I.- INFORMACION CONTABLE

c) Estado de Situación Financiera.

Al 30 de junio de 2025 y 2024

INSTITUTO DE SERVICIO MÉDICO PARA LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN DEL ESTADO DE COAHUILA.

Estado de Situación Financiera

Al 30 de junio de 2025 y al 31 de diciembre de 2024

(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
ACTIVO			**PASIVO**		
Activo Circulante			**Pasivo Circulante**		
Efectivo y Equivalentes (Nota ESF-1)	55,329,708.49	55,770,444.52	Cuentas por Pagar a Corto Plazo (Nota ESF-12)	52,172,419.74	45,266,694.52
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (Nota ESF-3)	100,064,109.07	78,677,972.78	Documentos por Pagar a Corto Plazo (Nota ESF-12)	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios (Nota ESF-3)	35,949.80	30,287.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Inventarios (Nota ESF-4)	16,905,780.21	19,150,413.80	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes (Nota ESF-5)	0.00	0.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo (Nota ESF-14)	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (Nota ESF-10)	-12,851,155.20	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (Nota ESF-13)	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes (Nota ESF-11)	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo (Nota ESF-15)	20,495,591.32	12,066,329.29
			Otros Pasivos a Corto Plazo (Nota ESF-16)	77,418,555.21	112,609,549.84
Total de Activos Circulantes	**159,484,392.37**	**153,629,118.10**			
			Total de Pasivos Circulantes	**150,086,566.27**	**169,942,573.65**
Activo No Circulante					
Inversiones Financieras a Largo Plazo (Nota ESF-6)	0.00	0.00	**Pasivo No Circulante**		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo (Nota ESF-3)	160,208,986.06	283,492,148.61	Cuentas por Pagar a Largo Plazo (Nota ESF-12)	39,172,680.77	39,999,908.57
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso (Nota ESF-8)	102,446,504.86	102,446,504.86	Documentos por Pagar a Largo Plazo (Nota ESF-12)	0.00	0.00
Bienes Muebles (Nota ESF-8)	60,326,196.10	58,872,215.00	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles (Nota ESF-9)	339,488.43	339,488.43	Pasivos Diferidos a Largo Plazo (Nota ESF-14)	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes (Nota ESF-8)	-133,559,924.77	-132,120,180.52	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo (Nota ESF-13)	0.00	0.00
Activos Diferidos (Nota ESF-9)	0.00	0.00	Provisiones a Largo Plazo (Nota ESF-15)	93,741,585.23	102,854,950.13
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes (Nota ESF-10)	0.00	0.00			
Otros Activos no Circulantes (Nota ESF-11)	0.00	0.00	**Total de Pasivos No Circulantes**	**132,914,266.00**	**142,854,858.70**
Total de Activos No Circulantes	**189,761,250.68**	**313,030,176.38**	**Total del Pasivo**	**283,000,832.27**	**312,797,432.35**
Total del Activo	**349,245,643.05**	**466,659,294.48**	**HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO**		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**0.00**	**0.00**
			Aportaciones (Nota EVHP-1)	0.00	0.00
			Donaciones de Capital (Nota EVHP-1)	0.00	0.00
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (Nota EVHP-1)	0.00	0.00
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**66,244,810.78**	**153,861,862.13**
			Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) (Nota EVHP-2)	-85,798,421.87	-79,459,735.87
			Resultados de Ejercicios Anteriores (Nota EVHP-2)	119,557,400.93	199,017,136.80
			Revalúos (Nota EVHP-2)	74,036,577.66	74,036,577.66
			Reservas (Nota EVHP-2)	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores (Nota EVHP-2)	-41,550,745.94	-39,732,116.46
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	**0.00**	**0.00**
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	**66,244,810.78**	**153,861,862.13**
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	**349,245,643.05**	**466,659,294.48**

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

Dr. Jorge Bill Soto Almaguer.
Director General.

Lic. Axel Antonio Ramos Cervantes.
Director General de Área de Finanzas y Contabilidad.