

SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LA PIEDAD

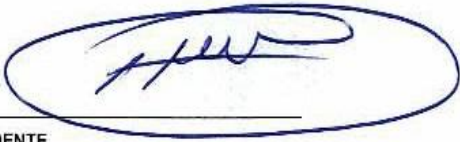
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF

AL 31 DE DICIEMBRE 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)	\$109,675,017.26	\$94,755,967.51	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+)	\$ 40,974,827.38	\$ 31,620,163.36
a1) Efectivo	\$99,451.20	\$110,151.20	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 353,007.73	\$ 119,810.49
a2) Bancos/Tesorería	\$18,075,566.34	\$27,105,438.45	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	\$ 5,274,889.55	\$ 1,022,214.00
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)	\$91,499,999.72	\$67,540,377.86	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 p	\$ -	\$ -
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	\$0.00	\$0.00	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 34,949,493.41	\$ 30,078,273.98
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+)	\$93,963,664.52	\$85,129,452.71	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	\$ 302,856.18	\$ 305,337.17
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$1,654,240.21	\$1,615,317.06	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	\$ -	\$ -
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$4,145,013.71	\$4,762,874.71	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	\$ -	\$ -
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-	\$ -	\$ -
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	\$78,809,917.72	\$69,396,768.06	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	\$4,950.06	\$4,950.06	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	\$ -	\$ -
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Mu	\$0.00	\$0.00	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	\$ -	\$ -
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Co	\$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)	\$0.00	\$0.00	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a	\$ -	\$ -
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 Prod	\$0.00	\$0.00	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a	\$ -	\$ -
d5) Bienes en Tránsito	\$0.00	\$0.00	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a	\$ -	\$ -
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 Efe	\$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)	\$ 1,162,040.97	\$ 948,207.43
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	\$0.00	\$0.00	h1) Ingresos por Clasificar	\$ 1,162,040.97	\$ 948,207.43
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Da	\$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)	\$203,643,631.76	\$179,890,370.20	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	\$42,136,868.35	\$32,568,370.79
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	\$58,225,309.50	\$57,864,276.05	c. Deuda Pública a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00
d. Bienes Muebles	\$59,662,640.17	\$59,097,340.42	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	\$0.00	\$0.00
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	\$14,472,496.94	\$9,419,158.23	f. Provisiones a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00
g. Activos Diferidos	\$0.00	\$0.00			
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	\$0.00	\$0.00	IIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIB = a + b + c + d + e + f)	\$0.00	\$0.00
i. Otros Activos no Circulantes	\$0.00	\$0.00			
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	\$103,415,452.73	\$107,542,458.24	II. Total del Pasivo (II = IIA + IIB)	\$42,136,868.35	\$32,568,370.79
I. Total del Activo (I = IA + IB)	\$307,059,084.49	\$287,432,828.44	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)	\$11,736,789.89	\$11,736,789.89
			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	\$11,736,789.89
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	\$253,185,426.25	\$243,127,667.76
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	\$9,957,300.92	\$27,351,614.11
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	\$206,827,071.80	\$179,487,057.69
			c. Revalúos	\$112,057.57	\$0.00
			d. Reservas	\$49,626,822.31	\$49,626,822.31
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-\$13,337,826.35	-\$13,337,826.35
			IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública	\$0.00	
			a. Resultado por Posición Monetaria	\$0.00	\$0.00
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	\$0.00	\$0.00
			III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)	\$264,922,216.14	\$254,864,457.65
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	\$307,059,084.49	\$287,432,828.44



PRESIDENTE

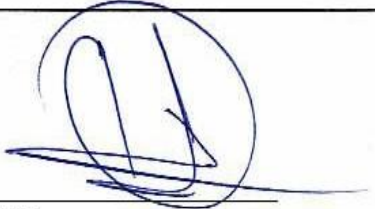
LIC. SAMUEL DAVID HIDALGO GALLARDO





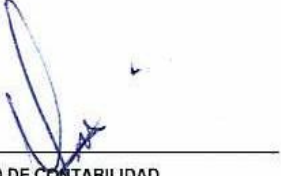
DIRECTOR SAPAS

ING. JORGE RUBIO OLIVARES



COMISARIO

LIC. J. NATIVIDAD CHAVOYA CRUZ



DEPTO DE CONTABILIDAD

MIRIAN Y GARCIA PANIAGUA