Formato 1 Estado de Situación Financiera Detallado - LDF

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO SAN MIGUEL DE ALLENDE, GTO.
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
al 31 de Diciembre de 2024 y al 30 de Septiembre de 2025
(PESOS)

Concepto (c)	2025	31 de diciembre de 2024	Concepto (c)	2025	31 de diciembre de 2024
ACTIVO			**PASIVO**		
Activo Circulante			**Pasivo Circulante**		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	85,698,085.89	23,873,021.42	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	31,543,213.17	33,280,218.62
a1) Efectivo	-151.96	-151.96	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	22,281.83	22,482.24
a2) Bancos/Tesorería	85,698,237.85	23,873,173.38	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	24,239.81	24,239.81
a3) Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	2,068.23	2,068.23
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
a5) Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
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 por Pagar a	0.00	0.00
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	30,572,472.47	32,083,554.04
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	103,574,098.47	106,134,056.17	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	0.00	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	922,150.83	1,147,874.30
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	18,886,575.61	18,867,046.94	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	0.00	0.00
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	85,809.81	15,500.00	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	41,172,345.94	55,156,501.88	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Pl	0.00	0.00
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	55,501.00	45,501.00	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b6) Préstamos 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	43,373,866.11	32,049,506.35	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0.00	0.00
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	3,270,831.72	4,500,168.27	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servici	81,448.01	81,448.01	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles	83,130.24	83,130.24	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	0.00	0.00
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Pla	0.00	0.00	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	3,106,253.47	4,335,590.02	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)	0.00	0.00	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1	0.00	0.00
d1) Inventario de Mercancías para Venta	0.00	0.00	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	0.00	0.00	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00	0.00
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plaz	0.00	0.00
d5) Bienes en Tránsito	0.00	0.00	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plaz	0.00	0.00
e. Almacenes	3,061,544.18	3,061,544.18	f6) Valores y Bienes en Garantía 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) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o	0.00	0.00	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0.00	0.00
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00	0.00	g2) Provisión 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 Garantía	0.00	0.00	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	7,765,292.67	0.00
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00	h1) Ingresos por Clasificar	7,765,292.67	0.00
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en	0.00	0.00	h2) Recaudación por Participar	0.00	0.00
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	0.00	0.00	h3) Otros Pasivos Circulantes	0.00	0.00
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	**195,604,560.26**	**137,568,790.04**	**IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)**	**39,308,505.84**	**33,280,218.62**
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	12,936,784.84	12,936,784.84	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	807,507,262.76	791,777,883.90	c. Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
d. Bienes Muebles	84,173,705.17	82,937,619.21	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
e. Activos Intangibles	7,201,152.06	7,039,280.65	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-162,312,421.52	-162,312,421.52	f. Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
g. Activos Diferidos	37,645,582.01	35,956,829.55			
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			
			II. Total del Pasivo (II = IIA + IIB)	**39,308,505.84**	**33,280,218.62**
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	**787,152,065.32**	**768,335,976.63**			
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
I. Total del Activo (I = IA + IB)	**982,756,625.58**	**905,904,766.67**			
			IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)	168,285,924.39	168,285,924.39
			a. Aportaciones	131,407,137.53	131,407,137.53
			b. Donaciones de Capital	36,878,786.86	36,878,786.86
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	775,162,195.35	704,338,623.66
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	70,823,571.69	53,670,333.52
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	704,338,623.66	650,668,290.14
			c. Revalúos	0.00	0.00
			d. Reservas	0.00	0.00
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
			IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC	0.00	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)	**943,448,119.74**	**872,624,548.05**
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	**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 IVÁN UREÑA GUTIÉRREZ