

SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LA PIEDRA

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF

AL 30 DE JUNIO DEL 2025

(PESOS)

Concepto (c)	2025	2024	Concepto (c)	2025	2024
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	\$121,671,316.16	\$112,818,198.29	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	\$ 32,259,220.93	\$ 27,888,600.62
a1) Efectivo	\$102,951.20	\$115,126.20	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	-\$ 1,090,922.51	-\$ 1,088,484.51
a2) Bancos/Tesorería	\$35,518,366.00	\$15,593,501.95	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	-\$ 172,540.79	-\$ 166,655.00
a3) Bancos/Dependencias y Otros	\$0.00	\$0.00	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	\$ 94,528.52	\$ 94,528.52
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	\$86,049,998.96	\$97,109,570.14	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ -
a5) Fondos con Afectación Específica	\$0.00	\$0.00	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ -
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	\$0.00	\$0.00	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ -
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	\$0.00	\$0.00	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 33,229,027.19	\$ 28,546,725.96
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	\$89,173,741.96	\$78,115,979.09	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	\$ 51.99	-\$ 0.80
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	\$0.00	\$0.00	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 199,076.53	\$ 169,176.43
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$1,708,808.87	\$1,595,638.07	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	\$ -	\$ -
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$5,505,384.57	\$4,992,456.50	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ -
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	\$9,354,492.85	\$9,354,492.85	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ -
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	\$0.03	\$0.03	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ -
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)	\$ -	\$ -
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	\$72,805,055.64	\$62,173,391.64	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	\$ -	\$ -
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	\$4,949.98	\$4,949.98	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	\$ -	\$ -
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	\$4,950.06	\$4,950.06	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	\$ -	\$ -
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)	\$ -	\$ -
c3) Anticipo a Proveedoras por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	\$ -	\$ -
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	-\$0.08	-\$0.08	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	\$ -	\$ -
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	\$ -	\$ -
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	\$16,288.68	\$44,428.83	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)	\$ -	\$ -
d1) Inventario de Mercancías para Venta	\$0.00	\$0.00	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	\$ -	\$ -
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	\$0.00	\$0.00	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	\$ -	\$ -
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	\$0.00	\$0.00	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	\$ -	\$ -
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	\$ -	\$ -
d5) Bienes en Tránsito	\$16,288.68	\$44,428.83	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	\$ -	\$ -
e. Almacenes	\$0.00	\$0.00	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	\$ -	\$ -
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)	\$ -	\$ -
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	\$ -	\$ -
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	\$0.00	\$0.00	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	\$ -	\$ -
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	\$0.00	\$0.00	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	\$ -	\$ -
g1) Valores en Garantía	\$0.00	\$0.00	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	\$ 983,642.16	\$ 863,503.85
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	\$0.00	\$0.00	h1) Ingresos por Clasificar	\$ 983,642.16	\$ 863,503.85
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	\$0.00	\$0.00	h2) Recaudación por Participar	\$ -	\$ -
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	\$0.00	\$0.00	h3) Otros Pasivos Circulantes	\$ -	\$ -
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	\$210,866,296.78	\$190,983,556.19	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	\$33,242,863.09	\$28,752,104.47
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$81,674,329.09	\$54,439,907.23	c. Deuda Pública a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00
d. Bienes Muebles	\$58,997,282.38	\$54,364,368.30	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00
e. Activos Intangibles	\$0.00	\$0.00	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	\$9,374,696.90	\$3,725,452.33	f. Provisiones a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00
g. Activos Diferidos	\$465,034.50	\$735,168.00	IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB = a + b + c + d + e + f)	\$0.00	\$0.00
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	\$0.00	\$0.00	II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)	\$33,242,863.09	\$28,752,104.47
i. Otros Activos no Circulantes	\$0.00	\$0.00	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	\$111,761,949.07	\$105,813,991.26	IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)	\$11,736,789.89	-\$1,405,554.41
I. Total del Activo (I = IA + IB)	\$322,628,245.85	\$296,797,547.45	a. Aportaciones	\$0.00	\$0.00
			b. Donaciones de Capital	\$0.00	\$0.00
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$11,736,789.89	-\$1,405,554.41

SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LA PIEDAD
 Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
 AL 30 DE JUNIO DEL 2025
 (PESOS)

		IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e) a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) b. Resultados de Ejercicios Anteriores c. Revalúos d. Reservas e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	\$277,648,592.87 \$34,705,900.99 \$206,838,671.80 -\$185,075.88 \$49,826,822.31 -\$13,337,826.35	\$269,450,997.46 \$36,593,300.77 \$179,487,057.69 \$0.00 \$49,626,822.31 \$3,343,816.69
		IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a+b) a. Resultado por Posición Monetaria b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	\$0.00 \$0.00 \$0.00	\$0.00 \$0.00
		III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)	\$289,385,382.76	\$268,045,442.98
		IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	\$322,628,245.85	\$296,797,547.45



PRESIDENTE
 LIC. SAMUEL DAVID HIDALGO GALLARDO



ENCARGADO DE DESRACHO DE CONTRALORIA
 LIC. J. NATIVIDAD CHAVOYA CRUZ



DIRECTOR SAPAS
 ING. JORGE RUBIO OLIVARES




DEPTO DE CONTABILIDAD
 MIRIAN Y GARCIA PANIAGUA

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