

AGUA POTABLE SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE MAGDALENA (SAPASMAG)

Estado de Situación Financiera

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025

(Cifras en pesos)

Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	1,923,169.27	5,659,881.84	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	186,884.03	156,324.87
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	6,820,507.70	439,184.32	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	7,294.17	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública 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	18,785.21	0.00	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Total de Activos Circulantes	8,762,462.18	6,106,360.33	Otros Pasivos a Corto Plazo	30,403.44	23,635.67
Activo No Circulantes			Total de Pasivos Circulantes	217,287.47	179,960.54
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	Pasivos No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	11,533,152.89	11,533,152.89	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	8,792,234.33	6,756,768.79	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	275,848.11	262,036.63	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-7,104,816.27	-5,918,563.71	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	Total de Pasivos No Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	Total del Pasivo	217,287.47	179,960.54
Total de Activos No Circulantes	13,496,419.06	12,633,394.60	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Total del Activo	22,258,881.24	18,739,754.93	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	1,686,914.44	1,686,914.44
			Aportaciones	1,686,914.44	1,686,914.44
			Donaciones de Capital	0.00	0.00
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	20,354,679.33	16,872,879.95
			Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	3,485,807.87	3,247,281.66
			Resultados de Ejercicios Anteriores	16,868,871.46	13,625,598.29
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			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	22,041,593.77	18,559,794.39
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	22,258,881.24	18,739,754.93

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

FABIAN HERNANDEZ MEDINA
DIRECTOR

ASEJ2025-13-15-07-2026-1



JOSÉ ADRIÁN GONZÁLEZ RODRÍGUEZ
ADMINISTRADOR