



# COMISION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE EL ARENAL HIDALGO

## Estado de Situación Financiera

Al 31/dic./2025

(Cifras en Pesos)

Usr: supervisor

Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

Fecha y 22/may./2026

hora de Impresión 02:00 p. m.

| CONCEPTO                                                      | 2025                | 2024                | CONCEPTO                                                                 | 2025                | 2024                |
|---------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>ACTIVO</b>                                                 |                     |                     | <b>PASIVO</b>                                                            |                     |                     |
| <b>ACTIVO CIRCULANTE</b>                                      |                     |                     | <b>PASIVO CIRCULANTE</b>                                                 |                     |                     |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES                                      | \$33,000.23         | \$116,701.08        | CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                          | \$25,435.47         | \$10,774.34         |
| DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES                    | \$92,241.61         | \$61,011.64         | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                       | \$0.00              | \$0.00              |
| DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS                         | \$0.00              | \$0.00              | PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO                  | \$0.00              | \$0.00              |
| INVENTARIOS                                                   | \$0.00              | \$0.00              | TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO                                          | \$0.00              | \$0.00              |
| ALMACENES                                                     | \$0.00              | \$0.00              | PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO                                          | \$0.00              | \$0.00              |
| 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              |
|                                                               |                     |                     | OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO                                              | \$0.00              | \$0.00              |
| <b>Total de Activos Circulantes</b>                           | <b>\$125,241.84</b> | <b>\$177,712.72</b> | <b>Total de Pasivos Circulantes</b>                                      | <b>\$25,435.47</b>  | <b>\$10,774.34</b>  |
| <b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>                                   |                     |                     | <b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>                                              |                     |                     |
| 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                                       | \$0.00              | \$0.00              |
| BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO | \$0.00              | \$0.00              | DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO                                              | \$0.00              | \$0.00              |
| BIENES MUEBLES                                                | \$46,607.76         | \$25,315.52         | PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO                                          | \$0.00              | \$0.00              |
| ACTIVOS INTANGIBLES                                           | \$0.00              | \$0.00              | FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO | \$0.00              | \$0.00              |
| DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES    | \$0.00              | \$0.00              | PROVISIONES A LARGO PLAZO                                                | \$0.00              | \$0.00              |
| ACTIVOS DIFERIDOS                                             | \$0.00              | \$0.00              |                                                                          |                     |                     |
| ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES  | \$0.00              | \$0.00              | <b>Total de Pasivos No Circulantes</b>                                   | <b>\$0.00</b>       | <b>\$0.00</b>       |
| OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES                                  | \$0.00              | \$0.00              |                                                                          |                     |                     |
| <b>Total de Activos No Circulantes</b>                        | <b>\$46,607.76</b>  | <b>\$25,315.52</b>  | <b>Total del Pasivo</b>                                                  | <b>\$25,435.47</b>  | <b>\$10,774.34</b>  |
| <b>Total del Activo</b>                                       | <b>\$171,849.60</b> | <b>\$203,028.24</b> | <b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>                                      |                     |                     |
|                                                               |                     |                     | <b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>                           | <b>\$0.00</b>       | <b>\$0.00</b>       |
|                                                               |                     |                     | APORTACIONES                                                             | \$0.00              | \$0.00              |
|                                                               |                     |                     | DONACIONES DE CAPITAL                                                    | \$0.00              | \$0.00              |
|                                                               |                     |                     | ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO                          | \$0.00              | \$0.00              |
|                                                               |                     |                     | <b>HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO</b>                             | <b>\$146,414.13</b> | <b>\$192,253.90</b> |
|                                                               |                     |                     | RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)                              | \$60,042.73         | \$170,769.42        |
|                                                               |                     |                     | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES                                      | \$86,371.40         | \$21,484.48         |
|                                                               |                     |                     | REVALUOS                                                                 | \$0.00              | \$0.00              |
|                                                               |                     |                     | RESERVAS                                                                 | \$0.00              | \$0.00              |

\*Importe Basados en Saldos Iniciales



COMISION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE EL ARENAL  
HIDALGO

Estado de Situación Financiera

Al 31/dic./2025

(Cifras en Pesos)

Fecha y 22/may./2026

hora de Impresión 02:00 p. m.

Usr: supervisor

Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

| CONCEPTO | 2025 | 2024 | CONCEPTO                                                                      | 2025         | 2024         |
|----------|------|------|-------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
|          |      |      | 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 Hacienda Pública/Patrimonio                                             | \$146,414.13 | \$192,253.90 |
|          |      |      | Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio                                | \$171,849.60 | \$203,028.24 |

\*Importe Basados en Saldos Iniciales



# COMISION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE EL ARENAL HIDALGO

## Estado de Situación Financiera

Al 31/dic./2025

(Cifras en Pesos)

Utr: supervisor

Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

Fecha y 22/may./2026

hora de Impresión 02:00 p. m.

| CONCEPTO                                                                                       | 2025   | 2024   | CONCEPTO                        | 2025   | 2024   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|---------------------------------|--------|--------|
| CUENTAS DE ORDEN CONTABLES                                                                     |        |        | CONTRATO DE COMODATO POR BIENES | \$7.00 | \$8.00 |
| VALORES                                                                                        | \$0.00 | \$0.00 |                                 |        |        |
| VALORES EN CUSTODIA                                                                            | \$0.00 | \$0.00 |                                 |        |        |
| CUSTODIA DE VALORES                                                                            | \$0.00 | \$0.00 |                                 |        |        |
| INSTRUMENTOS DE CRÉDITO PRESTADOS A FORMADORES DE MERCADO                                      | \$0.00 | \$0.00 |                                 |        |        |
| PRÉSTAMO DE INSTRUMENTOS DE CRÉDITO A FORMADORES DE MERCADO Y SU GARANTÍA                      | \$0.00 | \$0.00 |                                 |        |        |
| INSTRUMENTOS DE CRÉDITO RECIBIDOS EN GARANTÍA DE LOS FORMADORES DE MERCADO                     | \$0.00 | \$0.00 |                                 |        |        |
| GARANTÍA DE CRÉDITOS RECIBIDOS DE LOS FORMADORES DE MERCADO                                    | \$0.00 | \$0.00 |                                 |        |        |
| EMISIÓN DE OBLIGACIONES                                                                        | \$0.00 | \$0.00 |                                 |        |        |
| AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA           | \$0.00 | \$0.00 |                                 |        |        |
| AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA           | \$0.00 | \$0.00 |                                 |        |        |
| EMISIONES AUTORIZADAS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA                                    | \$0.00 | \$0.00 |                                 |        |        |
| SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA         | \$0.00 | \$0.00 |                                 |        |        |
| SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA         | \$0.00 | \$0.00 |                                 |        |        |
| CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA              | \$0.00 | \$0.00 |                                 |        |        |
| AVALES Y GARANTÍAS                                                                             | \$0.00 | \$0.00 |                                 |        |        |
| AVALES AUTORIZADOS                                                                             | \$0.00 | \$0.00 |                                 |        |        |
| AVALES FIRMADOS                                                                                | \$0.00 | \$0.00 |                                 |        |        |
| FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS POR DEUDAS A COBRAR                                              | \$0.00 | \$0.00 |                                 |        |        |
| FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS                                                                  | \$0.00 | \$0.00 |                                 |        |        |
| FIANZAS OTORGADAS PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES DEL GOBIERNO                         | \$0.00 | \$0.00 |                                 |        |        |
| FIANZAS OTORGADAS DEL GOBIERNO PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES                         | \$0.00 | \$0.00 |                                 |        |        |
| JUICIOS                                                                                        | \$0.00 | \$0.00 |                                 |        |        |
| DEMANDAS JUDICIALES EN PROCESO DE RESOLUCIÓN                                                   | \$0.00 | \$0.00 |                                 |        |        |
| RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL                                                     | \$0.00 | \$0.00 |                                 |        |        |
| INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES                    | \$0.00 | \$0.00 |                                 |        |        |
| CONTRATOS PARA INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES     | \$0.00 | \$0.00 |                                 |        |        |
| INVERSIÓN PÚBLICA CONTRATADA MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES | \$0.00 | \$0.00 |                                 |        |        |
| BIENES CONCESIONADOS O EN COMODATO                                                             | \$0.00 | \$0.00 |                                 |        |        |
| BIENES BAJO CONTRATO EN CONCESIÓN                                                              | \$0.00 | \$0.00 |                                 |        |        |
| CONTRATO DE CONCESIÓN POR BIENES                                                               | \$0.00 | \$0.00 |                                 |        |        |
| BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO                                                               | \$7.00 | \$8.00 |                                 |        |        |

\*Importe Basados en Saldos Iniciales



# COMISION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE EL ARENAL HIDALGO

## Estado de Situación Financiera

Usr: supervisor

Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

Al 31/dic./2025

(Cifras en Pesos)

Fecha y 22/may./2026

hora de Impresión 02:00 p. m.

| CONCEPTO                                          | 2025            | 2024            |
|---------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS</b>           |                 |                 |
| <b>LEY DE INGRESOS</b>                            |                 |                 |
| LEY DE INGRESOS ESTIMADA                          | \$2,410,965.80  | \$2,410,965.80  |
| LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR                      | \$0.00          | \$0.00          |
| MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA      | -\$1,109,489.95 | -\$1,374,166.08 |
| LEY DE INGRESOS DEVENGADA                         | \$1,301,475.85  | \$1,036,799.72  |
| LEY DE INGRESOS RECAUDADA                         | \$1,301,475.85  | \$1,036,799.72  |
| <b>PRESUPUESTO DE EGRESOS</b>                     |                 |                 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO                   | \$2,410,965.80  | \$2,410,965.80  |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER                | \$38,750.49     | \$145,453.90    |
| MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO | -\$1,109,489.95 | -\$1,374,166.08 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO               | \$1,262,725.36  | \$891,345.82    |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO                  | \$1,262,725.36  | \$891,345.82    |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO                   | \$1,262,725.36  | \$891,345.82    |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO                     | \$1,262,725.36  | \$891,345.82    |

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

FRANCISCO LEONEL ANGELES ESPARZA  
DIRECTOR GENERAL

L.C. CLAUDIA SANCHEZ GÓMEZ  
SUBDIRECTORA DEL AREA ADMINISTRATIVA Y CONTABLE

LIC. VERONICA HERNANDEZ ESCORZA  
COMISARIO

\*Importe Basados en Saldos Iniciales