SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO SAN MIGUEL DE ALLENDE, GTO.
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	**3,789,294.25**	**80,641,153.16**
Activo Circulante	**3,789,294.25**	**61,825,064.47**
Efectivo y Equivalentes	0.00	61,825,064.47
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,559,957.70	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,229,336.55	0.00
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
Activo No Circulante	**0.00**	**18,816,088.69**
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	15,729,378.86
Bienes Muebles	0.00	1,236,085.96
Activos Intangibles	0.00	161,871.41
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	1,688,752.46
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00
PASIVO	**7,765,292.67**	**1,737,005.45**
Pasivo Circulante	**7,765,292.67**	**1,737,005.45**
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	1,737,005.45
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	7,765,292.67	0.00
Pasivo No Circulante	**0.00**	**0.00**
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	**70,823,571.69**	**0.00**
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**0.00**	**0.00**
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**70,823,571.69**	**0.00**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	17,153,238.17	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	53,670,333.52	0.00
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
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

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

Lourdes Morales Rojas.

DIRECCION ADMINISTRATIVA
LIC. MARIA DE LOURDES MORALES ROJAS

Sistema de Agua Potable y Alcantarillado SAPASMA
DIRECCIÓN GENERAL
Municipio de San Miguel de Allende, Gto.

DIRECTOR GENERAL
ING. FRANCISCO IVÁN UREÑA GUTIÉRREZ