ORGANISMO INTERMUNICIPAL METROPOLITANO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO, SANEAMIENTO Y SERVICIOS CONEXOS DE LOS MUNICIPIOS DE CERRO DE SAN PEDRO, SAN LUIS POTOSÍ Y SOLEDAD DE GRACIANO SÁNCHEZ

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF

Al 31 de Diciembre de 2025 y al 30 de Junio de 2026

(PESOS)

Concepto	AL 30 DE JUNIO DE 2026	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025
ACTIVO		
Activo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes	61,903,257.41	41,348,597.10
a1) Efectivo	2,726,588.61	2,001,190.49
a2) Bancos/Tesorería	59,176,668.80	39,347,406.61
a3) Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00
a5) Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	277,806,688.69	277,542,567.46
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	0.00
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	6,044,664.05	6,044,664.05
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	9,493,372.64	9,336,830.68
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00	0.00
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0.00	0.00
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	0.00
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	262,268,652.00	262,161,072.73
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios	3,300,355.84	3,300,355.84
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	72.02	72.02
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00	0.00
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	3,300,283.82	3,300,283.82
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00
d. Inventarios	2,462,098.84	4,061,848.80
d1) Inventario de Mercancías para Venta	2,462,098.84	4,061,848.80
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	0.00	0.00
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00

Concepto	AL 30 DE JUNIO DE 2026	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025
PASIVO		
Pasivo Circulante		
a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo	729,394,590.98	797,525,849.53
a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	13,749,041.36	4,703,187.82
a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	635,753,742.90	676,280,031.64
a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	33,919,553.53	55,503,349.68
a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	45,855,641.16	60,921,886.49
a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	116,612.03	117,393.90
b. Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
c2) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00
c3) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00
d. Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
d1) Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Corto Plazo	0.00	0.00
d2) Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa a Corto Plazo	0.00	0.00
d3) Crédito 1	0.00	0.00
e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo	41,504,577.58	37,052,438.99
e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	41,504,577.58	37,052,438.99
e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00

ORGANISMO INTERMUNICIPAL METROPOLITANO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO, SANEAMIENTO Y SERVICIOS CONEXOS DE LOS MUNICIPIOS DE CERRO DE SAN PEDRO, SAN LUIS POTOSÍ Y SOLEDAD DE GRACIANO SÁNCHEZ

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF

Al 31 de Diciembre de 2025 y al 30 de Junio de 2026

(PESOS)

Concepto	AL 30 DE JUNIO DE 2026	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025	Concepto	AL 30 DE JUNIO DE 2026	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025
d5) Bienes en Tránsito	0.00	0.00	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
e. Almacenes	2,459,699.53	2,145,220.13	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00	0.00
e1) Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	2,459,699.53	2,145,220.13	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00	0.00
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(931,713.28)	(931,713.28)	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	(864,453.28)	(864,453.28)	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	(67,260.00)	(67,260.00)	g. Provisiones a Corto Plazo	1,586.00	1,586.00
g. Otros Activos Circulantes	7,657,194.29	8,287,852.27	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	1,586.00	1,586.00
g1) Valores en Garantía	7,657,194.29	8,287,852.27	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.00	0.00
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dacion en Pago	0.00	0.00	h. Otros Pasivos a Corto Plazo	1,590,080.81	1,316,578.39
IA. TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	**354,657,581.32**	**335,754,728.32**	h1) Ingresos por Clasificar R.N.I. Histórico	0.00	0.00
Activo No Circulante			h2) Recaudación por Participar	0.00	0.00
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	54,949.84	58,228.40	h3) Recaudación	1,590,080.81	1,316,578.39
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	h4) Otros Pasivos Circulantes	0.00	0.00
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,836,457,833.94	2,818,957,853.74	**IIA. TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES**	**772,490,835.37**	**835,896,452.91**
d. Bienes Muebles	257,885,594.22	256,691,624.33	**Pasivo No Circulante**		
e. Activos Intangibles	8,262,274.76	8,328,134.19	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(1,156,584,525.50)	(1,108,448,955.75)	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	177,262,172.21	177,262,172.21
g. Activos Diferidos	1,266,969.11	893,213.37	c. Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
i. Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
IB. TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	**1,947,343,096.37**	**1,976,480,098.28**	f. Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
			IIB. TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	**177,262,172.21**	**177,262,172.21**
I. TOTAL DE ACTIVO	**2,302,000,677.69**	**2,312,234,826.60**	**II. TOTAL DE PASIVO**	**949,753,007.58**	**1,013,158,625.12**
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			IIIA. Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	**1,019,315,903.15**	**1,014,171,864.38**
			a. Aportaciones	28,653,021.32	28,653,021.32
			b. Donaciones de Capital	990,662,881.83	985,518,843.06
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00

ORGANISMO INTERMUNICIPAL METROPOLITANO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO, SANEAMIENTO Y SERVICIOS CONEXOS DE LOS MUNICIPIOS DE CERRO DE SAN PEDRO, SAN LUIS POTOSÍ Y SOLEDAD DE GRACIANO SÁNCHEZ

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF

Al 31 de Diciembre de 2025 y al 30 de Junio de 2026

(PESOS)

Concepto	AL 30 DE JUNIO DE 2026	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025	Concepto	AL 30 DE JUNIO DE 2026	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025
			IIIB. Hacienda Pública / Patrimonio Generado	**332,931,766.96**	**284,904,337.10**
			a. Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	39,555,323.80	(116,551,909.33)
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	832,775,089.54	949,001,244.51
			c. Revalúos	0.00	0.00
			d. Reservas	0.00	0.00
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	(539,398,646.38)	(547,544,998.08)
			IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	**0.00**	**0.00**
			a. Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			III. TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	**1,352,247,670.11**	**1,299,076,201.48**
			IV. TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	**2,302,000,677.69**	**2,312,234,826.60**

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

Mtro. Arturo Jaimes Núñez
Director de Administración y Finanzas y Encargado de Despacho de la Dirección General del INTERAPAS

C.P. María Isabel Cantú Sánchez
Subdirector de Contabilidad