

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ZITACUARO



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DETALLADO - LDF
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

(PESOS)

CONCEPTO	31/12/2025	31/12/2024	CONCEPTO	31/12/2025	31/12/2024
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	16,494,116.30	12,296,434.92	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	25,104,246.58	17,015,226.22
EFFECTIVO	122,621.70	59,879.00	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
BANCOS / TESORERIA	13,125,672.28	12,083,458.42	PROVEEDORES POR PAGAR CORTO PLAZO	944,415.39	25,520.00
BANCOS / DEPENDENCIAS Y OTROS	15,000.00	0.00	CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,630,063.68	2,217,646.07
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	3,074,742.90	17.54	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA	0.00	0.00	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION	156,279.36	156,279.36	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	0.00	0.00	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	19,333,128.58	12,434,946.02
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	3,769,062.89	4,652,985.31	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
DOCUMENTOS POR COBRAR	0.00	0.00	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,966,635.93	2,337,114.13
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,082,377.61	1,410,827.44	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERIA A CORTO PLAZO	0.00	0.00	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	7,586,685.28	3,242,157.87	PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	50,000.00	0.00	PORCION A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	50,000.00	0.00	TITULOS Y VALDRES A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO.	320,959.83	182,822.27
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	320,959.83	182,822.27
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0.00	0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
INVENTARIOS	0.00	0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION A CORTO PLAZO	0.00	0.00
INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA VENTA	0.00	0.00	FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO	0.00	0.00
INVENTARIO DE MERCANCIAS TERMINADAS	0.00	0.00	FONDOS EN ADMINISTRACION A CORTO PLAZO	0.00	0.00
INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACION	0.00	0.00	FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCION	0.00	0.00	FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
BIENES EN TRANSITO	0.00	0.00	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ALMACENES	0.00	0.00	VALORES Y BIENES EN GARANTIA A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ESTIMACION POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	PROVISIONES A CORTO PLAZO.	0.00	0.00

LIC. JUAN ANTONIO IXTLAHUAC ORNELA
 PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

ING. JOSE MANUEL LOPEZ DOMINGUEZ
 DIRECTOR DEL SAPA

ING. GENERAL DE DIVISION OSCAR M. NERI
 JEFE DE DIVISION FINANZAS

ING. CESAR ARTURO ARANDA SOTOMAYOR
 COMISARIO

PRESIDENTE
 DE LA JUNTA DE GOBIERNO
 SISTEMA DE AGUA POTABLE
 Y ALCANTARILLADO DE
 ZITACUARO 2024-2027

DIRECCION GENERAL
 SISTEMA DE AGUA POTABLE
 Y ALCANTARILLADO DE
 ZITACUARO 2024-2027

FINANZAS
 SISTEMA DE AGUA POTABLE
 Y ALCANTARILLADO DE
 ZITACUARO 2024-2027

COMISARIO
 DE LA JUNTA DE GOBIERNO
 SISTEMA DE AGUA POTABLE
 Y ALCANTARILLADO DE
 ZITACUARO 2024-2027

Bajo protesta de decir verdad, certificamos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos y reflejan la realidad del emisor.

000131

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ZITACUARO



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DETALLADO - LDF

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

(PESOS)

CONCEPTO	31/12/2025	31/12/2024	CONCEPTO	31/12/2025	31/12/2024
ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE	0.00	0.00	PROVISIONES PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ESTIMACION POR DETERIORO DE INVENTARIOS	0.00	0.00	PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
VALORES EN GARANTIA	0.00	0.00	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	15,180,155.08	16,058,055.33
BIENES EN GARANTIA (EXCLUYE DEPOSITOS DE FONDOS)	0.00	0.00	INGRESOS POR CLASIFICAR	0.00	0.00
BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACION EN PAGD.	0.00	0.00	RECAUDACION POR PARTICIPAR	0.00	0.00
ADQUISICION CON FONDOS DE TERCEROS	0.00	0.00	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	15,180,155.08	16,058,055.33
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	25,313,179.19	16,932,420.23	TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	40,605,361.49	33,256,105.82
ACTIVO NO CIRCULANTE			PASIVO NO CIRCULANTE		
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	0.00	0.00	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	3,842,433.00	3,842,433.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	174,851,083.92	175,185,205.81	DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	7,535,965.48	7,518,916.51	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O EN ADMINISTRACION A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES	47,273,674.53	40,789,085.30	PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	3,842,433.00	3,842,433.00
ESTIMACION POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	TOTAL DEL PASIVO	44,447,794.49	37,098,538.82
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO		
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	335,113,394.87	141,935,037.02	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	105,580,203.00	105,580,203.00
TOTAL DEL ACTIVO	360,426,574.06	158,867,457.25	APORTACIONES	0.00	0.00
			DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00
			ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	105,580,203.00	105,580,203.00
			HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO	10,398,576.57	10,208,715.43
			RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	-2,842,433.74	4,055,434.01
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	13,041,015.31	12,173,281.42
			REVALUOS	0.00	0.00
			RESERVAS	0.00	0.00
			RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00
			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00
			RESULTADO POR POSICION MONETARIA	0.00	0.00
			RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00
			TOTAL HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	115,978,779.57	121,788,918.43
			TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	150,426,574.06	158,867,457.25

Bajo protesta de decir verdad, declaro que este reporte y sus notas son razonablemente correctos y son una fiel representacion del emisor.



PRESIDENTE
DE LA JUNTA DE GOBIERNO
SISTEMA DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DE
ZITACUARO 2024-2027



DIRECCION GENERAL
SISTEMA DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DE
ZITACUARO 2024-2027



FINANZAS
SISTEMA DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DE
ZITACUARO 2024-2027



COMISARIO
DE LA JUNTA DE GOBIERNO
SISTEMA DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DE
ZITACUARO 2024-2027