



SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Marzo de 2019 y 2018
(Pesos)

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2019	2018		2019	2018
ACTIVO			PASIVO		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	30,277,471	31,095,925	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	9,293,442	9,699,569
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	44,483,639	44,273,679	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	2,375,665	842,067	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	7,262,412	7,018,873	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-2,444,255	-2,444,255	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	81,954,933	80,786,288	Total de Pasivos Circulantes	9,293,442	9,699,569
<i>Activo No Circulante</i>			<i>Pasivo No Circulante</i>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	53,415,429	52,426,570	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	10,988,412	10,921,730	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	2,656,211	2,656,211	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-11,401,215	-11,107,014	Provisiones a Largo Plazo	3,110,615	3,110,615
Activos Diferidos	2,266,696	2,093,107			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	3,110,615	3,110,615
Otros Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	12,404,057	12,810,184
Total de Activos No Circulantes	57,925,534	56,990,604	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	139,880,467	137,776,892	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	6,862,493	6,862,493
			Aportaciones	6,862,493	6,862,493
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	120,613,917	118,104,215
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	1,159,137	18,432,124
			Resultados de Ejercicios Anteriores	112,545,570	94,113,446
			Revalúos	0	0
			Reservas	8,278,040	8,278,040
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-1,368,829	-2,719,394
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	127,476,410	124,966,708
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	139,880,467	137,776,892

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

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

Estado de Actividades

Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2019 y 2018

(Pesos)

Concepto	2019	2018
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	14,423,125	14,258,321
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	14,423,125	13,905,569
Productos	0	352,752
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y	31,862	10,310
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	31,862	10,310
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	469,165	0
Ingresos Financieros	469,165	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	14,924,152	14,268,632
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	10,378,360	8,773,142
Servicios Personales	3,994,706	3,657,101
Materiales y Suministros	2,285,360	1,733,084
Servicios Generales	4,098,294	3,382,957
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	458,007	439,436
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	458,007	439,436
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0
Costo por Coberturas	0	0
Apoyos Financieros	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	294,200	249,183
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Provisiones	294,200	249,183
Disminución de Inventarios	0	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y	0	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos	0	0
Inversión Pública	2,634,448	0
Inversión Pública no Capitalizable	2,634,448	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	13,765,015	9,461,761
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,159,137	4,806,871

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

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2019
(pesos)

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0	0	0	0
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2018	6,862,493				6,862,493
Aportaciones	6,862,493				6,862,493
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO 2018		99,672,091	18,432,124		118,104,215
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			18,432,124		18,432,124
Resultados de Ejercicios Anteriores		94,113,446			94,113,446
Revalúos		0		0	0
Reservas		8,278,040			8,278,040
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-2,719,394			-2,719,394
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO 2018				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2018	6,862,493	99,672,091	18,432,124	0	124,966,708
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2019	0				0
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO 2019		18,432,124	-15,922,422		2,509,702
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			1,159,137		1,159,137
Resultados de Ejercicios Anteriores		18,432,124	-18,432,124		0
Revalúos		0	0	0	0
Reservas		0	0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			1,350,565		1,350,565
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO 2019				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2019	6,862,493	118,104,215	2,509,702	0	127,476,410

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

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

Estado de Cambios en la Situación Financiera

Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2019

(Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	1,112,653	3,216,228
Activo Circulante	818,453	1,987,098
Efectivo y Equivalentes	818,453	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	209,961
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	1,533,598
Inventarios	0	0
Almacenes	0	243,540
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante	294,200	1,229,130
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	988,859
Bienes Muebles	0	66,683
Activos Intangibles	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	294,200	0
Activos Diferidos	0	173,588
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
PASIVO	0	406,127
Pasivo Circulante	0	406,127
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	406,127
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Pasivo No Circulante	0	0
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	19,782,689	17,272,987
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	19,782,689	17,272,987
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	17,272,987
Resultados de Ejercicios Anteriores	18,432,124	0
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	1,350,565	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANAMIENTO DE MATEHUALA
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2019 y 2018
(Pesos)

Concepto	2019	2018
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	14,162,922	60,620,025
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	13,663,757	54,444,965
Productos	0	1,693,524
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	469,165	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	30,000	4,481,536
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0
Otros Orígenes de Operación	0	0
Aplicación	12,221,833	45,983,847
Servicios Personales	3,753,813	15,746,674
Materiales y Suministros	2,168,858	9,283,275
Servicios Generales	2,504,479	14,745,813
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	458,007	1,757,739
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	3,336,676	4,450,346
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	1,941,089	14,636,178
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0
Aplicación	2,759,543	6,408,067
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,634,448	5,003,526
Bienes Muebles	125,095	1,369,541
Otras Aplicaciones de Inversión	0	35,000
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-2,759,543	-6,408,067
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0	0
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Aplicación	0	0
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	0
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-818,453	8,228,111
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	31,095,925	22,867,814
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	30,277,471	31,095,925

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

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

Estado Analítico del Activo

Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2019

(Pesos)

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante	80,786,288	52,881,383	51,712,738	81,954,933	1,168,645
Efectivo y Equivalentes	31,095,925	30,608,546	31,426,999	30,277,471	-818,453
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	44,273,679	17,615,274	17,405,313	44,483,639	209,961
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	842,067	3,015,870	1,482,272	2,375,665	1,533,598
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	7,018,873	1,641,693	1,398,153	7,262,412	243,540
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-2,444,255	0	0	-2,444,255	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	56,990,604	5,951,576	5,016,646	57,925,534	934,930
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	52,426,570	5,585,755	4,596,896	53,415,429	988,859
Bienes Muebles	10,921,730	66,683	0	10,988,412	66,683
Activos Intangibles	2,656,211	0	0	2,656,211	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-11,107,014	0	294,200	-11,401,215	-294,200
Activos Diferidos	2,093,107	299,138	125,550	2,266,696	173,588
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
TOTAL DEL ACTIVO	137,776,892	58,832,959	56,729,384	139,880,467	2,103,575

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

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2019

(Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Subtotal a Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Subtotal a Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos	Peso	México	12,810,184	12,404,057
Total Deuda y Otros Pasivos			12,810,184	12,404,057

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