



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

Estado de Situación Financiera

Usu: supervisor

Rep: rptEstadoSituacionFinanciera_ant

Al 30/sep./2026

(Cifras en Pesos)

Fecha y 14/oct./2026

hora de Impresión 04:50 p. m.

	2026	2025		2026	2025
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE	\$22,697,197.04	\$12,127,314.55	PASIVO CIRCULANTE	\$610,467.16	\$1,419,227.43
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$21,413,570.76	\$11,143,446.52	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$610,467.16	\$1,419,227.43
EFFECTIVO	\$21,751.96	\$22,069.96	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$219,065.16	\$0.00
BANCOS/ TESORERÍA	\$21,391,818.80	\$11,121,376.56	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$820,120.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	\$1,177,078.47	\$877,320.22	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PL	\$364,772.46	\$579,175.49
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$10,406.51	\$10,406.51	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$26,629.54	\$10,931.94
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$436,947.04	\$233,300.17	Total de Pasivos Circulantes	\$610,467.16	\$1,419,227.43
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A	\$729,724.92	\$633,613.54	PASIVO NO CIRCULANTE	\$0.00	\$0.00
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	Total del Pasivo	\$610,467.16	\$1,419,227.43
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	\$28,547.81	\$28,547.81	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
VALORES EN GARANTÍA	\$28,547.81	\$28,547.81	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$22,603,667.94	\$22,603,667.94
Total de Activos Circulantes	\$22,697,197.04	\$12,127,314.55	APORTACIONES	\$22,603,667.94	\$22,603,667.94
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$47,950,868.02	\$43,388,896.98	HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	\$47,433,929.96	\$31,493,316.16
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN P.	\$70,688,326.24	\$66,326,234.69	RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$15,546,347.98	\$2,083,934.56
TERRENOS	\$11,048,790.00	\$11,048,790.00	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$12,015,575.21	\$9,537,374.83
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$206,268.31	\$206,268.31	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$19,872,006.77	\$19,872,006.77
INFRAESTRUCTURA	\$54,698,854.31	\$54,698,854.31	CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES	\$19,918,399.53	\$19,918,399.53
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$284,460.00	\$284,460.00	CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	-\$46,392.76	-\$46,392.76
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$4,449,953.62	\$87,862.07	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA H/	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$15,982,169.38	\$15,782,289.89			
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$2,287,706.81	\$2,246,765.63	Total Hacienda Pública/Patrimonio	\$70,037,597.90	\$54,096,984.10
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$25,965.00	\$25,965.00	Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	\$70,648,065.06	\$55,516,211.53
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$3,142,613.75	\$3,142,613.75			
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$10,525,883.82	\$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 BIENES	-\$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	\$47,950,868.02	\$43,388,896.98			
Total del Activo	\$70,648,065.06	\$55,516,211.53			

000001



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

Estado de Situación Financiera

Usu: supervisor

Rep: rptEstadoSituacionFinanciera_ant

Al 30/sep./2026

(Cifras en Pesos)

Fecha y 14/oct./2026

hora de Impresión 04:50 p. m.

	<u>2026</u>	<u>2025</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>

000002



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

Estado de Situación Financiera

Usr: supervisor

Rep: rptEstadoSituacionFinanciera_ant

Al 30/sep./2026

(Cifras en Pesos)

Fecha y 14/oct./2026

hora de Impresión 04:50 p. m.

	2026	2025
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS		
LEY DE INGRESOS		
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$73,275,755.00	\$68,989,483.76
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$17,983,189.67	\$15,515,393.84
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$55,292,565.33	\$53,474,089.92
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$55,292,565.33	\$53,474,089.92
PRESUPUESTO DE EGRESOS		
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$73,275,755.00	\$68,989,483.76
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$28,970,592.61	\$30,151,988.71
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$19,632,858.29
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$44,305,162.39	\$58,470,353.34
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$44,305,162.39	\$58,470,353.34
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$44,524,227.54	\$58,470,353.34
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$44,305,162.39	\$58,470,353.34

"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

000003