Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de San Martin
PUEBLA
Estado de Situación Financiera
Al 30/jun./2026
(Cifras en Pesos)

Usr: supervisor
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera_ant

Fecha y hora de Impresión: 10/jul./2026 11:17 a. m.

ACTIVO	2026	2025
ACTIVO CIRCULANTE	**$24,321,696.61**	$12,127,314.55
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	*$23,450,948.58*	*$11,143,446.52*
EFECTIVO	$22,069.96	$22,069.96
BANCOS/TESORERÍA	$23,428,878.62	$11,121,376.56
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	*$764,200.22*	*$877,320.22*
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	$10,406.51	$10,406.51
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	$233,300.17	$233,300.17
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A	$520,493.54	$633,613.54
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	*$78,000.00*	*$78,000.00*
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y I	$78,000.00	$78,000.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	*$28,547.81*	*$28,547.81*
VALORES EN GARANTÍA	$28,547.81	$28,547.81
Total de Activos Circulantes	**$24,321,696.61**	$12,127,314.55
ACTIVO NO CIRCULANTE	**$45,133,733.60**	$43,388,896.98
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN P.	*$68,071,071.31*	*$66,326,234.69*
TERRENOS	$11,048,790.00	$11,048,790.00
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	$206,268.31	$206,268.31
INFRAESTRUCTURA	$54,698,854.31	$54,698,854.31
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚ	$284,460.00	$284,460.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	$1,832,698.69	$87,862.07
BIENES MUEBLES	*$15,782,289.89*	*$15,782,289.89*
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	$2,246,765.63	$2,246,765.63
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	$25,965.00	$25,965.00
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	$3,142,613.75	$3,142,613.75
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	$10,366,945.51	$10,366,945.51
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	*-$42,788,610.76*	*-$42,788,610.76*
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	-$117,485.00	-$117,485.00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA	-$31,454,587.81	-$31,454,587.81
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-$9,944,128.60	-$9,944,128.60
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	-$1,272,409.35	-$1,272,409.35
ACTIVOS DIFERIDOS	*$2,031,172.82*	*$2,031,172.82*
ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	$2,031,172.82	$2,031,172.82
Total de Activos No Circulantes	**$45,133,733.60**	$43,388,896.98
Total del Activo	**$69,455,430.21**	$55,516,211.53

PASIVO	2026	2025
PASIVO CIRCULANTE	**$580,647.81**	$1,419,227.43
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	*$580,647.81*	*$1,419,227.43*
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	$0.00	$820,120.00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PL	$554,845.64	$579,175.49
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	$25,802.17	$19,931.94
Total de Pasivos Circulantes	**$580,647.81**	$1,419,227.43
PASIVO NO CIRCULANTE	**$0.00**	$0.00
Total del Pasivo	**$580,647.81**	$1,419,227.43
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	**$22,603,667.94**	$22,603,667.94
APORTACIONES	*$22,603,667.94*	*$22,603,667.94*
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	**$46,271,114.46**	$31,493,316.16
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	*$14,383,532.48*	*$2,083,934.56*
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	*$12,015,575.21*	*$9,537,374.83*
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	*$19,872,006.77*	*$19,872,006.77*
CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES	$19,918,399.53	$19,918,399.53
CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	-$46,392.76	-$46,392.76
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA H/	**$0.00**	$0.00
Total Hacienda Pública/Patrimonio	**$68,874,782.40**	$54,096,984.10
Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	**$69,455,430.21**	$55,516,211.53

Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de San Martin
PUEBLA
Estado de Situación Financiera
Al 30/jun./2026
(Cifras en Pesos)

Usr: supervisor
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera_ant

Fecha y hora de Impresión: 10/jul./2026 11:17 a. m.

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	2026	2025
VALORES	$0.00	$0.00
EMISIÓN DE OBLIGACIONES	$0.00	$0.00
AVALES Y GARANTÍAS	$0.00	$0.00
JUICIOS	$0.00	$0.00
INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE	$0.00	$0.00
BIENES CONCESIONADOS O EN COMODATO	$0.00	$0.00

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

Estado de Situación Financiera

Al 30/jun./2026

(Cifras en Pesos)

Usr: supervisor
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera_ant

Fecha y hora de Impresión: 10/jul./2026 11:17 a. m.

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	2026	2025
LEY DE INGRESOS		
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	*$73,275,755.00*	*$68,989,483.76*
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	*$32,781,823.92*	*$28,899,416.06*
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	*$40,493,931.08*	*$40,090,067.70*
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	*$40,493,931.08*	*$40,090,067.70*
PRESUPUESTO DE EGRESOS		
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	*$73,275,755.00*	*$68,989,483.76*
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	*$45,420,519.78*	*$44,551,425.79*
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	*$0.00*	*$19,632,858.29*
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	*$27,855,235.22*	*$44,070,916.26*
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	*$27,855,235.22*	*$44,070,916.26*
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	*$27,855,235.21*	*$44,070,916.26*
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	*$27,855,235.22*	*$44,070,916.26*

"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. MANUEL ANTONIO OSORIO LOPEZ
TITULAR DEL ORGANO INTERNO DE CONTROL