SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO SAN MIGUEL DE ALLENDE, GTO.
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Marzo de 2026
(Cifras en Pesos)

Concepto	2026	2025	Concepto	2026	2025
ACTIVO			**PASIVO**		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	123,615,162.33	90,800,305.43	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	38,687,992.90	34,808,683.25
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	113,315,167.33	108,054,921.22	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	6,346,047.40	1,929,184.65	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
			Otros Pasivos a Corto Plazo	7,765,292.67	7,765,292.67
Total de Activos Circulantes	246,337,921.24	203,845,955.48			
			Total de Pasivos Circulantes	46,453,285.57	42,573,975.92
Activo No Circulante					
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	12,936,784.84	12,936,784.84	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	820,392,177.36	812,428,367.55	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	87,057,791.64	86,432,059.08	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	7,201,152.08	7,201,152.08	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-170,903,548.34	-169,179,543.80	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	37,861,035.00	37,830,478.57	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	Total de Pasivos No Circulantes	0.00	0.00
Total de Activos No Circulantes	794,545,392.56	787,647,298.50	*Total del Pasivo*	46,453,285.57	42,573,975.92
Total del Activo	1,040,883,313.80	991,493,253.98	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			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	826,144,103.84	780,633,353.67
			Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	45,510,750.17	76,294,730.01
			Resultados de Ejercicios Anteriores	780,633,353.67	704,338,623.66
			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
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	994,430,028.23	948,919,278.06
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	1,040,883,313.80	991,493,253.98

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

DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA
LIC. MARIA DE LOURDES MORALES ROJAS

DIRECTOR GENERAL
FRANCISCO IVÁN UREÑA GUTIÉRREZ