

Formato 1 Estado de Situación Financiera Detallado - LDF

| Sistema de Agua Potable y Alcantarillado San Miguel de Allende, Gto.                     |                       |                       |  |                       |                       |
|--|-----------------------|-----------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| Estado de Situación Financiera Detallado - LDF   |                       |                       |  |                       |                       |
| al 31 de Diciembre de 2021 y al 30 de Septiembre de 2022                                 |                       |                       |  |                       |                       |
| (PESOS)  |                       |                       |  |                       |                       |
| Concepto (c)   | 2022                  | 2021                  | Concepto (c)   | 2022                  | 2021                  |
| <b>ACTIVO</b>  |                       |                       | <b>PASIVO</b>  |                       |                       |
| <b>Activo Circulante</b>   |                       |                       | <b>Activo Circulante</b>   |                       |                       |
| a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)                                      | 99,752,654.41         | 92,257,512.72         | a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)                                    | 7,679,054.22          | 4,323,953.42          |
| a1) Efectivo   | 151.96                | 50,148.04             | a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo   | 22,481.90             | 1,245,435.08          |
| a2) Bancos/Tesorería   |                       |                       | a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo  | 608,578.33            | 1,153,033.38          |
| a3) Bancos/Dependencias y Otros  | 99,235,805.25         | 56,095,282.16         | a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo  | 19,182.03             | 19,182.03             |
| a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)   | 517,001.12            | 36,112,082.52         | a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo   |                       |                       |
| a5) Fondos con Afectación Específica   |                       |                       | a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo   |                       |                       |
| a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración                       |                       |                       | a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo                 |                       |                       |
| a7) Otros Efectivos y Equivalentes   |                       |                       | a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo   | 6,201,072.81          | 1,360,100.36          |
| b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)                   | 62,173,832.43         | 54,159,384.14         | a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo                                       |                       |                       |
| b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo   |                       |                       | a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo  | 827,739.15            | 546,202.57            |
| b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo   | 18,767,461.80         | 18,779,303.68         | b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)   | -                     | -                     |
| b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo   | 4,000.00              | 4,000.00              | b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo   | -                     | -                     |
| b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo   | 43,378,358.80         | 35,352,078.63         | b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo                           | -                     | -                     |
| b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo                                 | 24,001.00             | 24,001.00             | b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo   | -                     | -                     |
| b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo  |                       |                       | c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)                                 | -                     | -                     |
| b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo                       | 10.83                 | 0.83                  | c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública  | -                     | -                     |
| c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)                              | 4,974,028.02          | 16,487,177.07         | c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero  | -                     | -                     |
| c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios           | 81,448.01             | 81,448.01             | d. Títulos y Valores a Corto Plazo   | -                     | -                     |
| c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo   | 102,061.44            | 83,130.24             | e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)  | -                     | -                     |
| c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo           |                       |                       | e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo   | -                     | -                     |
| c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo                             | 4,790,518.57          | 16,322,598.82         | e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo  | -                     | -                     |
| c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo                            |                       |                       | e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo  | -                     | -                     |
| d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)  | -                     | -                     | f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2)                | -                     | -                     |
| d1) Inventario de Mercancías para Venta  | -                     | -                     | f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo   | -                     | -                     |
| d2) Inventario de Mercancías Terminadas  | -                     | -                     | f2) Fondos en Administración a Corto Plazo   | -                     | -                     |
| d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración                                   | -                     | -                     | f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo  | -                     | -                     |
| d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción              | -                     | -                     | f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo                              | -                     | -                     |
| d5) Bienes en Tránsito   | -                     | -                     | f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo                            | -                     | -                     |
| e. Almacenes   | 3,061,544.18          | 3,061,544.18          | f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo   | -                     | -                     |
| f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)                   | -                     | -                     | g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)  | -                     | -                     |
| f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | -                     | -                     | g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo  | -                     | -                     |
| f2) Estimación por Deterioro de Inventarios  | -                     | -                     | g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo   | -                     | -                     |
| g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)   | -                     | -                     | g3) Otras Provisiones a Corto Plazo  | -                     | -                     |
| g1) Valores en Garantía  | -                     | -                     | h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)  | -                     | -                     |
| g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)                                     | -                     | -                     | h1) Ingresos por Clasificar  | -                     | -                     |
| g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago             | -                     | -                     | h2) Recaudación por Participar   | -                     | -                     |
| g4) Adquisición con Fondos de Terceros   | -                     | -                     | h3) Otros Pasivos Circulantes  | -                     | -                     |
| <b>IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)</b>                 | <b>169,962,059.04</b> | <b>165,965,618.11</b> | <b>IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)</b>                       | <b>7,679,054.22</b>   | <b>4,323,953.42</b>   |
| <b>Activo No Circulante</b>  |                       |                       | <b>Pasivo No Circulante</b>  |                       |                       |
| a. Inversiones Financieras a Largo Plazo   | -                     | -                     | a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo   | -                     | -                     |
| b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo                              | 12,936,784.84         | 12,936,784.84         | b. Documentos por Pagar a Largo Plazo  | -                     | -                     |
| c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso                         | 696,488,173.96        | 649,884,116.40        | c. Deuda Pública a Largo Plazo   | -                     | -                     |
| d. Bienes Muebles  | 67,361,513.08         | 65,926,280.79         | d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo   | -                     | -                     |
| e. Activos Intangibles   | 3,007,872.68          | 2,902,624.68          | e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo                       | -                     | -                     |
| f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes                            | 144,770,913.72        | 144,770,913.72        | f. Provisiones a Largo Plazo   | -                     | -                     |
| g. Activos Diferidos   | 30,947,191.10         | 29,082,129.02         | <b>IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB = a + b + c + d + e + f)</b>                          | <b>-</b>              | <b>-</b>              |
| h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes                          | -                     | -                     | <b>II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)</b>  | <b>7,679,054.22</b>   | <b>4,323,953.42</b>   |
| i. Otros Activos no Circulantes  | -                     | -                     | <b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>   |                       |                       |
| <b>IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)</b>      | <b>665,970,621.94</b> | <b>615,961,022.01</b> | <b>IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)</b>                              |                       |                       |
| <b>I. Total del Activo (I = IA + IB)</b>   | <b>835,932,680.98</b> | <b>781,926,640.12</b> | a. Aportaciones  | 167,681,419.39        | 167,681,419.39        |
|  |                       |                       | b. Donaciones de Capital   | 130,802,632.53        | 130,802,632.53        |
|  |                       |                       | c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio   | 36,878,786.86         | 36,878,786.86         |
|  |                       |                       |  | -                     | -                     |
|  |                       |                       | <b>IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)</b>                         | <b>660,572,207.37</b> | <b>609,921,267.31</b> |
|  |                       |                       | a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)  | 50,650,940.06         | 88,791,984.98         |
|  |                       |                       | b. Resultados de Ejercicios Anteriores   | 609,921,267.31        | 521,129,282.33        |
|  |                       |                       | c. Revalúos  | -                     | -                     |
|  |                       |                       | d. Reservas  | -                     | -                     |
|  |                       |                       | e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores  | -                     | -                     |
|  |                       |                       | <b>IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a+b)</b> | <b>-</b>              | <b>-</b>              |
|  |                       |                       | a. Resultado por Posición Monetaria  | -                     | -                     |
|  |                       |                       | b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios   | -                     | -                     |
|  |                       |                       | <b>III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)</b>                             | <b>828,253,626.76</b> | <b>777,602,686.70</b> |
|  |                       |                       | <b>IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)</b>                            | <b>835,932,680.98</b> | <b>781,926,640.12</b> |

\*Declaro bajo Protesta de decir verdad, que el análisis, evaluación y dictamen se ha hecho en estricto apego a la normatividad aplicable en la materia del evento en cuestión, que no contiene dolo, vicios ocultos y se emite con responsabilidad y honradez"

DIRECTORA ADMINISTRATIVA  
LIC. MARIA DE LOURDES MORALES ROJAS

DIRECTOR GENERAL  
ING. ARQ. CARLOS VAZQUEZ