SISTEMA INTERMUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MONCLOVA Y FRONTERA, COAHUILA
b) NOTAS DE DESGLOSE
I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios.

EA 1 Trimestral: Los ingresos totales de gestión del 3er. Trim 2025 que compresnde del 01 de Julio al 30 de Septiembre de 2025 son por **$122,314,144.17**, estos corresponden en un 99.23% a ingresos totales propios de cobros por servicios.

DESCRIPCION	DEL 01 DE JUL AL 30 DE SEP 2025	DEL 01 DE JUL AL 30 DE SEP 2024
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE LA GESTION	**$ 122,314,144.17**	**$ 107,447,323.57**
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	**$ 122,314,144.17**	**$ 107,447,323.57**
CONSUMO DE AGUA	$ 62,517,629.20	$ 58,453,429.20
SERVICIOS DRENAJE	14,746,856.24	14,126,716.69
REZAGO DE AGUA	22,677,430.55	22,039,932.98
REZAGO DRENAJE	4,168,861.57	4,404,136.28
*AGUA RESIDUAL	0.00	0.00
*SANEAMIENTO	9,057,572.59	1,303,574.11
CONTRATOS	835,670.63	720,318.01
RECONEXIONES	2,008,607.10	2,300,903.84
FACTIBILIDADES	149,417.85	716,651.66
CONEXIONES	732,437.91	1,021,271.66
MEDIDORES	117,097.04	92,686.62
MULTAS	943,424.13	886,542.62
SERVICIOS DE VACTOR Y/O VACON	0.00	14,811.64
LABORATORIO	189,264.95	242,457.65
REZAGO SANEAMIENTO	1,108,151.05	432,414.47
OTROS SANEAMIENTO	545,120.53	516,623.93
AGUA PARA PIPA	115,237.20	174,852.21
OTROS INGRESOS	1,138,536.86	0.00
NORMATIVA DE SANEAMIENTO	1,262,628.77	0.00

EA 1 Acumulativa. Los ingresos totales de gestión Acumulados al 30 de Septiembre de 2025 son por **$328,717,296.96**, estos corresponden en un 95.46% a ingresos totales propios de cobros por servicios.

DESCRIPCION	DEL 01 DE ENE AL 30 DE SEP 2025	DEL 01 DE ENE AL 30 DE SEP 2024
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE LA GESTION	**$ 328,717,296.96**	**$ 300,252,954.36**
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	**$ 328,717,296.96**	**$ 300,252,954.36**
CONSUMO DE AGUA	$ 172,641,536.03	$ 164,306,818.51
SERVICIOS DRENAJE	40,987,051.24	39,496,244.61
REZAGO DE AGUA	62,949,865.83	60,906,936.86
REZAGO DRENAJE	11,639,829.65	11,823,312.27
*AGUA RESIDUAL	0.00	0.00
*SANEAMIENTO	15,925,040.75	3,734,747.11
CONTRATOS	1,957,761.68	1,846,169.74
RECONEXIONES	6,969,116.08	6,961,792.43
FACTIBILIDADES	351,522.16	2,281,944.71
CONEXIONES	2,111,146.55	2,404,621.51
MEDIDORES	386,816.28	289,536.81
MULTAS	2,869,252.79	2,736,536.91
SERVICIOS DE VACTOR Y/O VACON	136,489.12	120,080.82
LABORATORIO	616,410.47	680,925.55
REZAGO SANEAMIENTO	1,670,418.02	889,869.31
OTROS SANEAMIENTO	1,305,975.52	1,285,424.63
AGUA PARA PIPA	289,939.75	487,992.56
OTROS INGRESOS	1,651,827.80	0.00
NORMATIVA DE SANEAMIENTO	4,257,296.24	0.00

SISTEMA INTERMUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MONCLOVA Y FRONTERA, COAHUILA
b) NOTAS DE DESGLOSE

EA 1 Trimestral. Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones,
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Cobaloración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones,Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciomes al 3er. Trim 2025 que comprende del 01 Julio al 30 Septiembre 2025, son por **-$286,018.239**, estos corresponden en un -.23% a ingresos totales propios de cobros por servicios.

DESCRIPCION	DEL 01 DE JUL AL 30 DE SEP 2025	DEL 01 DE JUL AL 30 DE SEP 2024
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	$ -286,018.23	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	$ -286,018.23	0.00

EA 1 Acumulativa. Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Cobaloración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones,Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciomes al 30 de Septiembre de 2025 son por **$12,175,802.77**, estos corresponden en un 3.54 % a ingresos totales propios de cobros por servicios.

DESCRIPCION	DEL 01 DE ENE AL 30 DE SEP 2025	DEL 01 DE ENE AL 30 DE SEP 2024
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	$ 12,175,802.77	19,693,463.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	$ 12,175,802.77	19,693,463.00

EA 1 Trimestral. Otros Ingresos y Beneficios
El total de este rubro al 3er. Trim 2025 que comprende del 01 Julio al 30 de Septiembre de 2025 son por **$1,227,083:13** ,a un 1.00% respectivamente de los ingresos totales y se derivan de los intereses de instituciones financieras y otros; se detallado de la siguiente manera:

DESCRIPCION	DEL 01 DE JUL AL 30 DE SEP 2025	DEL 01 DE JUL AL 30 DE SEP 2024
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	$ 1,227,083.13	$ 1,774,330.49
INGRESOS FINANCIEROS	$ 1,227,083.13	$ 1,338,423.40
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	435,907.09

EA 1 Acumulativa. Otros Ingresos y Beneficios
El total de este rubro al 30 de Septiembre de 2025 Acumulado es por **$3,455,373.81** ,a un 1.00% respectivamente de los ingresos totales y se derivan de los intereses de instituciones financieras y otros; se detallado de la siguiente manera:

DESCRIPCION	DEL 01 DE ENE AL 30 DE SEP 2025	DEL 01 DE ENE AL 30 DE SEP 2024
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	$ 3,455,373.81	$ 4,748,019.38
INGRESOS FINANCIEROS	$ 3,455,373.81	$ 3,615,821.14
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	1,132,198.24

EA 2. Trimestral. Gastos y Otras Pérdidas
El Total de Gastos y Otras Pérdidas al 3er. Trimestre que comprende del 01 Julio al 30 de Septiembre de 2025 se detalla a continuación:

DESCRIPCION	DEL 01 DE JUL AL 30 DE SEP 2025	DEL 01 DE JUL AL 30 DE SEP 2024
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	$ 107,516,482.25	$ 97,605,353.28
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	$ 92,594,152.79	$ 86,880,482.41
SERVICIOS PERSONALES	$ 46,391,708.60	$ 42,940,785.53
MATERIALES Y SUMINISTROS	8,513,117.05	8,255,226.84
SERVICIOS GENERALES	37,689,327.14	35,684,470.04
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	$ 7,251,375.36	$ 5,993,962.20
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	$ 7,251,375.36	$ 5,993,962.20
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	$ 7,670,954.10	$ 4,730,908.67
ESTIMACIONES,DEPRECIACIONES,DETERIOROS, OBSOLENCIA Y AMORTIZACIONES	$ 5,633,484.03	4,730,907.95
PROVISIONES	2,037,463.74	0.00
OTROS GASTOS	6.33	0.72
INVERSION PUBLICA	$ 0.00	$ 0.00
INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE	$ 0.00	$ 0.00

SISTEMA INTERMUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MONCLOVA Y FRONTERA, COAHUILA
b) NOTAS DE DESGLOSE

EA 2 Acumulativa: Gastos y Otras Pérdidas

El Total de Gastos y Otras Pérdidas al 30 de Septiembre de 2025 se detalla a continuación:

DESCRIPCION	DEL 01 DE ENE AL 30 DE SEP 2025	DEL 01 DE ENE AL 30 DE SEP 2024
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	**$ 304,641,745.75**	**$ 288,405,374.87**
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	**$ 261,491,441.30**	**$ 265,875,934.51**
SERVICIOS PERSONALES	$ 136,617,447.86	$ 129,243,977.08
MATERIALES Y SUMINISTROS	25,017,124.28	23,181,217.60
SERVICIOS GENERALES	97,856,869.16	103,450,739.83
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	**$ 20,546,210.41**	**$ 18,644,312.63**
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	$ 20,546,210.41	$ 18,644,312.63
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	**$ 22,504,094.04**	**$ 13,885,127.73**
ESTIMACIONES,DEPRECIACIONES,DETERIOROS, OBSOLENCIA Y AMORTIZACIONES	$ 16,491,671.57	13,885,124.90
PROVISIONES	6,112,391.22	0.00
OTROS GASTOS	31.25	2.83
INVERSION PUBLICA	**$ 0.00**	**$ 0.00**
INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE	$ 0.00	$ 0.00

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

ESF-01 El importe que refleja esta cuenta al 30 de Septiembre de 2025 es por **$33,733,421.23** son recursos que están integrados de la siguiente mane

	MONTO AL 30 DE SEP 2025	TIPO	MONTO AL 31 DE DIC 2024
EFECTIVO			
Efectivo en Cajas	$ 241,031.00		$ 239,721.00
TOTAL EFECTIVO	**$ 241,031.00**		**$ 239,721.00**
BANCOS			
Banca Afirme, S.A 00011610 1939	$ 9,240,131.30	Productiva	$ 112,482.44
Banco Mercantil del Norte, S.A 0162036777	10,098,358.93	Productiva	3,345,229.22
Banco Mercantil del Norte, S.A 0619679503	12,555.60	Productiva	251,925.26
Grupo Financiero BBVA Bancomer, S.A. 193386260	503,792.82	Productiva	718,396.53
CitiBanamex 1907676133	0.00	Productiva	0.00
Banco Mercantil del Norte, S.A.1253646036	0.00	Productiva	0.00
Banco Mercantil del Norte, S.A.1253629879	0.00	Productiva	0.00
Banco Mercantil del Norte, S.A.1275385711	0.00	Productiva	10,000.00
Banco Mercantil del Norte, S.A.1296862329	0.00	Productiva	0.00
Banca Afirme, S.A.00011616 0765	85,224.24	Productiva	0.00
Banco Mercantil del Norte, S.A. 1332118429	10,000.00	Productiva	10,000.00
Banco Mercantil del Norte, S.A. 1332100095	10,000.00	Productiva	0.00
TOTAL BANCOS	**$ 19,960,062.89**		**$ 4,448,032.45**
INVERSIONES FINANCIERAS			
Banco Mercantil del Norte, S.A 0502141959	$ 2,636,392.55		$ 3,107,452.47
MAS FONDOS 122267	10,895,934.79		1,178,404.01
TOTAL INVERSIONES FINANCIERAS	**$ 13,532,327.34**		**$ 4,285,856.48**
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	**$ $33,733,421.23**		**$ 8,973,609.93**

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios

ESF-02.- Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes y Bienes o Servicios

El importe que refleja al 30 de Septiembre de 2025 son integrados de la siguiente manera:

Concepto	30 SEP 2025	31 DIC 2024
Deudores Diversos	$ 2,680,117.70	$ 2,444,532.18
IVA por Acreditar	7,461,485.14	7,905,720.64
Documentos por Cobrar	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar	447,514.63	553,801.22
TOTAL DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	**10,609,117.47**	**10,904,054.04**
1.1.3.1 Anticipo a Proveedores por		
Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	$ 127,201.75	$ 28,211.41
TOTAL DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	**$ 127,201.75**	**28,211.41**

SISTEMA INTERMUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MONCLOVA Y FRONTERA, COAHUILA
b) NOTAS DE DESGLOSE

ESF-03.- Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes y Bienes o Servicios.
El importe que refleja al 30 de Septiembre de 2025 son integrados de la siguiente manera:

Concepto	30 SEP 2025	Vencimiento	31 DIC 2024
Deudores Diversos	$ 2,680,117.70	12 meses	$ 2,444,532.18
IVA por Acreditar	7,481,485.14	12 meses	7,905,720.64
Documentos por Cobrar	0.00	30 días	0.00
Cuentas por Cobrar	447,514.63	30 días	553,801.22
TOTAL DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	**$ 10,609,117.47**		**$ 10,904,054.04**
1.1.3.1 Anticipo a Proveedores por			
Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	$ 127,201.75	90 días	$ 28,211.41
TOTAL DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	**$ 127,201.75**		**$ 28,211.41**

ESF-04.- Inventarios
Esta Nota **No le aplica** al Simas Monclova y Frontera, Coahuila; ya que no realiza ningún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.

ESF-05.- Almacenes
Se aplica el método de valuación de Costo Promedio y al importe que refleja al 30 de Septiembre de 2025 es por **$11,359,631.24**

ESF-06.- Inversiones Financieras (Fideicomiso)
Esta Nota **No le aplica** al Simas Monclova y Frontera, Coahuila; ya que al 30 de Septiembre de 2025 no se tiene Inversiones para Fideicomiso.

ESF-07.- Inversiones Financieras
Esta Nota **No le aplica** al Simas Monclova y Frontera, Coahuila; ya que no maneja inversiones financieras a un determinado plazo, únicamente se manejan inversiones en mesa de dinero a un día y están consideradas a corto plazo, las que se describen con anterioridad.

ESF-08.- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

BIENES INMUEBLES INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	SALDO AL 30 DE SEP 2025	SALDO AL 31 DE DIC 2024	ESTADO DEL BIEN
TERRENOS	$ 13,743,538.50	$ 13,743,538.50	BUENO
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	6,534,698.50	6,534,698.50	BUENO
INFRAESTRUCTURA	270,363,033.49	252,073,012.61	BUENO
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	43,206,039.12	22,705,391.78	BUENO
SUMA	$ 333,847,309.61	$ 305,056,641.39	

BIENES MUEBLES	SALDO AL 30 DE SEP 2025	SALDO AL 31 DE DIC 2024	ESTADO DEL BIEN
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	$ 5,054,889.66	$ 5,054,889.66	BUENO
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	32,996,013.25	31,072,521.86	BUENO
MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION	98,630,638.61	93,162,685.80	BUENO
HERRAMIENTAS Y MAQUINARIA-HERRAMIENTA	92,596.39	92,596.39	BUENO
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACION	5,316,539.82	4,697,316.27	BUENO
EQUIPO E INSTRUMENTACION MEDICO Y DE LABORATORIO	801,486.00	801,486.00	BUENO
OTROS EQUIPOS	3,581,450.24	3,581,450.24	BUENO
EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	19,469,901.31	18,159,161.31	BUENO
SUMA	$ 165,933,515.28	$ 156,622,107.53	
SUMA ACTIVO FIJO	499,780,824.89	461,678,748.92	

DEPRECIACION ACUMULADA:

INFRAESTRUCTURA	DEPRECIACION 30 DE SEP 2025	DEPRECIACION AL 31 DE DIC 2024	METODO DE DEPRECIACION	TASA APLICADA	VIDA UTIL
TERRENOS	$ 0.00	$ 0.00			
EDIFICIOS	2,090,711.32	1,831,463.53	LINEA RECTA	3.30%	30 Años
OBRAS EN OPERACION	158,751,103.16	150,586,119.42	LINEA RECTA	5%	20 Años
OBRAS EN PROCESO	0.00	0.00			
SUMA	$ 160,841,814.48	$ 152,417,582.95			

BIENES MUEBLES	DEPRECIACION 30 DE SEP 2025	DEPRECIACION AL 31 DE DIC 2024	METODO DE DEPRECIACION	TASA APLICADA	ESTADO DEL BIEN
EQUIPO DE OFICINA	$ 3,808,326.81	$ 3,721,523.61	LINEA RECTA	10%	10 Años
EQUIPO DE TRANSPORTE	18,934,508.28	18,029,188.92	LINEA RECTA	20%	5 Años
MAQUINARIA Y EQUIPO EN GE	58,988,180.66	53,916,097.68	LINEA RECTA	10%	10 Años
HERRAMIENTA	101,611.00	101,611.00	LINEA RECTA	10%	10 Años
EQUIPO DE COMUNICACION	2,766,424.49	2,542,436.00	LINEA RECTA	10%	10 Años
EQUIPO DE LABORATORIO	473,637.17	465,218.93	LINEA RECTA	20%	5 Años
EQ. DE CLORACION Y RE-BOM	1,957,092.94	1,734,119.65	LINEA RECTA	10%	10 Años
EQUIPO DE COMPUTO	16,143,729.38	15,156,363.14	LINEA RECTA	33.30%	3 Años
SUMA	$ 103,172,610.73	$ 95,665,587.33			
DEPRECIACION TOTAL	$ 264,014,325.21	$ 248,083,170.88			
TOTAL ACTIVO FIJO MENOS DEPRECIACION		235,766,499.68	AL 30 SEP 2025		

SISTEMA INTERMUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MONCLOVA Y FRONTERA, COAHUILA
b) NOTAS DE DESGLOSE

ESF-09.- Activos Intangibles y Diferidos
El importe de este rubro al 30 de Septiembre de 2025 es por **$ 000,471,415.22** detallado de la siguiente manera:

Concepto		30 SEP 2025		31 DIC 2024
Cargos Diferidos	$	1,198,827.20	$	1,044,539.51
TOTAL	**$**	**1,198,827.20**	**$**	**1,044,539.51**

ESF-10.- Estimaciones y Deterioros
Esta Nota **No le aplica** al Simas Monclova y Frontera, Coahuila; ya que al 30 de Septiembre de 2025 no se tienen estimación de cuentas incobrables, estimación de

ESF-11.- Otros Activos
Esta Nota **No le aplica** al Simas Monclova y Frontera, Coahuila; al 30 de Septiembre de 2025, ya que no se cuenta con este rubro.

Pasivo'

ESF-12.- Cuentas y Documentos por pagar
Este rubro al 30 de Septiembre de 2025 es por la cantidad total de **$35,412,661.60** los cuales la totalidad de los mismos son factibles de cubrirse.

Nombre de la cuenta		Importe	Vencimiento
2.1.1.2 Proveedores Por Pagar a Corto Plazo	$	13,083,242.55	Menor a 90 dias
2.1.1.3 Contratistas por Obras Públicas Por Pagar a Corto Plazo		0.00	Menor a 90 dias
2.1.1.7 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		7,378,847.59	Menor a 90 dias
2.1.1.9 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		14,950,571.46	Menor a 90 dias
TOTAL	$	**35,412,661.60**	

ESF-13.- Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración
Esta Nota **No le aplica** al Simas Monclova y Frontera, Coahuila; al 30 de Septiembre de 2025 no se cuenta con este rubro.

ESF-14.- Pasivos Diferidos.- Se informará de las cuentas de los pasivos diferidos por tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente.

Esta Nota **No le aplica** al Simas Monclova y Frontera, Coahuila; al 30 de Septiembre de 2025 no se cuenta con este rubro.

ESF-15.- Povisiones a Largo Plazo
El saldo al 30 de Septiembre de 2025 de esta cuenta es de **$34,297,749.27** y se detalla a continuación:

Concepto		Importe
Prima de Antigüedad	$	688,601.98
Contrato Colectivo		28,581,071.17
Indemnización Legal		5,028,076.12
TOTAL	$	**34,297,749.27**

ESF-16.- Otros Pasivos. De las cuentas de otros pasivos se informará por tipo circulante o no circulante, los montos totales y sus caracteristicas cualitativas significativas que les impacten financieramente.

Esta Nota **No le aplica** al Simas Monclova y Frontera, Coahuila; al 30 de Septiembre de 2025 no se cuenta con este rubro.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

EVHP -01 Trimestral .- Se informará de manera agrupada, acerca de las modificaciones al **patrimonio contribuido** por tipo, naturaleza y monto.

Concepto		DEL 01 DE JUL AL 30 DE SEP 2025
Aportaciones	$	86,157,942.94
Superávit Prodi		360,000.00
Devolución Prosanear		0.00
TOTAL	$	**86,517,942.94**

EVHP -01 Acumulativa .- Se informará de manera agrupada, acerca de las modificaciones al **patrimonio contribuido** por tipo, naturaleza y monto.

Concepto		DEL 01 DE ENE AL 30 DE SEP 2025
Aportaciones	$	86,157,942.94
Superávit Prodi		360,000.00
Devolución Prosanear		0.00
TOTAL	$	**86,517,942.94**

EVHP-02 Trimestral .- Se informará de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al **patrimonio generado.**

Concepto		DEL 01 DE JUL AL 30 DE SEP 2025
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	$	39,706,727.79
Resultados de Ejercicios Anteriores		96,859,616.97
Revalúos		0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Ant		0.00
TOTAL	$	**136,566,344.76**

SISTEMA INTERMUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MONCLOVA Y FRONTERA, COAHUILA
b) NOTAS DE DESGLOSE

EVHP-02 Acumulativa .- Se informará de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al **patrimonio generado**.

Concepto	DEL 01 DE ENE AL 30 DE SEP 2025
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	$ 39,706,727.79
Resultados de Ejercicios Anteriores	96,862,451.32
Revalúos	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Ant	-2,834.35
TOTAL	$ 136,566,344.76

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

EFE 1 Trimestral. Presentar el análisis de las cifras del período actual (20XN) y periodo anterior (20XN-1) del Efectivo y Equivalentes al Efectivo, al Final del Ejercicio del Estado de Flujos de Efectivo, respecto a la composición del rubro de Efectivo y Equivalentes, utilizando el siguiente cuadro:

Efectivo y Equivalentes		
Concepto	Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2025	Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2024
Efectivo	$ 241,031.00	$ 241,031.00
Bancos/Tesorería	19,960,062.89	14,542,849.63
Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	13,532,327.34	12,175,509.60
Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
Total	$ 33,733,421.23	$ 26,959,390.13

EFE 1 Acumulada. Presentar el análisis de las cifras del período actual (20XN) y periodo anterior (20XN-1) del Efectivo y Equivalentes al Efectivo, al Final del Ejercicio del Estado de Flujos de Efectivo, respecto a la composición del rubro de Efectivo y Equivalentes, utilizando el siguiente cuadro:

Efectivo y Equivalentes		
Concepto	Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2025	Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024
Efectivo	$ 241,031.00	$ 239,721.00
Bancos/Tesorería	19,960,062.89	4,448,032.45
Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	13,532,327.34	4,285,856.48
Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
Total	$ 33,733,421.23	$ 8,973,609.93

EFE 2 Trimestral. Detallar las adquisiciones de las Actividades de Inversión efectivamente pagadas, respecto del apartado de aplicación.

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas		
Concepto	Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2025	Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2024
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	$ 9,534,849.95	$ 10,384,263.22
Terrenos	0.00	0.00
Viviendas	0.00	0.00
Edificios no Habitacionales	0.00	0.00
Infraestructura	0.00	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	9,534,849.95	10,384,263.22
Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00
Bienes Muebles	$ 6,567,351.76	$ 2,642,412.83
Mobiliario y Equipo de Administración	254,830.00	6,772.77
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	17,000.00
Vehículos y Equipo de Transporte	1,789,013.81	2,508,026.60
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	3,523,507.95	124,169.00
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
Activos Biológicos	0.00	0.00
Otras Inversiones	0.00	0.00
Total	$ 16,102,201.71	$ 13,026,676.05

SISTEMA INTERMUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MONCLOVA Y FRONTERA, COAHUILA
b) NOTAS DE DESGLOSE

EFE 2 Acumulada. Detallar las adquisiciones de las Actividades de Inversión efectivamente pagadas, respecto del apartado de aplicación:

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas		
Concepto	Del 01 de enero al 30 de Septiembre de 2025	Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	$ 28,790,668.22	$ 45,774,378.42
Terrenos	0.00	0.00
Viviendas	0.00	0.00
Edificios no Habitacionales	0.00	0.00
Infraestructura	8,290,020.68	17,184,861.48
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	20,500,647.34	28,589,516.94
Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00
Bienes Muebles	$ 9,311,407.75	$ 8,509,854.24
Mobiliario y Equipo de Administración	1,300,740.00	1,449,939.24
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	1,923,491.39	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	6,087,176.36	7,059,915.00
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
Activos Biológicos	0.00	0.00
Otras Inversiones	154,287.59	109,742.32
Total	$ 38,256,363.56	$ 54,393,974.98

EFE 3. Presentar la Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y los saldos de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro), utilizando el siguiente cuadro:

CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS			
Concepto	Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2025	Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2025	Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	$ 39,706,727.79	$ 15,738,726.82	40,111,150.38
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	$ 0.00	$ 0.00	0.00
Depreciación	0.00	0.00	0.00
Amortización	0.00	0.00	0.00
Incrementos en las provisiones	0.00	0.00	0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	(0.00)	(0.00)	(0.00)
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	(0.00)	(0.00)	(0.00)
Incremento en cuentas por cobrar	(0.00)	(0.00)	(0.00)
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	$ 39,706,727.79	$ 15,738,726.82	40,111,150.38

Los conceptos incluidos en los movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo, que aparecen en el cuadro anterior son enunciativos y tienen como finalidad mostrar algunos ejemplos para elaborar este cuadro. Los conceptos incluidos en los movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo, que aparecen en el cuadro anterior son enunciativos y tienen como finalidad mostrar algunos ejemplos para elaborar este cuadro.

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

EA 3 Trimestral. La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el "Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables" y sus modificaciones.

SISTEMA INTERMUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MONCLOVA Y FRONTERA, COAHUILA Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2025 (Cifras en pesos)	
Concepto	2025
1. Total de Ingresos Presupuestarios	123,255,209.07
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
4. Total de Ingresos Contables	123,255,209.07

SISTEMA INTERMUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MONCLOVA Y FRONTERA, COAHUILA
b) NOTAS DE DESGLOSE

SISTEMA INTERMUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MONCLOVA Y FRONTERA, COAHUILA Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2025 (Cifras en pesos)	
Concepto	**2025**
1. Total de Egresos Presupuestarios	**117,816,460.76**
2. Menos Egresos Presupuestario No Contables	**26,484,039.66**
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	6,513,117.05
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	295,602.80
2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	2,377,920.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	3,525,549.02
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	11,771,850.79
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Préstamos	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	**16,184,071.15**
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	5,633,484.03
3.2 Provisiones	2,037,463.74
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.4 Otros Gastos	6.33
3.5 Inversión Pública no Capitalizable	0.00
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	6,513,117.05
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
4. Total de Gastos Contables	**107,516,492.25**

EA 3 Acumulada. La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el "Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables" y sus modificaciones.

SISTEMA INTERMUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MONCLOVA Y FRONTERA, COAHUILA Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2025 (Cifras en pesos)	
Concepto	**2025**
1. Total de Ingresos Presupuestarios	**344,348,473.64**
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	**0.00**
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	**0.00**
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
4. Total de Ingresos Contables	**344,348,473.64**

SISTEMA INTERMUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MONCLOVA Y FRONTERA, COAHUILA Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2025 (Cifras en pesos)	
Concepto	**2025**
1. Total de Egresos Presupuestarios	**328,809,576.04**

SISTEMA INTERMUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MONCLOVA Y FRONTERA, COAHUILA

b) NOTAS DE DESGLOSE

2. Menos Egresos Presupuestario No Contables	71,789,048.61
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	25,017,124.28
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	295,602.80
2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	2,533,913.99
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	4,741,727.82
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	1,052,352.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	38,148,327.72
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Préstamos	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00

3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	47,621,218.32
3.1Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	16,491,671.57
3.2 Provisiones	6,112,391.22
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.4 Otros Gastos	31.25
3.5 Inversión Pública no Capitalizable	0.00
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	25,017,124.28
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00

4. Total de Gastos Contables	304,641,745.75

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

LIC. EDUARDO CAMPOS VILLARREAL
GERENTE

C.P. JUAN CARLOS IBARRA ROSAS
SUBGERENTE DE ADMINISTRACION Y FINANZAS