

**SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO MUNICIPAL DE OCOSINGO**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**Al 30/09/2025**  
**( P E S O S )**

**ESF**  
**FECHA** 06 / 10 / 2025  
**HOJA** 1 DE 1

|                                                               | SALDO AL PERIODO<br>ACTUAL | SALDO AL PERIODO<br>ANTERIOR | NOTA<br>REL. |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------|------------------------------|--------------|
| <b><u>ACTIVO</u></b>                                          |                            |                              |              |
| <b><u>Activo Circulante</u></b>                               |                            |                              |              |
| Efectivo y Equivalentes                                       | 776,497.42                 | 421,368.47                   |              |
| Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes                    | 707,450.36                 | 529,800.36                   |              |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios                         | 113,206.00                 | 113,206.00                   |              |
| Otros Activos Circulantes                                     | 14,568.91                  | 14,568.91                    | ESF-11       |
| <b>Total Activo Circulante</b>                                | <b>1,611,722.69</b>        | <b>1,078,943.74</b>          |              |
| <b><u>Activo No Circulante</u></b>                            |                            |                              |              |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 562,500.00                 | 562,500.00                   | ESF-08       |
| Bienes Muebles                                                | 442,535.29                 | 354,638.29                   | ESF-08       |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes    | -467,467.56                | -467,467.56                  |              |
| <b>Total Activo No Circulante</b>                             | <b>537,567.73</b>          | <b>449,670.73</b>            |              |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>                                           | <b>2,149,290.42</b>        | <b>1,528,614.47</b>          |              |
| <b><u>PASIVO</u></b>                                          |                            |                              |              |
| <b><u>Pasivo Circulante</u></b>                               |                            |                              |              |
| Cuentas por Pagar a Corto Plazo                               | 825,688.73                 | 593,156.36                   | ESF-12       |
| <b>Total Pasivo Circulante</b>                                | <b>825,688.73</b>          | <b>593,156.36</b>            |              |
| <b>TOTAL PASIVO</b>                                           | <b>825,688.73</b>          | <b>593,156.36</b>            |              |
| <b><u>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</u></b>                     |                            |                              |              |
| <b><u>Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido</u></b>        |                            |                              |              |
| Donaciones de Capital                                         | 489,387.05                 | 489,387.05                   |              |
| <b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido</b>         | <b>489,387.05</b>          | <b>489,387.05</b>            |              |
| <b><u>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</u></b>            |                            |                              |              |
| Resultado de Ejercicio                                        | 388,143.58                 | 410,302.30                   |              |
| Resultados de Ejercicios Anteriores                           | 446,071.06                 | 35,768.76                    |              |
| <b>Total Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>             | <b>834,214.64</b>          | <b>446,071.06</b>            |              |
| <b>TOTAL HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>                    | <b>1,323,601.69</b>        | <b>935,458.11</b>            |              |
| <b>TOTAL PASIVO MÁS HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>         | <b>2,149,290.42</b>        | <b>1,528,614.47</b>          |              |

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

ELABORÓ

AUTORIZÓ

\_\_\_\_\_  
JORGE ELI TRUJILLO NAVARRO

\_\_\_\_\_  
VICTOR RAFAEL VERDE  
FUENTES

TESORERO DEL SAPAM

DIRECTOR DEL SAPAM