

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO MUNICIPAL DE OCOSINGO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO

Al 31/03/2026
(P E S O S)

ESFD
FECHA 12 / 06 / 2026
HOJA 1 DE 2

	SALDO AL PERIODO ACTUAL	SALDO AL PERIODO ANTERIOR	NOTA REL.
<u>ACTIVO</u>			
<u>Activo Circulante</u>			
Efectivo y Equivalentes			
Efectivo	23,425.00	0.00	ESF-1
Bancos / Tesorería	1,285,812.39	190,902.17	ESF-1
Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes			
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	698,600.36	529,800.36	ESF-3
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	18,394.09	0.00	ESF-3
Derechos a Recibir Bienes o Servicios			
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	88,206.00	88,206.00	ESF-3
Aticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	25,000.00	25,000.00	ESF-3
Otros Activos Circulantes			ESF-11
Valores en Garantía	30,322.91	14,568.91	
Total Activo Circulante	2,169,760.75	848,477.44	
<u>Activo No Circulante</u>			
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso			ESF-08
Terrenos	562,500.00	562,500.00	
Bienes Muebles			ESF-08
Mobiliario y Equipo de Administración	119,952.38	103,164.38	
Vehículo y Equipo de Transporte	545,996.02	483,996.02	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	147,604.69	122,091.70	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-593,326.42	-593,326.42	ESF-08
Total Activo No Circulante	782,726.67	678,425.68	
TOTAL ACTIVO	2,952,487.42	1,526,903.12	
<u>PASIVO</u>			
<u>Pasivo Circulante</u>			
Cuentas por Pagar a Corto Plazo			ESF-12
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	83,472.63	83,472.63	
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	791,462.82	749,434.58	
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	18,437.67	0.00	
Total Pasivo Circulante	893,373.12	832,907.21	
TOTAL PASIVO	893,373.12	832,907.21	
<u>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</u>			
<u>Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido</u>			
Donaciones de Capital			

ELABORÓ

AUTORIZÓ

JORGE ELI TRUJILLO NAVARRO

VICTOR RAFAEL VERDE FUENTES

TESORERO DEL SAPAM

DIRECTOR DEL SAPAM

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO MUNICIPAL DE OCOSINGO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO

Al 31/03/2026
 (P E S O S)

ESFD
FECHA 12 / 06 / 2026
HOJA 2 DE 2

	SALDO AL PERIODO ACTUAL	SALDO AL PERIODO ANTERIOR	NOTA REL.
Donaciones de Capital	489,387.05	489,387.05	
Total Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	489,387.05	489,387.05	
<u>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</u>			
Resultado de Ejercicio			
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,260,817.40	-596,076.01	
Incrementos	104,300.99	354,613.81	
Resultados de Ejercicios Anteriores			
Resultados de Ejercicios Anteriores	204,608.86	446,071.06	
Total Hacienda Pública/Patrimonio Generado	1,569,727.25	204,608.86	
TOTAL HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	2,059,114.30	693,995.91	
TOTAL PASIVO MÁS HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	2,952,487.42	1,526,903.12	

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

ELABORÓ

AUTORIZÓ

JORGE ELI TRUJILLO NAVARRO

VICTOR RAFAEL VERDE FUENTES

TESORERO DEL SAPAM

DIRECTOR DEL SAPAM