



**Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de San Martín  
PUEBLA**

Usr: supervisor  
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera\_ant

**Estado de Situación Financiera**

Al 31/mar./2025

(Cifras en Pesos)

Fecha y 11/abr./2025

hora de Impresión 10:50 a. m.

	<b>2025</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2024</b>
<b>ACTIVO</b>				
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>\$16,090,887.60</b>	<b>\$20,017,640.57</b>	<b>PASIVO</b>	
Efectivo y equivalentes	\$14,813,296.30	\$13,416,479.29	<b>PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>\$345,982.01</b>
Efectivo	\$22,069.96	\$22,069.96	Cuentas por pagar a corto plazo	\$300,394.11
Bancos/Tesorería	\$14,791,226.34	\$13,394,409.33	Proveedores por pagar a corto plazo	\$21,112.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	\$1,171,043.49	\$6,494,613.47	Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	\$272,375.34
Inversiones financieras de corto plazo	\$0.00	\$6,216,379.00	Otras cuentas por pagar a corto plazo	\$6,906.77
Cuentas por cobrar a corto plazo	\$49,599.98	\$10,494.30	<b>OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO</b>	<b>\$45,587.90</b>
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	\$232,520.17	\$232,062.17	Otros pasivos circulantes	\$45,587.90
Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a	\$888,923.34	\$35,678.00	<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>\$345,982.01</b>
Derechos a recibir bienes o servicios	\$78,000.00	\$78,000.00	<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>\$0.00</b>
Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y f	\$78,000.00	\$78,000.00	<b>Total del Pasivo</b>	<b>\$345,982.01</b>
Otros activos circulantes	\$28,547.81	\$28,547.81	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>\$587,043.50</b>
Valores en garantía	\$28,547.81	\$28,547.81	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	<b>\$22,603,667.94</b>
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>\$16,090,887.60</b>	<b>\$20,017,640.57</b>	Aportaciones	\$22,603,667.94
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>\$42,351,991.01</b>	<b>\$32,582,452.47</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>\$35,493,228.66</b>
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en p.	\$65,953,912.62	\$57,192,511.80	Resultados del ejercicio (ahorro/ desahorro)	\$6,083,847.06
Terrenos	\$11,048,790.00	\$11,048,790.00	Resultados de ejercicios anteriores	\$9,537,374.83
Edificios no habitacionales	\$206,268.31	\$206,268.31	Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	\$19,872,006.77
Infraestructura	\$54,698,854.31	\$45,937,453.49	Cambios en políticas contables	\$19,918,399.53
Bienes muebles	\$12,769,465.26	\$11,761,327.54	Cambios por errores contables	-\$46,392.76
Mobiliario y equipo de administración	\$2,190,364.27	\$1,783,326.84	<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA H.</b>	<b>\$0.00</b>
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$25,965.00	\$0.00	<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>\$58,096,896.60</b>
Vehículos y equipo de transporte	\$770,199.96	\$770,199.96	<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>\$58,442,878.61</b>
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$9,782,936.03	\$9,207,800.74		<b>\$52,600,093.04</b>
Activos intangibles	\$2,037,810.34	\$2,037,810.34		
Software	\$1,741,810.34	\$1,741,810.34		
Licencias	\$296,000.00	\$296,000.00		
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bie	-\$39,503,570.03	-\$39,503,570.03		
Depreciación acumulada de bienes inmuebles	-\$111,302.96	-\$111,302.96		
Depreciación acumulada de infraestructura	-\$29,782,919.05	-\$29,782,919.05		
Depreciación acumulada de bienes muebles	-\$8,909,698.67	-\$8,909,698.67		
Amortización acumulada de activos intangibles	-\$699,649.35	-\$699,649.35		
Activos diferidos	\$1,094,372.82	\$1,094,372.82		
Estudios, formulación y evaluación de proyectos	\$1,094,372.82	\$1,094,372.82		
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>\$42,351,991.01</b>	<b>\$32,582,452.47</b>		
<b>Total del Activo</b>	<b>\$58,442,878.61</b>	<b>\$52,600,093.04</b>		

000002



Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de San Martín  
PUEBLA

Usr: supervisor  
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera\_ant

Estado de Situación Financiera

Al 31/mar./2025  
(Cifras en Pesos)

Fecha y 11/abr./2025  
hora de Impresión 10:50 a. m.

2025      2024

**CUENTAS DE ORDEN CONTABLES**

<u>VALORES</u>	\$0.00	\$0.00
<u>EMISIÓN DE OBLIGACIONES</u>	\$0.00	\$0.00
<u>AVALES Y GARANTÍAS</u>	\$0.00	\$0.00
<u>JUICIOS</u>	\$0.00	\$0.00
<u>INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE BIENES CONCESIONADOS O EN COMODATO</u>	\$0.00	\$0.00

.. 000003



# Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de San Martín PUEBLA

Usr: supervisor  
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera\_ant

## Estado de Situación Financiera

Al 31/mar./2025  
(Cifras en Pesos)

Fecha y 11/abr./2025  
hora de Impresión 10:50 a. m.

**2025                  2024**

### CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

#### LEY DE INGRESOS

LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$68,989,483.76	\$60,018,178.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$45,930,889.58	\$0.00
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$0.00	\$10,747,366.56
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$23,058,594.18	\$70,765,544.56
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$23,058,594.18	\$70,765,544.56

#### PRESUPUESTO DE EGRESOS

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$68,989,483.76	\$60,018,178.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$61,421,481.13	\$0.00
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$19,176,283.03	\$4,477,262.11
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$26,744,285.66	\$64,495,440.11
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$26,744,285.66	\$54,584,212.81
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$26,744,285.66	\$54,584,212.81
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$26,726,085.66	\$54,584,212.81

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

C. RAFAEL ENCISO SANCHEZ  
DIRECTOR GENERAL

C. MARCOS CORAZA PEREZ  
SUBDIRECTOR DE CONTABILIDAD

5000000