

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.
Estado de Situación Financiera
Al 30 de Junio 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	30,057,759	31,095,925	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	9,014,108	9,699,569
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	40,294,502	44,273,679	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	617,763	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	6,997,347	7,018,873	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-505,862	-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
Total de Activos Circulantes	77,461,508	80,786,288	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
			Total de Pasivos Circulantes	9,014,108	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	52,493,118	52,426,570	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	11,308,989	10,921,730	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	2,668,981	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	-11,662,716	-11,107,014	Provisiones a Largo Plazo	3,110,615	3,110,615
Activos Diferidos	2,177,946	2,093,107	Total de Pasivos No Circulantes	3,110,615	3,110,615
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	12,124,723	12,810,184
Otros Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total de Activos No Circulantes	56,986,317	56,990,604	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	6,862,493	6,862,493
Total del Activo	134,447,826	137,776,892	Aportaciones	6,862,493	6,862,493
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	115,460,610	118,104,215
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-896,664	18,432,124
			Resultados de Ejercicios Anteriores	108,654,857	94,113,446
			Revalúos	0	0
			Reservas	8,278,040	8,278,040
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-575,622	-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	122,323,102	124,966,708
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	134,447,826	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 30 de Junio de 2019 y 2018

(Pesos)

Concepto	2019	2018
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	30,196,095	29,523,637
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	30,196,095	28,780,687
Productos	0	742,950
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 Pensiones y Jubilaciones	104,886	52,289
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	104,886	52,289
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	965,792	0
Ingresos Financieros	965,792	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	31,266,774	29,575,926
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	22,194,033	18,819,248
Servicios Personales	8,384,183	7,506,396
Materiales y Suministros	5,019,460	4,186,932
Servicios Generales	8,790,390	7,125,920
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	937,894	878,872
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	937,894	878,872
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	555,701	482,041
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Provisiones	555,701	482,041
Disminución de Inventarios	0	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos	0	0
Inversión Pública	8,475,810	3,375,471
Inversión Pública no Capitalizable	8,475,810	3,375,471
Total de Gastos y Otras Pérdidas	32,163,438	23,555,632
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-896,664	6,020,294

"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 30 de Junio 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
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		14,541,411	-17,185,017		-2,643,605
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-896,664		-896,664
Resultados de Ejercicios Anteriores		14,541,411	-18,432,124		-3,890,713
Revalúos		0	0	0	0
Reservas		0	0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			2,143,772		2,143,772
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA				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	114,213,502	1,247,107	0	122,323,102

"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 30 de Junio de 2019
(Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	3,329,066	0
Activo Circulante	3,324,779	0
Efectivo y Equivalentes	1,038,166	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	3,979,177	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	224,304	0
Inventarios	0	0
Almacenes	21,526	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	1,938,393
Otros Activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante	4,287	0
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	66,547
Bienes Muebles	0	387,259
Activos Intangibles	0	12,770
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	555,701	0
Activos Diferidos	0	84,838
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
PASIVO	0	685,461
Pasivo Circulante	0	685,461
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	685,461
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	0	2,643,605
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	0	2,643,605
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	19,328,789
Resultados de Ejercicios Anteriores	14,541,411	0
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	2,143,772	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 SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2019 y 2018
(Pesos)

Concepto	2019	2018
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	29,378,479	60,620,025
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	28,307,801	54,444,965
Productos	0	1,693,524
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	965,792	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	104,886	4,481,536
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0
Otros Orígenes de Operación	0	0
Aplicación	21,542,073	45,983,847
Servicios Personales	7,904,009	15,746,674
Materiales y Suministros	4,924,508	9,283,275
Servicios Generales	7,261,662	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
Pensionamientos y Jubilaciones	937,894	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	513,999	4,450,346
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	7,836,406	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	8,874,572	6,408,067
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	8,475,810	5,003,526
Bienes Muebles	398,763	1,369,541
Otras Aplicaciones de Inversión	0	35,000
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-8,874,572	-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	-1,038,166	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	30,057,759	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 30 de Junio 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	101,088,736	104,413,515	77,461,508	-3,324,779
Efectivo y Equivalentes	31,095,925	55,861,840	56,900,006	30,057,759	-1,038,166
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	44,273,679	36,781,525	40,760,702	40,294,502	-3,979,177
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	842,067	3,341,491	3,565,795	617,763	-224,304
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	7,018,873	3,165,486	3,187,012	6,997,347	-21,526
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-2,444,255	1,938,393	0	-505,862	1,938,393
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	56,990,604	15,116,839	15,121,126	56,986,317	-4,287
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	14,385,534	14,318,987	52,493,118	66,547
Bienes Muebles	10,921,730	387,259	0	11,308,989	387,259
Activos Intangibles	2,656,211	12,770	0	2,668,981	12,770
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-11,107,014	0	555,701	-11,662,716	-555,701
Activos Diferidos	2,093,107	331,277	246,438	2,177,946	84,838
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	116,205,575	119,534,641	134,447,826	-3,329,066

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