

AGUA POTABLE SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE SAN JULIÁN (SAPAJ)
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025
(PESOS)

Concepto	2025	31 DE DICIEMBRE DE 2024	Concepto	2025	31 DE DICIEMBRE DE 2024
ACTIVO			PASIVO		
a. Activo Circulante			a. Pasivos por Pagar a Corto Plazo		
a1) Efectivo	133,458.86	19,855.88	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	4,537,206.07	4,096,743.77
a2) Bancos/Depositos y Otros	3,912.70	3,912.48	a2) Ingresos por Arrendamiento por Pagar a Corto Plazo	-208.62	52,217.38
a3) Bancos/Depositos y Otros	122,240.56	4,186.72	a3) Contribuciones por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	-76,875.70	-76,875.70
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00	a4) Participaciones y Acreditaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
a5) Fondos con Afectación Específica	4,637.60	9,088.93	a5) Transacciones Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	2,657.00	2,657.00	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00	a7) Reversiones, Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	4,634,251.39	4,121,403.09
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	6,058,994.31	7,088,152.82	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b1) Inversiones Financieras a Corto Plazo	0.00	0.00	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	2,284.79	601.79	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo		
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	0.00	0.00	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b4) Ingresos por Anticipos de la Tercera a Corto Plazo	700,356.23	700,356.23	b2) Documentos con Contratos por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b5) Deudores por Anticipos de la Tercera a Corto Plazo	0.00	0.00	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b6) Prestamos Otorgados a Corto Plazo	199.98	199.98	c. Pertenencia a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	5,356,153.31	6,387,004.82	c1) Pertenencia a Corto Plazo de la Deuda Pública	0.00	0.00
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios	2,210.00	2,210.00	c2) Pertenencia a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00
c1) Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	d. Títulos y Valores a Corto Plazo		
c2) Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00	0.00	d1) Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
c3) Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00	0.00	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
c4) Anticipos a Proveedores por Obras Públicas a Corto Plazo	0.00	0.00	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
c5) Anticipos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
d. Bienes			f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
d1) Inventario de Mercaderías para Venta	0.00	0.00	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
d2) Inventario de Mercaderías Terminadas	0.00	0.00	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
d3) Inventario de Mercaderías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00	0.00
d4) Inventario de Materiales Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Afiliados a Corto Plazo	0.00	0.00
d5) Bienes en Tránsito	0.00	0.00	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
e. Acreencias			f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
e1) Estimación por Pérdida o Detención de Activos Circulantes	0.00	0.00	g. Provisiones a Corto Plazo		
e2) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	0.00	g1) Provisiones para Deuda y/o Pérdida a Corto Plazo	0.00	0.00
e3) Estimación por Detención de Inventarios	0.00	0.00	g2) Provisiones para Contingencias a Corto Plazo	0.00	0.00
f. Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
f1) Valores en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00	h. Otros Pasivos a Corto Plazo		
f2) Bienes Derramados de Embarques, Decimios, Asgueros y Dación en Pago	0.00	0.00	h1) Ingresos por Contribución	0.00	0.00
f3) Adquisición con Fondos de Terceros	0.00	0.00	h2) Ingresos por Participación	0.00	0.00
IIA. Total de Pasivos Circulantes	6,194,661.17	7,110,228.65	h3) Otros Pasivos Circulantes	0.00	0.00
Activo No Circulante			IIA. Total de Pasivos Circulantes	4,537,206.07	4,096,743.77
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	b. Pasivos No Circulantes		
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	6,990,798.43	6,990,798.43	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
d. Bienes Muebles	6,722,813.45	5,249,715.57	c. Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
e. Activos Intangibles	125,539.00	125,539.00	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0.00	0.00	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
g. Activos Diferidos	0.00	0.00	f. Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
h. Estimación por Pérdida o Detención de Activos no Circulantes	0.00	0.00	IIIB. Total de Pasivos No Circulantes	0.00	0.00
i. Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	II. Total del Pasivo	4,537,206.07	4,096,743.77
IIIB. Total de Activos No Circulantes	13,839,151.88	12,366,054.00	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
II. Total del Activo	20,033,813.05	19,476,282.65	IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00	0.00
			a. Aportaciones	0.00	0.00
			b. Donaciones de Capital	0.00	0.00
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	15,496,606.98	15,375,578.88
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
			a. Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	117,068.10	729,055.31
			b. Resultado de Ejercicios Anteriores	15,451,684.72	14,702,606.98
			c. Revalúos	0.00	0.00
			d. Reservas	-52,119.39	-52,119.39
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
			IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			a. Resultado por Tenencia en Activos no Monetarios	0.00	0.00
			b. Resultado por Tenencia en Activos no Monetarios	0.00	0.00
			II. Total Hacienda Pública/Patrimonio	15,496,606.98	15,375,578.88
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	20,033,813.05	19,476,282.65

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

UC OCTAVIO GÓMEZ GARCÍA
DIRECTOR GENERAL

C. ALEJANDRA MENDEZ MARTÍNEZ
ENCARGADA DE FINANZAS

