

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ZITACUARO



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025

(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	15,454,116.30	12,289,434.82	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	25,104,246.58	17,015,225.22
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	5,769,062.88	4,652,985.31	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	50,000.00	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
ALMACÉNES	0.00	0.00	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	320,956.83	152,822.27
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
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	25,313,179.18	16,932,420.23	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	15,180,156.08	16,056,055.33
ACTIVO NO CIRCULANTE			TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	40,905,361.49	33,256,105.82
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	PASIVO NO CIRCULANTE		
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	174,651,083.92	175,185,205.81	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	3,842,433.00	3,842,433.00
BIENES MUEBLES	7,535,985.48	7,518,316.51	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-47,273,874.53	-40,769,085.30	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	3,842,433.00	3,842,433.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	TOTAL DEL PASIVO	44,447,794.49	37,098,538.82
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	135,113,394.57	141,915,037.02	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
TOTAL DEL ACTIVO	160,426,574.06	158,887,457.25	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	105,580,203.00	105,580,203.00
			APORTACIONES	0.00	0.00
			DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00
			ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	105,580,203.00	105,580,203.00
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	10,398,076.57	16,208,715.43
			RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	-2,542,438.74	4,035,434.91
			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 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 DE HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	115,978,779.57	121,788,918.43
			TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	160,426,574.06	158,887,457.25

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



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



DIRECCIÓN GENERAL
SISTEMA DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DE
ZITÁCUARO 2024-2027



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



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