58</b>  | <b>89,430,308.58</b>  |
| <b>I. Total del Activo (I = IA + IB)</b>  | <b>798,357,224.82</b> | <b>954,877,207.61</b> | a. Aportaciones  | 72,229,104.03         | 72,229,104.03         |
|   |                       |                       | b. Donaciones de Capital   | 17,201,204.55         | 17,201,204.55         |
|   |                       |                       | c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio   | 0.00                  | 0.00                  |
|   |                       |                       | <b>IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)</b>                         | <b>659,263,581.31</b> | <b>804,476,185.46</b> |
|   |                       |                       | a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)  | 225,522,343.47        | 242,241,029.01        |
|   |                       |                       | b. Resultados de Ejercicios Anteriores   | 380,945,202.40        | 509,439,121.01        |
|   |                       |                       | c. Revalúos  | 0.00                  | 0.00                  |
|   |                       |                       | d. Reservas  | 0.00                  | 0.00                  |
|   |                       |                       | e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores  | 52,796,035.44         | 52,796,035.44         |
|   |                       |                       | <b>IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a+b)</b> | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           |
|   |                       |                       | a. Resultado por Posición Monetaria  | 0.00                  | 0.00                  |
|   |                       |                       | b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios   | 0.00                  | 0.00                  |
|   |                       |                       | <b>III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)</b>                             | <b>748,693,889.89</b> | <b>893,906,494.04</b> |
|   |                       |                       | <b>IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)</b>                            | <b>798,357,224.82</b> | <b>954,877,207.61</b> |

CP. HORACIO GRANADOS GÓMEZ  
DIRECTOR FINANCIERO

LIC. EDGAR A. RUÍZ QUIÑONES  
SUBDIRECTOR FINANCIERO