



Usr: supervisor
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera_ant

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

Estado de Situación Financiera

Al 30/jun./2025

(Cifras en Pesos)

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
Efectivo y equivalentes	\$14,813,293.24	\$13,416,479.29	Cuentas por pagar a corto plazo	\$714,533.97	\$587,043.50
Efectivo	\$22,069.96	\$22,069.96	Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	\$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 efectivo 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	Total del Pasivo	\$714,533.97	\$587,043.50
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	\$232,520.17	\$232,062.17	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a i	\$962,321.28	\$35,678.00	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$22,603,667.94	\$22,603,667.94
Derechos a recibir bienes o servicios	\$78,000.00	\$78,000.00	APORTACIONES	\$22,603,667.94	\$22,603,667.94
Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y f	\$78,000.00	\$78,000.00	HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	\$38,966,966.96	\$29,409,381.60
Otros activos circulantes	\$28,547.81	\$28,547.81	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$9,557,585.36	\$16,378,277.63
Valores en garantía	\$28,547.81	\$28,547.81	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$9,537,374.83	-\$6,840,902.80
Total de Activos Circulantes	\$16,164,282.48	\$20,017,640.57	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$19,872,006.77	\$19,872,006.77
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$46,120,886.39	\$32,582,452.47	CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES	\$19,918,399.53	\$19,918,399.53
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN P.	\$66,238,372.62	\$57,192,511.80	CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	-\$46,392.76	-\$46,392.76
TERRENOS	\$11,048,790.00	\$11,048,790.00	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA H/	\$0.00	\$0.00
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$206,268.31	\$206,268.31	Total Hacienda Pública/Patrimonio	\$61,570,634.90	\$52,013,049.54
INFRAESTRUCTURA	\$54,698,854.31	\$45,937,453.49	Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	\$62,285,168.87	\$52,600,093.04
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚ	\$284,460.00	\$0.00			
BIENES MUEBLES	\$15,317,100.64	\$11,761,327.54			
Mobiliario y equipo de administración	\$2,238,658.27	\$1,783,326.84			
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 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	\$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 Martín
PUEBLA

Usr: supervisor
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera_ant

Estado de Situación Financiera

Al 30/jun./2025
(Cifras en Pesos)

Fecha y hora de impresión | 11/jul./2025
11:23 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
	\$0.00	\$0.00

0000003



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 30/jun./2025
(Cifras en Pesos)

Fecha y hora de impresión | 11/jul./2025
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

3000000