

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO MUNICIPAL DE OCOSINGO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO

Al 30/09/2025

(P E S O S)

ESFD

FECHA 06 / 10 / 2025

HOJA 1 DE 2

	SALDO AL PERIODO ACTUAL	SALDO AL PERIODO ANTERIOR	NOTA REL.
<u>ACTIVO</u>			
<u>Activo Circulante</u>			
Efectivo y Equivalentes			
Bancos / Tesorería	776,497.42	421,368.47	ESF-1
Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes			
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	707,450.36	529,800.36	ESF-3
Derechos a Recibir Bienes o Servicios			
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	88,206.00	88,206.00	ESF-3
Aticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	25,000.00	25,000.00	ESF-3
Otros Activos Circulantes			ESF-11
Valores en Garantía	14,568.91	14,568.91	
Total Activo Circulante	1,611,722.69	1,078,943.74	
<u>Activo No Circulante</u>			
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso			ESF-08
Terrenos	562,500.00	562,500.00	
Bienes Muebles			ESF-08
Mobiliario y Equipo de Administración	84,689.27	72,691.27	
Vehículo y Equipo de Transporte	308,996.02	249,997.02	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	48,850.00	31,950.00	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-467,467.56	-467,467.56	ESF-08
Total Activo No Circulante	537,567.73	449,670.73	
TOTAL ACTIVO	2,149,290.42	1,528,614.47	
<u>PASIVO</u>			
<u>Pasivo Circulante</u>			
Cuentas por Pagar a Corto Plazo			ESF-12
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	83,472.63	83,472.63	
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	727,192.88	509,683.73	
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	15,023.22	0.00	
Total Pasivo Circulante	825,688.73	593,156.36	
TOTAL PASIVO	825,688.73	593,156.36	
<u>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</u>			
<u>Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido</u>			
Donaciones de Capital			
Donaciones de Capital	489,387.05	489,387.05	
Total Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	489,387.05	489,387.05	
<u>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</u>			

ELABORÓ

AUTORIZÓ

JORGE ELI TRUJILLO NAVARRO

VICTOR RAFAEL VERDE FUENTES

TESORERO DEL SAPAM

DIRECTOR DEL SAPAM

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

ESFD
FECHA 06 / 10 / 2025
HOJA 2 DE 2

	SALDO AL PERIODO ACTUAL	SALDO AL PERIODO ANTERIOR	NOTA REL.
Resultado de Ejercicio			
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	300,246.58	410,302.30	
Incrementos	87,897.00	0.00	
Resultados de Ejercicios Anteriores			
Resultados de Ejercicios Anteriores	446,071.06	35,768.76	
Total Hacienda Pública/Patrimonio Generado	834,214.64	446,071.06	
TOTAL HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	1,323,601.69	935,458.11	
TOTAL PASIVO MÁS HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	2,149,290.42	1,528,614.47	

*“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