



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Activo
Efectivo y Equivalentes

Fondos con Afectación Específica

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto
1115-026	BANCOMER FONDO DE PENSIONES	CHEQUES	\$184,039.91
Total			\$ 184,039.91

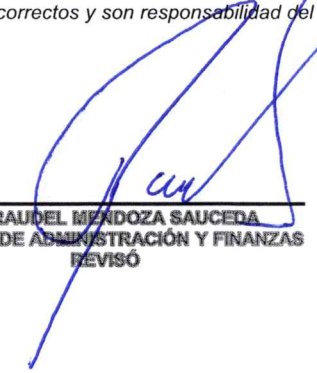
Inversiones financieras

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto	Clasificación a corto y largo plazo			
				Menor a 90 días	Menor a 180 días	Menor o igual a 365	Mayor a 365 días
1114-003	BANCOMER, S.A. CTA. 2021723863	BONOS	\$6,585,676.01	X			
1114-009	BANCOMER, S.A. CTA. 2044443942	BONOS	\$741,226.76	X			
1114-010	BANORTE, S.A. CTA. PENSIONES	BONOS	\$26,774,020.04	X			
1114-013	BANCOMER, S.A. CTO. 2068024206	BONOS	\$2,864,352.13	X			
Total			\$ 36,965,274.94				

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


LIC. JUAN CARLOS PEREZ MENDOZA
DIRECTOR GENERAL
AUTORIZÓ


LIC. GLAFIRA GUADALUPE ALTAMIRANO FLORES
COORDINADOR DE CONTABILIDAD
ELABORÓ


C.P. RAUDEL MENDOZA SAUCEDA
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
REVISÓ



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

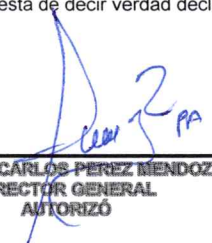
Activo

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

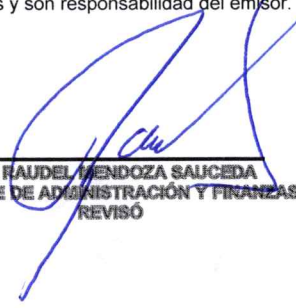
Cheques Devueltos

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo al 30 de Junio de 2026	Importe pendiente de cobro					Montos sujetos a algún tipo de juicio	
			2026	2025	2024	2023	2022	Tipo	Factibilidad de cobro
1122-3	César Augusto Medellín Bernal	\$ -	\$ -				\$ 25,000.00		\$ -
1122-3	DILTEX, S.A. de C.V.	\$ -				\$ 13,024.00			\$ -
	Total	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 13,024.00	\$ 25,000.00	\$-	\$ -

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


LIC. JUAN CARLOS PÉREZ MENDOZA
DIRECTOR GENERAL
AUTORIZÓ


L.C. OLAFRA GUADALUPE ALTAMIRANO FLORES
COORDINADOR DE CONTABILIDAD
ELABORÓ


C.P. FAUDEL MENDOZA SAUCEDO
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
REVISÓ



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera

ANEXO C-08

Activo

Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo

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

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo al 30 de Junio de 2026	Importe pendiente de cobro							
			2026	2025	2024	2023	2022	2021	2020	2019
1131-091	Alonso Flores Gerardo	\$ 261,841.93								\$ 261,841.93
1131-098	Materiales para el Desarrollo de México, S.A. de C.V.	\$ 39,321.00	\$ 39,321.00							
1131-104	Hernández Montoya Jorge Luis	\$ 127,500.00							\$ 127,500.00	
1131-195	Jasso Cardona Celia	\$ 100,000.00		\$ 100,000.00						
1131-204	Tubería Laguna	\$ 469,722.28	\$ 469,722.28							
1131-211	Loera Obregon María del Carmen	\$ 35,000.00	\$ 35,000.00							
1131-213	Luna Juárez Victor Hugo	\$ 25,000.00	\$ 25,000.00							
Total		\$ 1,058,385.21	\$ 569,043.28	\$ 100,000.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 127,500.00	\$ 261,841.93

La Cuenta 1131-091 Alonso Flores Gerardo a la fecha presenta un saldo por la cantidad de \$261,841.93 por concepto del 30% anticipo por la compra de cuatro porciones de terreno con uso de suelo agrícola para llevar a cabo la construcción y operación de obras hidráulicas (potabilizadora y tanque de aguas claras) y para la servidumbre de paso del ducto de agua de 14" de diámetro. El monto total pactado es por la cantidad de \$872,806.44 restando la cantidad por pagar de \$610,964.51. A la fecha no ha concluido el juicio sucesorio a fin de sean adjudicados los terrenos o parcelas referidas a favor del organismo, por tanto, el organismo no ha pagado cantidad alguna por resto del valor de la compraventa, una vez que suceda lo citado, dicha cuenta de anticipo se cancelara y se registrara el valor de la misma sumado con el 70% a la cuenta Patrimonial Terrenos. Con la Información recabada por el representante comenta que etapa de proyecto de partición se encuentra en una etapa de 80% para concluir su trámite. A la fecha se encuentran Edificadas construcciones en dichos terrenos.

La Cuenta 1131-104 Hernández Montoya Jorge Luis a la fecha presenta un saldo por la cantidad de \$127,500.00 por concepto del 30% anticipo por la compra de terreno ubicado en el Ejido de Salitrillo del Refugio, Municipio de Matehuala S.L.P. para llevar a cabo la construcción y operación de obras hidráulicas. El monto total pactado es por la cantidad de \$170,000.00 restando la cantidad por pagar de \$42,500. A la fecha no se ha otorgado el dominio pleno de la parcela o terreno referido a fin de obtener legitima propiedad del terreno a favor del Organismo, por tanto, el organismo no ha pagado cantidad alguna por resto del valor de la compraventa, una vez que suceda lo citado, dicha cuenta de anticipo se cancelara y se registrara el valor de la misma sumado la cantidad de \$42,500.00 a la cuenta Patrimonial Terrenos.

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

LIC. JUAN CARLOS PÉREZ MENDOZA
DIRECTOR GENERAL
AUTORIZÓ

C.P. RAUDEL MENDOZA SAUCEDA
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
REVISÓ

L.C. GLAFER GUADALUPE ALTAMIRANO FLORES
COORDINADOR DE CONTABILIDAD
ELABORÓ



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Activo

Inversiones Financieras

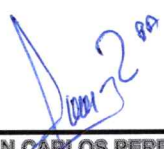
SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P.,
S.A.P.S.A.M.

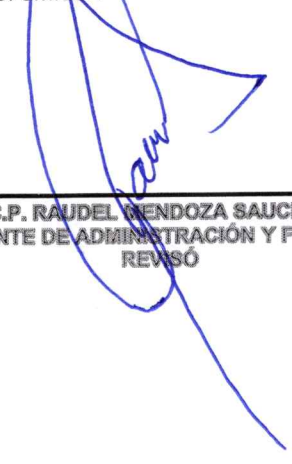
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Tipo	Características	Nombre del Fideicomiso	Objeto del Fideicomiso
	Total:	0.00				

NOTA: AL 30 DE JUNIO DE 2026, EL ORGANISMO NO TIENE INVERSIONES FINANCIERAS CONTRATADAS

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


 LIC. JUAN CARLOS PEREZ MENDOZA
 DIRECTOR GENERAL
 AUTORIZÓ


 C.P. RAUDEL MENDOZA SAUCEDA
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
 REVISÓ


 L.C. GLAFIRA GUADALUPE ALTAMIRANO FLORES
 COORDINADOR DE CONTABILIDAD
 ELABORÓ

Participaciones y Aportaciones de Capital

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Tipo	Ente público
	Total	0.00		

NOTA: AL 30 DE JUNIO DE 2026, NO SE TIENEN INVERSIONES FINANCIERAS (FIDEICOMISOS) CONTRATADOS

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

LIC. JUAN CARLOS PEREZ MENDOZA
DIRECTOR GENERAL
AUTORIZÓ

C.P. RAUDEL MENDOZA SAUCEDA
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
REVISÓ

L.C. GLAFIRA GUADALUPE ALTAMIRANO FLORES
COORDINADOR DE CONTABILIDAD
ELABORÓ

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
 Notas al Estado de Situación Financiera
 Activo
 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

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

Bienes Muebles e Inmuebles

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto de Depreciación	Acumulada	Procedimiento	Características
1261-3-001	DEPRECIACIÓN DE EDIFICIOS	\$542,932.99	\$4,745,477.76	RECOMENDACIÓN DE LOS PARÁMETROS DE ESTIMACIÓN DE VIDA ÚTIL, CONAC.	REGULAR
1263-1-001	DEPRECIACIÓN MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	\$76,887.49	\$1,091,083.34	RECOMENDACIÓN DE LOS PARÁMETROS DE ESTIMACIÓN DE VIDA ÚTIL, CONAC.	REGULAR
1263-1-002	DEPRECIACIÓN EQUIPO DE CÓMPUTO	-\$24,274.80	\$1,424,198.47	RECOMENDACIÓN DE LOS PARÁMETROS DE ESTIMACIÓN DE VIDA ÚTIL, CONAC.	REGULAR
1263-2-001	DEPRECIACIÓN MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	-\$1,451.14	\$67,975.46	RECOMENDACIÓN DE LOS PARÁMETROS DE ESTIMACIÓN DE VIDA ÚTIL, CONAC.	REGULAR
1263-3-001	EQUIPO INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$5,675.44	\$95,311.48	RECOMENDACIÓN DE LOS PARÁMETROS DE ESTIMACIÓN DE VIDA ÚTIL, CONAC.	REGULAR
1263-4-001	DEPRECIACIÓN EQUIPO DE TRANSPORTE	-\$1,470.16	\$4,445,564.37	RECOMENDACIÓN DE LOS PARÁMETROS DE ESTIMACIÓN DE VIDA ÚTIL, CONAC.	REGULAR
1263-6-002	DEPRECIACIÓN EQUIPO DE OPERACIÓN	\$213,883.60	\$5,380,228.28	RECOMENDACIÓN DE LOS PARÁMETROS DE ESTIMACIÓN DE VIDA ÚTIL, CONAC.	REGULAR
1263-6-003	DEPRECIACIÓN EQUIPO DE COMUNICACIÓN	-\$17,107.54	\$173,609.50	RECOMENDACIÓN DE LOS PARÁMETROS DE ESTIMACIÓN DE VIDA ÚTIL, CONAC.	REGULAR
Total:		\$ 795,075.88	\$ 17,423,448.66		

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial del Ejercicio	Saldo Final del Ejercicio	Flujo	Criterio
Activos Intangibles					
1265-1	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE SOFTWARE	\$1,247,105.85	\$1,290,080.78	\$ 42,974.93	POR TIEMPO
1265-3-001	AMORTIZACIÓN DE CONSESIONES	\$ 480,000.00	\$480,000.00	-	POR TIEMPO
1265-5-002	EST. DIAGNÓSTICO PARA INFRAESTRUCTURA DRENAJE	\$ 674,176.97	\$674,176.97	-	POR TIEMPO
Total:		\$ 2,401,282.82	\$ 2,444,257.75	\$ 42,974.93	

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

LIC. JUAN CARLOS PEREZ MENDOZA
 DIRECTOR GENERAL
 AUTORIZÓ

C.P. RAHEL MENDOZA SAUCEDA
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
 REVISÓ

L.C. GLAFIRA GUADALUPE ALTAMIRANO FLORES
 COORDINADOR DE CONTABILIDAD
 ELABORÓ

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Activo
Estimaciones y Deterioros

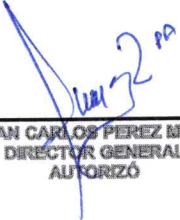
SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

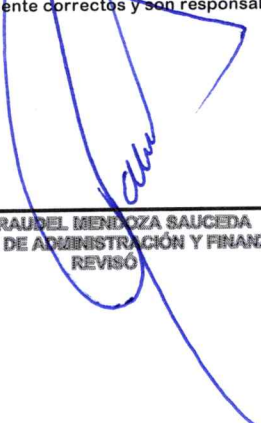
Texto y Formato Libre

Cuenta	Criterios para la Determinación de las Estimaciones	Monto	Observaciones
		Total \$	-

**** AL DÍA 30 DE JUNIO DE 2026, NO EXISTEN REGISTROS EN OBLIGACIONES CONTRATADAS Y/O DETERIORO**

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


LIC. JUAN CARLOS PÉREZ MENDOZA
DIRECTOR GENERAL
AUTORIZÓ


C.P. RAUDEL MENDOZA SAUCEDA
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
REVISÓ


L.C. GLAFIRA GUADALUPE ALTAMIRANO FLORES
COORDINADOR DE CONTABILIDAD
ELABORÓ

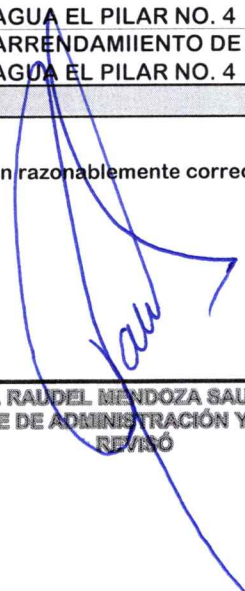
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Activo
Otros activos

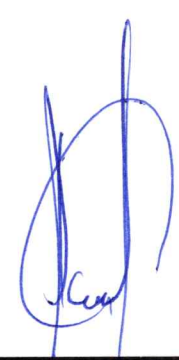
SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Características
1279-003	LARA DIMAS FRANCISCO	\$175,000.02	ARRENDAMIIENTO DE POZO DE AGUA EL PILAR NO. 4
1279-005	LARA MONCADA MAGDALENO	\$125,000.02	ARRENDAMIIENTO DE POZO DE AGUA EL PILAR NO. 4
	Total:	\$ 300,000.04	

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


LIC. JUAN CARLOS PEREZ MENDOZA
DIRECTOR GENERAL
AUTORIZÓ


C.P. RAUDEL MENDOZA SAUCEDA
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
REVISÓ


L.C. GLAFIRA GUADALUPE ALTAMIRANO FLORES
COORDINADOR DE CONTABILIDAD
ELABORÓ

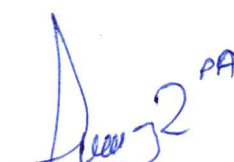
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
 Notas al Estado de Situación Financiera
 Activo
 Antigüedad de saldos de las cuentas y documentos por cobrar

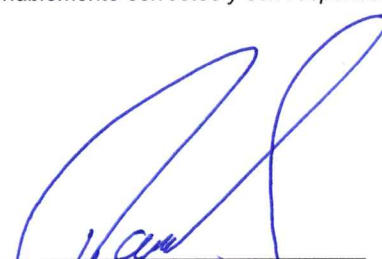
SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

Usuarios por Cobrar	Saldo al 30 de Junio de 2026	Antigüedad (meses)				
		0 a 2	3 a 10	11 a 40	41 a 60	61 +
Doméstico	\$ 12,553,580.69	\$5,098,503.79	\$ 1,895,639.69	\$ 1,291,897.00	\$ 735,789.00	\$ 3,531,751.21
Comercial	\$ 3,025,365.11	\$ 896,762.24	\$ 372,829.87	\$ 549,736.00	\$ 44,011.00	\$ 1,162,026.00
Industrial	\$ 1,841,958.70	\$ 817,547.28	\$ 145,319.42	\$ 209,420.00	\$ 9,481.00	\$ 660,191.00
Público	\$ 2,484,655.70	\$ 177,150.88	\$ 278,306.82	\$ 1,567,966.00	\$ 307,636.00	\$ 153,596.00
Total Saldo Comercial	\$ 19,905,560.20	\$6,989,964.19	\$ 2,692,095.80	\$ 3,619,019.00	\$1,096,917.00	\$ 5,507,564.21

**** NOTA **** : EL SALDO POR COBRAR DE USUARIOS AL 30 DE JUNIO DE 2026, SE REGISTRA EN LA CUENTA DE ORDEN "7110-1 USUARIOS POR COBRAR", LA INFORMACIÓN AQUÍ PLANTEADA ES SOLO UN DATO INFORMATIVO DE SU INTEGRACIÓN.

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


 LIC. JUAN CARLOS PÉREZ MENDOZA
 DIRECTOR GENERAL
 AUTORIZÓ


 C.P. RAUDEL MENDOZA SAUCEDA
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
 REVISÓ


 L.C. GLAFIRA GUADALUPE ALTAMIRANO FLORES
 COORDINADOR DE CONTABILIDAD
 ELABORÓ

Notas a los Estados Financieros

Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

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

A) Contables:

B) Presupuestales:

NOTAS DE MEMORIA

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo
8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$ 90,430,000.00	\$ 90,430,000.00	\$ -
8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$ 44,059,862.51	\$ 91,325,000.00	\$ 47,265,137.49
8130	LEY DE INGRESOS MODIFICADA	\$ -	\$ 895,000.00	\$ 895,000.00
8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$ 44,059,862.51	\$ 44,059,862.51	\$ -
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$ -	\$ 44,059,862.51	\$ 44,059,862.51
8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$ 90,430,000.00	\$ 90,430,000.00	\$ -
8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$ 92,305,124.87	\$ 37,763,967.99	\$ 54,541,156.88
8230	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	\$ 980,124.87	\$ 1,875,124.87	\$ 895,000.00
8240	PRESUPUESTO COMPROMETIDO	\$ 36,783,843.12	\$ 36,439,484.82	\$ 344,358.30
8250	PRESUPUESTO DEVENGADO	\$ 36,439,484.82	\$ 34,471,145.56	\$ 1,968,339.26
8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$ 34,471,145.56	\$ 33,910,710.28	\$ 560,435.28
8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$ 33,910,710.28	\$ -	\$ 33,910,710.28

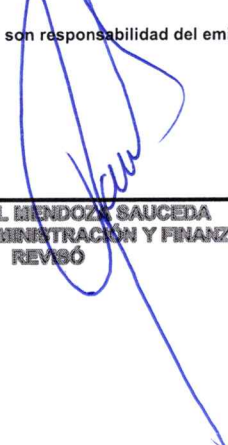
C) Cuentas de Orden

Contables:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo
7110	USUARIOS POR COBRAR	\$ 19,868,684.37	\$ 19,905,560.20	\$ 36,875.83
7420	RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL	\$ -	\$ -	\$ -
7511	OBRAS CON MEZCLA DE RECURSOS	\$ 41,214,776.61	\$ 41,214,776.61	\$ -
7521	OBRAS MEZCLA DE RECURSOS	\$ 41,214,776.61	\$ 41,214,776.61	\$ -

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas son correctos, verídicos y son responsabilidad del emisor.


LIC. JUAN CARLOS PÉREZ MENDOZA
 DIRECTOR GENERAL
 AUTORIZÓ


C.P. RAUDEL MENDOZA SAUCEDA
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
 REVISÓ


L.C. GLAFIRA GUADALUPE ALTAMIRANO FLORES
 COORDINADOR DE CONTABILIDAD
 ELABORÓ