

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO MUNICIPAL DE OCOSINGO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31/03/2026

(P E S O S)

ESF

FECHA 12 / 05 / 2026

HOJA 1 DE 1

	SALDO AL PERIODO ACTUAL	SALDO AL PERIODO ANTERIOR	NOTA REL.
<u>ACTIVO</u>			
<u>Activo Circulante</u>			
Efectivo y Equivalentes	658,970.95	190,902.17	
Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes	914,486.45	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
Total Activo Circulante	1,701,232.31	848,477.44	
<u>Activo No Circulante</u>			
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	562,500.00	562,500.00	ESF-08
Bienes Muebles	805,264.09	709,252.10	ESF-08
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-593,326.42	-593,326.42	
Total Activo No Circulante	774,437.67	678,425.68	
TOTAL ACTIVO	2,475,669.98	1,526,903.12	
<u>PASIVO</u>			
<u>Pasivo Circulante</u>			
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	913,039.30	832,907.21	ESF-12
Total Pasivo Circulante	913,039.30	832,907.21	
TOTAL PASIVO	913,039.30	832,907.21	
<u>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</u>			
<u>Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido</u>			
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>			
Resultado de Ejercicio	868,634.77	-241,462.20	
Resultados de Ejercicios Anteriores	204,608.86	446,071.06	
Total Hacienda Pública/Patrimonio Generado	1,073,243.63	204,608.86	
TOTAL HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	1,562,630.68	693,995.91	
TOTAL PASIVO MÁS HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	2,475,669.98	1,526,903.12	

*“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