

**SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE DOCTOR MORA, GTO.**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025**  
(Cifras en pesos)

| Concepto  | 2025                | 2024                | Concepto  | 2025                | 2024                |
|---|---------------------|---------------------|---|---------------------|---------------------|
| <b>ACTIVO</b>   |                     |                     | <b>PASIVO</b>   |                     |                     |
| <b>Activo Circulante</b>                                      |                     |                     | <b>Activo Circulante</b>  |                     |                     |
| Efectivo y Equivalentes                                       | 3,015,975.06        | 2,740,778.33        | Cuentas por Pagar a Corto Plazo   | 2,370,486.36        | 2,006,566.60        |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes                    | 2,508,188.70        | 2,513,832.67        | Documentos por Pagar a Corto Plazo  | 0.00                | 0.00                |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios                         | 0.00                | 0.00                | 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                |
| Atmósferas  | 0.00                | 0.00                | 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                |
|   |                     |                     | Otros Pasivos a Corto Plazo   | 416.66              | 416.66              |
| <b>Total de Activos Circulantes</b>                           | <b>5,524,173.76</b> | <b>5,254,611.00</b> |   |                     |                     |
| <b>Activo No Circulante</b>                                   |                     |                     | <b>Total de Pasivos Circulantes</b>   | <b>2,370,903.02</b> | <b>2,007,013.26</b> |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo                         | 0.00                | 0.00                | <b>Activo No Circulante</b>   |                     |                     |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo      | 0.00                | 0.00                | Cuentas por Pagar a Largo Plazo   | 16,363.48           | 16,363.48           |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 2,562,707.09        | 2,481,184.23        | Documentos por Pagar a Largo Plazo  | 0.00                | 0.00                |
| Bienes Muebles  | 580,498.61          | 580,498.61          | Deuda Pública a Largo Plazo   | 0.00                | 0.00                |
| Activos Intangibles   | 16,199.40           | 16,199.40           | Pasivos Diferidos a Largo Plazo   | 0.00                | 0.00                |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes    | 0.00                | 0.00                | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo            | 0.00                | 0.00                |
| Activos Diferidos   | 15,549.66           | 15,549.66           | Provisiones a Largo Plazo   | 0.00                | 0.00                |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes  | 0.00                | 0.00                |   |                     |                     |
| Otros Activos no Circulantes                                  | 0.00                | 0.00                | <b>Total de Pasivos No Circulantes</b>  | <b>16,363.48</b>    | <b>16,363.48</b>    |
| <b>Total de Activos No Circulantes</b>                        | <b>3,174,954.76</b> | <b>3,093,441.90</b> | <b>Total de Pasivos</b>   | <b>2,387,266.50</b> | <b>2,023,376.74</b> |
| <b>Total del Activo</b>                                       | <b>8,699,128.52</b> | <b>8,348,052.90</b> | <b>HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO</b>  |                     |                     |
|   |                     |                     | <b>Hacienda Publica/Patrimonio Contribuido</b>                                      | <b>272,826.43</b>   | <b>272,826.43</b>   |
|   |                     |                     | Aportaciones  | 0.00                | 0.00                |
|   |                     |                     | Donaciones de Capital   | 0.00                | 0.00                |
|   |                     |                     | Actualización de la Hacienda Publica/Patrimonio                                     | 272,826.43          | 272,826.43          |
|   |                     |                     | <b>Hacienda Publica/Patrimonio Generado</b>   | <b>6,038,935.59</b> | <b>6,051,749.73</b> |
|   |                     |                     | Resultados del Ejercicio (ahorro/ Desahorro)  | -12,814.14          | 1,227,663.16        |
|   |                     |                     | Resultados de Ejercicios Anteriores   | 6,051,749.73        | 4,823,986.57        |
|   |                     |                     | Revalúos  | 0.00                | 0.00                |
|   |                     |                     | Reservas  | 0.00                | 0.00                |
|   |                     |                     | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores                              | 0.00                | 0.00                |
|   |                     |                     | <b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Publica/Patrimonio</b> | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         |
|   |                     |                     | Resultado por Posición Monetaria  | 0.00                | 0.00                |
|   |                     |                     | Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios                                     | 0.00                | 0.00                |
|   |                     |                     | <b>Total Hacienda Publica/Patrimonio</b>  | <b>6,311,862.02</b> | <b>6,324,676.16</b> |
|   |                     |                     | <b>Total del Pasivo y Hacienda Publica/Patrimonio</b>                               | <b>8,699,128.52</b> | <b>8,348,052.90</b> |

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

  
**C. P. MARIFER PÉREZ RAMÍREZ**  
AUXILIAR CONTABLE SAPADM

  
**BIÓL. MIROSLAV J. MARTÍNEZ ARVIZU**  
DIRECTOR GENERAL DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE  
Y ALCANTARILLADO DE DOCTOR MORA, GTO.

