

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADOS DE SAN JOSE ITURBIDE GUANAJUATO,
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2026
(Cifras en pesos)

ACTIVO	Concepto	2026	2025	Concepto	2026	2025
Activo Circulante				PASIVO		
Efectivo y Equivalentes	17,381,569.33	7,551,060.10		Activo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	48,233,904.52	44,518,190.81		Cuentas por Pagar a Corto Plazo	33,189,006.32	28,339,207.59
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00		Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00		Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00		Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00		Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00		Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Total de Activos Circulantes	65,615,473.85	52,069,250.91		Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Activo No Circulante				Otros Pasivos a Corto Plazo	574,848.22	574,848.22
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00		Total de Pasivos Circulantes	33,763,854.54	28,914,055.81
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00		Pasivo No Circulante		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	24,198,015.78	24,198,015.78		Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	21,496,206.90	20,856,521.26		Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	887,413.80	887,413.80		Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0.00	0.00		Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00		Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00		Provisiones a Largo Plazo	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	46,583,636.48	45,943,950.84		Total del Pasivo	33,763,854.54	28,914,055.81
Total del Activo	112,199,110.33	98,013,201.75		HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
				Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00	0.00
				Aportaciones	0.00	0.00
				Donaciones de Capital	0.00	0.00
				Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
				Hacienda Pública/Patrimonio Generado	78,435,255.79	69,099,145.94
				Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	9,336,109.85	7,049,411.69
				Resultados de Ejercicios Anteriores	69,099,145.94	62,049,734.25
				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	78,435,255.79	69,099,145.94
				Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	112,199,110.33	98,013,201.75

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

