



SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LA PIEDAD

SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LA PIEDAD

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF

AL 01 DE ENERO DEL 2026 Y AL 31 DE MARZO DEL 2026

(Pasos)

CONCEPTO	2026	2025	CONCEPTO	2026	2025
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	\$ 138,059,626.34	\$ 125,306,853.81	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	\$ 36,008,738.91	\$ 31,022,998.98
a1)EFECTIVO	\$ 125,451.20	\$ 110,151.20	a1)SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-\$ 1,164,948.51	-\$ 1,090,922.51
a2)BANCOS/TESORERIA	\$ 36,934,176.18	\$ 42,896,470.81	a2)PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-\$ 227,525.68	-\$ 200,972.32
a3)BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	\$ 0.00	\$ 0.00	a3)CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 94,528.52	\$ 94,528.52
a4)INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$ 100,999,998.96	\$ 82,300,231.80	a4)PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
a5)FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA	\$ 0.00	\$ 0.00	a5)TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
a6)DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION	\$ 0.00	\$ 0.00	a6)INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA 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	\$ 37,086,661.73	\$ 31,872,296.34
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	\$ 96,033,459.65	\$ 87,305,806.52	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	\$ 219,970.86	\$ 348,069.75
b2)CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 1,854,240.21	\$ 1,669,573.21	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	\$ 0.00	\$ 0.00
b3)DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 4,715,041.56	\$ 5,091,948.11	b1)DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
b4)INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$ 9,354,492.85	\$ 9,354,492.85	b2)DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
b5)DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERIA A CORTO PLAZO	\$ 0.03	\$ 0.03	b3)OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
b6)PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00	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	\$ 80,309,685.00	\$ 71,189,792.32	c1)PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	\$ 0.00	\$ 0.00
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	\$ 4,949.98	\$ 428,385.39	c2)PORCION A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	\$ 0.00	\$ 0.00
c1)ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIO A C.P.	\$ 4,950.06	\$ 428,385.47	d. TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
c2)ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A C. PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	\$ 0.00	\$ 0.00
c3)ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION 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 PUBLICAS A CORTO PLAZO	-\$ 0.08	-\$ 0.08	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)	\$ 26,143.79	\$ 0.00	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=\$ 0.00)	\$ 0.00	\$ 0.00
d1)INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA VENTA	\$ 0.00	\$ 0.00	f1)FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
d2)INVENTARIO DE MERCANCIAS TERMINADAS	\$ 0.00	\$ 0.00	f2)FONDOS EN ADMINISTRACION A CORTO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
d3)INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACION	\$ 0.00	\$ 0.00	f3)FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
d4)INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCION	\$ 0.00	\$ 0.00	f4)FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS A CORTO PLAZOS	\$ 0.00	\$ 0.00
d5)BIENES EN TRANSITO	\$ 26,143.79	\$ 0.00	f5)OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARNTIA Y/O ADMINISTRACION A CORTO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
e. ALMACENES	\$ 0.00	\$ 0.00	f6)VALORES Y BIENES EN GARANTIA 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)ESTIMACION PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$ 0.00	\$ 0.00	g1)PROVISIONES PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
f2)ESTIMACION POR DETERIORO DE INVENTARIOS	\$ 0.00	\$ 0.00	g2)PROVISIONES 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 GARANTIA	\$ 0.00	\$ 0.00	h.) Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	\$ 1,224,570.13	\$ 1,019,894.32
g2)BIENES EN GARANTIA (EXCLUYE DEPOSITOS DE FONDOS)	\$ 0.00	\$ 0.00	h1)INGRESOS POR CLASIFICAR	\$ 1,215,202.53	\$ 1,019,894.32
g3)BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACION EN PAGO	\$ 0.00	\$ 0.00	h2)RECAUDACION POR PARTICIPAR	\$ 0.00	\$ 0.00
g4)ADQUISICION CON FONDOS DE TERCEROS	\$ 0.00	\$ 0.00	h3)OTROS PASIVOS CIRCULANTES	\$ 9,367.60	\$ 0.00
IA. Total de Pasivos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g + h)	\$ 234,124,179.76	\$ 213,041,045.72	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	\$ 37,233,309.04	\$ 32,042,893.30
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		

a. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
b. DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
c. BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$ 58,836,416.40	\$ 58,941,401.39
d. BIENES MUEBLES	\$ 60,075,553.96	\$ 59,141,022.80
e. ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 0.00	\$ 0.00
f. DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES	\$ 14,472,496.94	\$ 9,419,158.23
g. ACTIVOS DIFERIDOS	\$ 0.00	\$ 0.00
h.	\$ 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)	\$ 104,439,473.42	\$ 108,663,265.96
I. Total del Activo (I = IA + IB)	\$ 338,563,653.18	\$ 321,704,311.68

a. CANCELACIONES POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
b. DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
c. DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
d. PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
e. FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION A LARGO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
f. PROVISIONES A LARGO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
IIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIB = a + b + c + d + e + f)	\$ 0.00	\$ 0.00
II. Total del Pasivo (II = IIA + IIB)	\$ 37,233,309.04	\$ 32,042,893.30
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. ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	\$ 11,736,789.89	\$ 11,736,789.89
IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	\$ 289,593,554.25	\$ 277,924,628.49
a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	\$ 36,349,731.37	\$ 34,796,960.73
b. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 216,842,769.35	\$ 206,838,671.80
c. REVALUOS	\$ 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/Patrimonio (IIC = a + b)	\$ 0.00	\$ 0.00
a. RESULTADO POR POSICION 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)	\$ 301,330,344.14	\$ 289,661,418.38
IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	\$ 338,563,653.18	\$ 321,704,311.68

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


 PRESIDENTE
 LIC. SAMUEL DAVID HIDALGO GALLARDO


 DIRECTOR SAPAS
 ING. JORGE RUBIO OLIVARES


 COMISARIO
 LIC. J. NATIVIDAD CHAVOZA CRUZ


 DEPTO DE CONTABILIDAD
 MIRIAN Y GARCIA PANIAGUA

