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 Septiembre de 2026

(PESOS)

Concepto	AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025	Concepto	AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025
ACTIVO			**PASIVO**		
Activo Circulante			**Pasivo Circulante**		
a. Efectivo y Equivalentes	82,210,779.15	41,348,597.10	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo	732,617,172.21	797,525,849.53
a1) Efectivo	1,946,004.56	2,001,190.49	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	21,538,614.41	4,703,187.82
a2) Bancos/Tesorería	80,264,774.59	39,347,406.61	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	651,565,447.71	676,280,031.64
a3) Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	25,296,428.83	55,503,349.68
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
a5) Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	34,085,440.50	60,921,886.49
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	283,976,521.08	277,542,567.46	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	0.00	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	131,240.76	117,393.90
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	6,044,664.05	6,044,664.05	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	9,633,579.50	9,336,830.68	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00	0.00	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0.00	0.00	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	0.00	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	268,298,277.53	262,161,072.73	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios	3,300,355.84	3,300,355.84	c2) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	72.02	72.02	c3) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00	0.00	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00	d1) Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna 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	d2) Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa a Corto Plazo	0.00	0.00
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	d3) Crédito 1	0.00	0.00
d. Inventarios	1,565,174.40	4,061,848.80	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo	32,032,133.68	37,052,438.99
d1) Inventario de Mercancías para Venta	1,565,174.40	4,061,848.80	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	32,032,133.68	37,052,438.99
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	0.00	0.00	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	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 Septiembre de 2026

(PESOS)

Concepto	AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025	Concepto	AL 30 DE SEPTIEMBRE 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	3,476,503.31	2,145,220.13	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00	0.00
e1) Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	3,476,503.31	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	7,625,694.29	8,287,852.27	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	1,586.00	1,586.00
g1) Valores en Garantía	7,625,694.29	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	1,587,923.12	1,316,578.39
IA. TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	**381,223,314.79**	**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	53,197.36	58,228.40	h3) Recaudación	1,587,923.12	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	2,852,105,000.86	2,818,957,853.74	**IIA. TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES**	**766,238,815.01**	**835,896,452.91**
d. Bienes Muebles	259,787,924.84	256,691,624.33	**Pasivo No Circulante**		
e. Activos Intangibles	8,181,175.34	8,328,134.19	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(1,180,855,120.18)	(1,108,448,955.75)	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	177,262,172.21	177,262,172.21
g. Activos Diferidos	1,091,112.05	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	**1,940,363,290.27**	**1,976,480,098.28**	f. Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
I. TOTAL DE ACTIVO	**2,321,586,605.06**	**2,312,234,826.60**	**IIB. TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES**	**177,262,172.21**	**177,262,172.21**
			II. TOTAL DE PASIVO	**943,500,987.22**	**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 Septiembre de 2026

(PESOS)

Concepto	AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025	Concepto	AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025
			IIIB. Hacienda Pública / Patrimonio Generado	**358,769,714.69**	**284,904,337.10**
			a. Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	58,576,223.23	(116,551,909.33)
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	832,870,617.92	949,001,244.51
			c. Revalúos	0.00	0.00
			d. Reservas	0.00	0.00
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	(532,677,126.46)	(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	**1,378,085,617.84**	**1,299,076,201.48**
			IV. TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	**2,321,586,605.06**	**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
Subdirectora de Contabilidad