

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO SAN MIGUEL DE ALLENDE, GTO.					
Estado de Situación Financiera					
Al 31 de Diciembre de 2025					
(Cifras en Pesos)					
Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	90,800,305.43	23,873,021.42	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	34,808,683.25	33,280,218.62
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	108,054,921.22	106,134,056.17	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,929,184.65	4,500,168.27	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	3,061,544.18	3,061,544.18	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>203,845,955.48</b>	<b>137,568,790.04</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	7,765,292.67	0.00
			<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>42,573,975.92</b>	<b>33,280,218.62</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	12,936,784.84	12,936,784.84	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	812,426,367.55	791,777,883.90	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	86,432,059.08	82,937,619.21	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	7,201,152.06	7,039,280.65	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-169,179,543.60	-162,312,421.52	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	37,830,478.57	35,956,829.55	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00			
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	<b>Total del Pasivo</b>	<b>42,573,975.92</b>	<b>33,280,218.62</b>
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>787,647,298.50</b>	<b>768,335,976.63</b>			
<b>Total del Activo</b>	<b>991,493,253.98</b>	<b>905,904,766.67</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	168,285,924.39	168,285,924.39
			Aportaciones	131,407,137.53	131,407,137.53
			Donaciones de Capital	36,878,786.86	36,878,786.86
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	780,633,353.67	704,338,623.66
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	76,294,730.01	53,670,333.52
			Resultados de Ejercicios Anteriores	704,338,623.66	650,668,290.14
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>948,919,278.06</b>	<b>872,624,648.05</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>991,493,253.98</b>	<b>905,904,766.67</b>

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

DIRECCION ADMINISTRATIVA  
LIC. MARIA DE LOURDES MORALES ROJAS

DIRECTOR GENERAL  
ING FRANCISCO IVÁN UREÑA GUTIÉRREZ