



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

Estado de Situación Financiera

Al 30/jun./2025

(Cifras en Pesos)

Usu: supervisor

Rep: rptEstadoSituacionFinanciera_ant

Fecha y 11/jul./2025

hora de Impresión 11:23 a. m.

	2025	2024		2025	2024
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE	\$16,164,282.48	\$20,017,640.57	PASIVO CIRCULANTE	\$714,533.97	\$587,043.50
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$14,813,293.24	\$13,416,479.29	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$714,533.97	\$587,043.50
EFFECTIVO	\$22,069.96	\$22,069.96	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PL	\$681,185.46	\$583,157.01
BANCOS/TESORERÍA	\$14,791,223.28	\$13,394,409.33	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$33,348.51	\$3,886.49
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	\$1,244,441.43	\$6,494,613.47	Total de Pasivos Circulantes	\$714,533.97	\$587,043.50
INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	\$0.00	\$6,216,379.00	PASIVO NO CIRCULANTE	\$0.00	\$0.00
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$49,599.98	\$10,494.30			
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$232,520.17	\$232,062.17	Total del Pasivo	\$714,533.97	\$587,043.50
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A	\$962,321.28	\$35,678.00	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$78,000.00	\$78,000.00	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$22,603,667.94	\$22,603,667.94
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y F	\$78,000.00	\$78,000.00	APORTACIONES	\$22,603,667.94	\$22,603,667.94
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	\$28,547.81	\$28,547.81	HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	\$38,966,966.96	\$29,409,381.60
VALORES EN GARANTÍA	\$28,547.81	\$28,547.81	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$9,557,585.36	\$16,378,277.63
Total de Activos Circulantes	\$16,164,282.48	\$20,017,640.57	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$9,537,374.83	-\$6,840,902.80
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$46,120,886.39	\$32,582,452.47	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$19,872,006.77	\$19,872,006.77
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN P.	\$66,238,372.62	\$57,192,511.80	CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES	\$19,918,399.53	\$19,918,399.53
TERRENOS	\$11,048,790.00	\$11,048,790.00	CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	-\$46,392.76	-\$46,392.76
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$206,268.31	\$206,268.31	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA H/	\$0.00	\$0.00
INFRAESTRUCTURA	\$54,698,854.31	\$45,937,453.49			
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚ	\$284,460.00	\$0.00	Total Hacienda Pública/Patrimonio	\$61,570,634.90	\$52,013,049.54
BIENES MUEBLES	\$15,317,100.64	\$11,761,327.54			
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$2,238,658.27	\$1,783,326.84	Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	\$62,285,168.87	\$52,600,093.04
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$25,965.00	\$0.00			
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$2,919,941.34	\$770,199.96			
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$10,132,536.03	\$9,207,800.74			
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 BIEI	-\$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	\$2,031,172.82	\$1,094,372.82			
ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	\$2,031,172.82	\$1,094,372.82			
Total de Activos No Circulantes	\$46,120,886.39	\$32,582,452.47			
Total del Activo	\$62,285,168.87	\$52,600,093.04			

000002



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

Estado de Situación Financiera

Al 30/jun./2025

(Cifras en Pesos)

Fecha y 11/jul./2025

hora de Impresión 11:23 a. m.

Usu: supervisor

Rep: rptEstadoSituacionFinanciera_ant

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Cuentas de Orden Contables		
<u>Valores</u>	<u>\$0.00</u>	<u>\$0.00</u>
<u>Emisión de Obligaciones</u>	<u>\$0.00</u>	<u>\$0.00</u>
<u>Avales y Garantías</u>	<u>\$0.00</u>	<u>\$0.00</u>
<u>Juicios</u>	<u>\$0.00</u>	<u>\$0.00</u>
<u>Inversión mediante proyectos para prestación de</u>	<u>\$0.00</u>	<u>\$0.00</u>
<u>bienes concesionados o en comodato</u>	<u>\$0.00</u>	<u>\$0.00</u>

000000



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

Estado de Situación Financiera

Al 30/jun./2025

(Cifras en Pesos)

Usu: supervisor

Rep: rptEstadoSituacionFinanciera_ant

Fecha y 11/jul./2025

hora de Impresión 11:23 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	\$28,899,416.06	\$0.00
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$0.00	\$10,747,366.56
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$40,090,067.70	\$70,765,544.56
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$40,090,067.70	\$70,765,544.56
PRESUPUESTO DE EGRESOS		
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$68,989,483.76	\$60,018,178.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$44,551,425.79	\$0.00
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$19,632,858.29	\$4,477,262.11
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$44,070,916.26	\$64,495,440.11
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$44,070,916.26	\$54,584,212.81
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$44,070,916.26	\$54,584,212.81
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$44,070,916.26	\$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

0000004