SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO SAN MIGUEL DE ALLENDE, GTO.
Estado de Situación Financiera
Al 30 de Septiembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
ACTIVO			**PASIVO**		
Activo Circulante			**Pasivo Circulante**		
Efectivo y Equivalentes	85,698,085.89	23,873,021.42	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	31,543,213.17	33,280,218.62
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	103,574,098.47	106,134,056.17	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	3,270,831.72	4,500,168.27	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	3,061,544.18	3,061,544.18	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
			Otros Pasivos a Corto Plazo	7,765,292.67	0.00
Total de Activos Circulantes	**195,604,560.26**	**137,568,790.04**			
			Total de Pasivos Circulantes	**39,308,505.84**	**33,280,218.62**
Activo No Circulante					
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	**Pasivo No Circulante**		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	12,936,784.84	12,936,784.84	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	807,507,262.76	791,777,883.90	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	84,173,705.17	82,937,619.21	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	7,201,152.06	7,039,280.65	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-162,312,421.52	-162,312,421.52	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	37,645,582.01	35,956,829.55	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00			
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	**Total de Pasivos No Circulantes**	**0.00**	**0.00**
Total de Activos No Circulantes	**787,152,065.32**	**768,335,976.63**	***Total del Pasivo***	**39,308,505.84**	**33,280,218.62**
Total del Activo	**982,756,625.58**	**905,904,766.67**	**HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO**		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**168,285,924.39**	**168,285,924.39**
			Aportaciones	131,407,137.53	131,407,137.53
			Donaciones de Capital	36,878,786.86	36,878,786.86
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**775,162,195.35**	**704,338,623.66**
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	70,823,571.69	53,670,333.52
			Resultados de Ejercicios Anteriores	704,338,623.66	650,668,290.14
			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
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	**943,448,119.74**	**872,624,548.05**
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	**982,756,625.58**	**905,904,766.67**

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

DIRECCION ADMINISTRATIVA
LIC. MARIA DE LOURDES MORALES ROJAS

DIRECTOR GENERAL
ING. FRANCISCO IVAN UREÑA GUTIÉRREZ

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