

Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de San Francisco del Rincón, Gto.	
Notas de Desglose y Memoria	Ejercicio 2025
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2025	Periodicidad Trimestral
(Cifras en Pesos)	Corte 2

NOTAS	DESCRIPCIÓN
	I. NOTAS DE DESGLOSE:
	INFORMACION CONTABLE
ACT-01	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS
ACT-02	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS
ESF-01	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS
ESF-02	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR
ESF-03	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO
ESF-04	BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS)
ESF-05	ALMACENES
ESF-06	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS
ESF-07	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL
ESF-08	BIENES MUEBLES E INMUEBLES
ESF-09	INTANGIBLES Y DIFERIDOS
ESF-10	ESTIMACIONES Y DETERIOROS
ESF-11	OTROS ACTIVOS
ESF-12	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
ESF-13	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS
ESF-14	PASIVOS DIFERIDOS
ESF-15	PROVISIONES
ESF-16	OTROS PASIVOS
VMP-01	PATRIMONIO CONTRIBUIDO
VMP-02	PATRIMONIO GENERADO
EFE-01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES
EFE-02	ADQ. DE ACT. DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS
EFE-03	CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS

Conciliación In
Conciliación Egr

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Memoria

CONTABLES
PRESUPUESTARIAS
INGRESOS
EGRESOS

II. DE MEMORIA (DE ORDEN):

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

ING. OCTAVIO GONZÁLEZ GARCÍA
PRESIDENTE DEL CONSEJO DIRECTIVO
AUTORIZA

LIC. ADELA SAMANTHA DÁVALOS ANAYA
SECRETARIA DEL CONSEJO DIRECTIVO
AUTORIZA

C.B. HILARIA ARRIGÓN QUIROZ
GERENTE DE ADMÓN. Y FINANZAS
ELABORA

Notas

ACT-01 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Explicación
4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	70,823,963.91		
4100	INGRESOS DE GESTION	69,747,922.81		
4110	Impuestos	0.00		
4111	Impuestos Sobre los Ingresos	0.00		
4112	Impuestos Sobre el Patrimonio	0.00		
4113	Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	0.00		
4114	Impuestos al Comercio Exterior	0.00		
4115	Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables	0.00		
4116	Impuestos Ecológicos	0.00		
4117	Accesorios de Impuestos	0.00		
4118	Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00		
4119	Otros Impuestos	0.00		
4120	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00		
4121	Aportaciones para Fondos de Vivienda	0.00		
4122	Cuotas para la Seguridad Social	0.00		
4123	Cuotas de Ahorro para el Retiro	0.00		
4124	Accesorios de Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00		
4129	Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social	0.00		
4130	Contribuciones de Mejoras	0.00		
4131	Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	0.00		
4132	Contribuciones de Mejoras no Comprendidas en la Ley de Ingresos Vigente, Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00		
4140	Derechos	0.00		
4141	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	0.00		
4143	Derechos por Prestación de Servicios	0.00		
4144	Accesorios de Derechos	0.00		
4145	Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00		
4149	Otros Derechos	0.00		
4150	Productos	0.00		
4151	Productos	0.00		
4154	Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00		
4160	Aprovechamientos	0.00		
4161	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00		
4162	Multas	0.00		
4163	Indemnizaciones	0.00		
4164	Reintegros	0.00		
4165	Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	0.00		
4166	Aprovechamientos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00		
4168	Accesorios de Aprovechamientos	0.00		
4169	Otros Aprovechamientos	0.00		
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	69,747,922.81		
4171	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Instituciones Públicas de Seguridad Social	0.00		
4172	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Estado	0.00		
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	69,747,922.81		
4174	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria	0.00		
4175	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00		
4176	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00		
4177	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria	0.00		
4178	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de los Poderes Legislativo y Judicial, y de los Órganos Autónomos	0.00		
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00		
4210	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00		
4211	Participaciones	0.00		
4212	Aportaciones	0.00		
4213	Convenios	0.00		
4214	Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal	0.00		
4215	Fondos Distintos de Aportaciones	0.00		
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0.00		
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	0.00		
4223	Subsidios y Subvenciones	0.00		
4225	Pensiones y Jubilaciones	0.00		
4227	Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo	0.00		
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	1,076,041.10		
4310	Ingresos Financieros	0.00		
4311	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	0.00		
4319	Otros Ingresos Financieros	0.00		
4320	Incremento por Variación de Inventarios	0.00		

5331	Convenios de Reasignación	0.00	0%
5332	Convenios de Descentralización y Otros	0.00	0%
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0%
5410	Intereses de la Deuda Pública	0.00	0%
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0.00	0%
5412	Intereses de la Deuda Pública Externa	0.00	0%
5420	Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0%
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0.00	0%
5422	Comisiones de la Deuda Pública Externa	0.00	0%
5430	Gastos de la Deuda Pública	0.00	0%
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0.00	0%
5432	Gastos de la Deuda Pública Externa	0.00	0%
5440	Costo por Coberturas	0.00	0%
5441	Costo por Coberturas	0.00	0%
5450	Apoyos Financieros	0.00	0%
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0.00	0%
5452	Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00	0%
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0%
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	0%
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0%
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0.00	0%
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	0.00	0%
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	0%
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0.00	0%
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0%
5517	Amortización de Activos Intangibles	0.00	0%
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	0%
5520	Provisiones	0.00	0%
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0.00	0%
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0.00	0%
5530	Disminución de Inventarios	0.00	0%
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0%
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0%
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0%
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0%
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0%
5590	Otros Gastos	0.00	0%
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	0%
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0.00	0%
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0.00	0%
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas	0.00	0%
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0.00	0%
5596	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0%
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00	0%
5598	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública Negativas	0.00	0%
5599	Otros Gastos Varios	0.00	0%
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0%
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0%
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	0%

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

ING. OCTAVIO GONZÁLEZ GARCÍA
PRESIDENTE DEL CONSEJO DIRECTIVO
AUTORIZA

LIC. ADELA SAMANTHA DÁVALOS ANAYA
SECRETARIA DEL CONSEJO DIRECTIVO
AUTORIZA

C.P. HILARIA ARRIAGA QUIROZ
GERENTE DE ADMÓN. Y FINANZAS
ELABORA

Notas:

ESTADO FONDO CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS									
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo						

1114	Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	33,025,806.62							
1115	Fondos con Afectación Específica	0.00							
1121	Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00							

ESTADO CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	2024		2023		2022		2021		Facilidad de Cobro
1122	Gastos por Cobrar a Corto Plazo	28,045,162.95	220		181		0		0		0
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00									0

ESTADO CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 60 Días		A 180 Días		A 365 Días		+ 365 Días		Característica
1125	Dudosos Diversos por Cobrar a Corto Plazo	183,512.94	183,512.94		0.00		0.00		0.00		0.00
1125	Dudosos por Anticipos de la Teoría a Corto Plazo	43,000.00	43,000.00		0.00		0.00		0.00		0.00
1125	Prestamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
1129	Otros Derechos a Recibir Eléctrico o Equivalentes a Corto Plazo	15,874,273.78	15,874,273.78		0.00		0.00		0.00		0.00
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	97,841.60	97,841.60		0.00		0.00		0.00		0.00
1132	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
1133	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
1134	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	610,992.46	610,992.46		0.00		0.00		0.00		0.00
1139	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00

ESTADO BIENES FINANCIEROS PARA SU TRANSFORMACIÓN EN ESTIMACIONES Y DETERMINOS (INVENTARIOS)

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Sistema de Cobro		Método de Valuación		Conversión de la Aplicación		Impuesto de Información Financiera	
1140	Inventarios	0.00								
1141	Inventario de Mercancías para Venta	0.00								
1142	Inventario de Mercancías Terminadas	0.00								
1143	Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00								
1144	Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00								
1145	Bienes en Tránsito	0.00								

ESTADO ALMACENES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Método		Convencional de Aplicación		Impuesto a la Información Financiera por cambios en el método	
1150	Almacenes	4,260,822.17						
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	4,260,822.17						

ESTADO FIDUCIARIOS, MANDATOS Y CONTRATOS AJUJADOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo		Características	
1213	Fiduciarios, Mandatos y Contratos Analógicos	0.00				

ESTADO PARTICIPACIONES Y ANOTACIONES DE CAPITAL

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto				
1211	Títulos a Largo Plazo	0.00				
1212	Títulos y Valores a Largo Plazo	0.00				
1214	Participaciones y Aportaciones de Capital	0.00				

ESTADO BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Dep. Gasto		Dep. Acumulada		Método de depreciación		Tasa determinada		Criterios
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	291,340,916.69			30,355,147.16						
1231	Terrenos	26,120,180.83			0.00						
1232	Viviendas	0.00			0.00						
1233	Edificios no Habitacionales	82,523,180.66			30,355,147.16						
1234	Infraestructura	153,839,660.46			0.00						
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	2,152,469.43			0.00						
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	1,112,583.11			0.00						
1239	Otros Bienes Inmuebles	87,384,204.61			0.00						
1240	Bienes Muebles	7,656,009.95			0.00						
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	3,378,693.36			0.00						
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y de Recreación	560,623.14			0.00						
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	3,798,623.14			0.00						
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	22,574,979.11			0.00						
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00			0.00						
1246	Máquinaria, Otros Equipos y Herramientas	36,160,893.12			0.00						
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	11,845.00			0.00						
1248	Activos Biológicos	0.00			0.00						

ESTADO INTANGIBLES Y DIFERIDOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Amort. Gasto		Amort. Acum.		Método aplicados		Tasa Aplicada		Criterios
1250	Activos Intangibles	4,873,197.50			654,669.52						
1251	Software	770,741.66			0.00						
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00			0.00						
1253	Concesiones y Franquicias	3,480,591.84			0.00						
1254	Licencias	621,564.00			0.00						
1259	Otros Activos Intangibles	0.00			0.00						

1200	Activos Diferidos	21,464,278.56
1201	Estados, Contratos y Evaluación de Proyectos	0.00
1202	Documentos de Garantía en Régimen de Arrendamiento Financiero	0.00
1203	Gastos Pasivos por Adelantado a Largo Plazo	0.00
1204	Anticipos a Largo Plazo	0.00
1205	Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado	0.00
1206	Otros Activos Diferidos	0.00

ESP-19 ESTIMACIONES Y DETERMINOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Critico	SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR
1160	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00		
1161	Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00		
1162	Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00		

ESP-11 OTROS ACTIVOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica	SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR
1190	Otros Activos Circulantes	0.00		
1191	Valores en Garantía	0.00		
1192	Bienes en Garantía de Echeques, Descuentos, Asignamientos y Dación en Pago	0.00		
1193	Bienes en Garantía de Terceros	0.00		
1194	Otros Activos no Circulantes	0.00		
1290	Bienes en Concreción	0.00		
1291	Bienes en Arrendamiento Financiero	0.00		
1292	Bienes en Condonado	0.00		
1293	Bienes en Condonado	0.00		

ESP-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 90 Días	A 180 Días	A 365 Días	Más 365 Días	Características
2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,408,065.07	2,408,065.07	0.00	0.00	0.00	
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1,448,486.83	1,448,486.83	0.00	0.00	0.00	
2113	Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	29,017.18	29,017.18	0.00	0.00	0.00	
2114	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2116	Retenciones y Otros Gastos de la Orden Pública por Pagar a Corto Plazo	1,098,019.26	1,098,019.26	0.00	0.00	0.00	
2117	Retenciones y Otros Gastos de la Orden Pública por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2118	Otros Cuentas por Pagar a Corto Plazo	31,551.74	31,551.74	0.00	0.00	0.00	
2119	Otros Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2120	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2121	Documentos con Contravalor por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2122	Documentos con Contravalor por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2123	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

ESP-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaliza	Característica	SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR
2160	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00			
2161	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00			
2162	Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00			
2163	Fondos Confinados a Corto Plazo	0.00			
2164	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Analógicos a Corto Plazo	0.00			
2165	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00			
2166	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00			
2250	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00			
2251	Fondos en Garantía a Largo Plazo	0.00			
2252	Fondos en Administración a Largo Plazo	0.00			
2253	Fondos Confinados a Largo Plazo	0.00			
2254	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Analógicos a Largo Plazo	0.00			
2255	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00			
2256	Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo	0.00			

ESP-14 PASIVOS DIFERIDOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaliza	Característica	SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR
2150	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00			
2151	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00			
2152	Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00			
2153	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00			
2240	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00			
2241	Créditos Diferidos a Largo Plazo	0.00			
2242	Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo	0.00			
2243	Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00			

ESP-16 PROVISIONES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaliza	Característica	SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR
2170	Provisiones a Corto Plazo	0.00			
2171	Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0.00			
2172	Provisión para contingencias a Corto Plazo	0.00			
2173	Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00			
2260	Provisiones a Largo Plazo	0.00			
2261	Provisión para Demandas y Juicios a Largo Plazo	0.00			
2262	Provisión para Pensiones a Largo Plazo	0.00			
2263	Provisión para Contingencias a Largo Plazo	0.00			
2264	Otras Provisiones a Largo Plazo	0.00			

ESP-19 OTROS PASIVOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Numbeza	Característica
2190	Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00		SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR
2191	Ingresos por Clasificar	0.00		
2192	Reclasificación por Participar	0.00		
2193	Otros Pasivos Circulantes	0.00		

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

ING. OCTAVIO GONZÁLEZ GARCÍA
PRESIDENTE DEL CONSEJO DIRECTIVO
AUTORIZA

LIC. ADELA SAMAHTHA DÍAZ VALS ANAYA
SECRETARÍA DEL CONSEJO DIRECTIVO
AUTORIZA

C. P. HILARIA SARRACÓN QUIROZ
GERENTE DE ADMÓN. Y FINANZAS
ELABORA

Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de San Francisco del Rincón, Gto.

Ejercicio: 2025

Notas de Desglose Estado de Variación en la Hacienda Pública

Periodicidad: Trimestral

Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2025

Corte: 2

(Cifras en Pesos)

Notas

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3110	Aportaciones	68,581,274.74		
3120	Donaciones de Capital	83,520,581.06		
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00		

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Procedencia
3210	Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	26,376,010.25	
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	211,659,010.02	
3230	Revalúos	0.00	
3231	Revalúo de Bienes Inmuebles	0.00	
3232	Revalúo de Bienes Muebles	0.00	
3233	Revalúo de Bienes Intangibles	0.00	
3239	Otros Revalúos	0.00	
3240	Reservas	0.00	
3241	Reservas de Patrimonio	0.00	
3242	Reservas Territoriales	0.00	
3243	Reservas por Contingencias	0.00	
3250	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	
3251	Cambios en Políticas Contables	0.00	
3252	Cambios por Errores Contables	0.00	
3253	Cambios en Estimaciones Contables	0.00	

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

ING. OCTAVIO GONZÁLEZ GARCÍA

PRESIDENTE DEL CONSEJO DIRECTIVO

AUTORIZA

LIC. ADELA SAMANTHA DÁVALOS ANAYA

SECRETARIA DEL CONSEJO DIRECTIVO

AUTORIZA

C.P. HILARIA ARRIAGA QUIROZ

GERENTE DE ADMÓN. Y FINANZAS

ELABORA

Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de San Francisco del Rincón, Gto.

Ejercicio: 2025

Notas de Desglose Estado de Flujos de Efectivo

Periodicidad: Trimestral

Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2025

Corte: 2

(Cifras en Pesos)

Notas

EFE-01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2025	2024
1111	Efectivo	0.00	0.00
1112	Bancos/Tesorería	607,629.57	4,238,056.48
1113	Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	33,605,806.62	29,660,051.12
1115	Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	476,701.22	476,701.22
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
1110	Total de Efectivo y Equivalentes	34,690,137.41	34,374,808.82

EFE-02 ADQ. DE ACT. DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2025	2024
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	22,137,403.65	62,465,117.63
1231	Terrenos	0.00	0.00
1232	Viviendas	0.00	0.00
1233	Edificios no Habitacionales	0.00	0.00
1234	Infraestructura	0.00	0.00
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	20,873,397.37	62,465,117.63
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	1,264,006.28	0.00
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00
1240	Bienes Muebles	1,223,275.73	2,829,256.66
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	123,015.03	693,156.91
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	278,760.22
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	23,430.00	0.00
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	90,517.24
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,076,830.70	1,766,822.29
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
1248	Activos Biológicos	0.00	0.00
1250	Activos Intangibles	103,338.00	177,648.00
1251	Software	0.00	0.00
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00	0.00
1253	Concesiones y Franquicias	0.00	0.00
1254	Licencias	103,338.00	177,648.00
1259	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00
	Total de Aplicación de efectivo por Actividades de Inversión	23,464,017.38	65,472,022.29

EFE-03 CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2025	2024
3210	Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	26,376,010.25	39,215,247.85
	(+) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	-2,169,226.93	24,983,543.34
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	0.00	0.00
5120	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
5120	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
5130	Amortización gastos pagados por anticipado CP	0.00	0.00
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
5410	Intereses de la deuda pública	0.00	0.00
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
5420	Comisiones de la deuda pública	0.00	0.00
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
5430	Gastos de la deuda pública	0.00	0.00
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
5440	Costo por coberturas	0.00	0.00
5441	Costo por coberturas	0.00	0.00
5450	Apoyos financieros	0.00	0.00
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0.00	0.00
5452	Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00	0.00
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	8,185,270.46
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	8,185,270.46
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0.00	0.00
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	0.00	3,272,465.98
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	0.00
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0.00	4,822,465.22
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0.00
5517	Amortización de Activos Intangibles	0.00	90,339.26
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	0.00
5520	Provisiones	0.00	0.00
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0.00	0.00
5530	Disminución de Inventarios	0.00	0.00

5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0.00
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0.00
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
5590	Otros Gastos	0.00	0.00
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0.00	0.00
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0.00	0.00
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes	0.00	0.00
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0.00	0.00
5596	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00	0.00
5599	Otros Gastos Varios	0.00	0.00
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	10,495,452.57
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0.00	10,495,452.57
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	10,495,452.57
2110	Incremento en Cuentas por Pagar de Operación	-2,169,226.93	6,302,820.31
2111	Provisiones capítulo 1000	-3,306,594.43	-399,577.44
2112	Provisiones capítulo 2000	446,647.51	12,069.12
2112	Provisiones capítulo 3000	690,719.99	6,690,328.63
2115	Provisiones capítulo 4000	0.00	0.00
2114	Provisiones capítulo 8000	0.00	0.00
	(-) Movimientos de partidas (o rubros) que afectan al efectivo	0.00	0.00
3100	Ingresos (Patrimonio Capital)	0.00	0.00
	Estatal	0.00	0.00
	Municipal	0.00	0.00
	Convenio Federal	0.00	0.00
	Aportaciones Federales	0.00	0.00
	(-) Movimientos de partidas (o rubros) que afectan al efectivo (gasto)	0.00	0.00
1270	Activos Diferidos	0.00	0.00
1273	Gastos pagados por anticipado LP	0.00	0.00
	(-) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo (Ingreso)	787,369.76	376,117.05
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00	0.00
4310	Ingresos Financieros	0.00	0.00
4311	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	0.00	0.00
4319	Otros Ingresos Financieros	0.00	0.00
4320	Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0.00
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0.00
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
4330	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
4340	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
4341	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
4392	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	0.00	0.00
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor	0.00	0.00
4394	Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables	0.00	0.00
4395	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
4396	Utilidades por Participación Patrimonial	0.00	0.00
4397	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor	0.00	0.00
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
1120	Incremento en Cuentas por Cobrar de Operación	787,369.76	376,117.05
1124	Ingresos por recuperar CRI 10	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 20	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 30	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 40	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 50	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 60	0.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 70	787,369.76	376,117.05
1122	Cuentas por cobrar CRI 80	0.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 90	0.00	0.00
	= Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	23,419,413.56	63,822,674.14

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

ING. OCTAVIO GONZÁLEZ GARCÍA
PRESIDENTE DEL CONSEJO DIRECTIVO
AUTORIZA

P.P.
LIC. ADELA SAMANTHA DAVALOS ANAYA
SECRETARIA DEL CONSEJO DIRECTIVO
AUTORIZA

C.P. HILARIA ARRIAGA QUIROZ
GERENTE DE ADMÓN. Y FINANZAS
ELABORA

Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de San Francisco del Rincón, Gto.

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2025

(Cifras en pesos)

Concepto	2025
1. Total de Ingresos Presupuestarios	70,823,963.91

2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios		0.00
2.1 Ingresos Financieros		0.00
2.2 Incremento por Variación de inventarios		0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones		0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios		0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios		0.00

3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables		0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales		0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos		0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables		0.00

4. Total de Ingresos Contables		70,823,963.91
--------------------------------	--	---------------

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

ING. OCTAVIO GONZÁLEZ GARCÍA
PRESIDENTE DEL CONSEJO DIRECTIVO
AUTORIZA

LIC. ADELA SAMANTHA DÁVALOS ANAYA
SECRETARÍA DEL CONSEJO DIRECTIVO
AUTORIZA

C.P. HILARIA ARRIAGA QUIROZ
GERENTE DE ADMÓN. Y FINANZAS
ELABORA

Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de San Francisco del Rincón, Gto.

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2025

(Cifras en pesos)

Concepto	2025
1. Total de Egresos Presupuestarios	68,370,217.08

2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	26,422,713.46
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	2,241,940.38
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	161,458.65
2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	23,430.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,142,431.44
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	103,338.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	20,898,412.18
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	1,264,006.28
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Préstamos	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	587,696.53

3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	2,500,450.04
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.4 Otros Gastos	0.00
3.5 Inversión Pública no Capitalizable	0.00
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	2,500,450.04

4. Total de Gastos Contables	44,447,953.66
-------------------------------------	----------------------

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

ING. OCTAVIO GONZÁLEZ GARCÍA
PRESIDENTE DEL CONSEJO DIRECTIVO
AUTORIZA

LIC. ADELA SAMANTHA DÁVALOS ANAYA
SECRETARIA DEL CONSEJO DIRECTIVO
AUTORIZA

C.P. HILARIA ARRIAGA QUIROZ
GERENTE DE ADMÓN. Y FINANZAS
ELABORA