

ORGANISMO OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEHUACÁN, PUEBLA

Estado de Situación Financiera Detallado - LOF
Al 31 de Diciembre de 2024 y al 30 de Junio de 2025

Concepto		30 Junio 2025	31 Diciembre 2024	Concepto		30 Junio 2025	31 Diciembre 2024
ACTIVO				PASIVO			
Activo Circulante				Pasivo Circulante			
a) Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)		3,766,026.91	7,919,904.73	a) Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)		73,357,307.14	72,441,749.71
a1) Efectivo		675,848.65	554,528.34	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		2,814,475.34	2,758,334.89
a2) Bancos/ Tesorería		3,001,253.66	7,776,451.79	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo		48,895,728.95	49,191,089.70
a3) Bancos/Depositos y Otros		0.00	0.00	a3) Contratas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo		2,374,604.02	2,374,604.02
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 Especifica		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		88,924.60	88,924.60	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Publica 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		18,949,644.91	17,812,867.18
b) Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)		26,288,212.47	24,101,752.93	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		322,853.92	302,853.92
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		5,200,209.81	5,369,201.81	b) Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)		6,679.08	6,679.08
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		21,008,002.65	18,837,551.11	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo		0.00	0.00
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo		0.01	0.01	b2) Documentos con Contratas por Obras Publicas 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		6,679.08	6,679.08
b6) Prestamos Otorgados a Corto Plazo		0.00	0.00	c) Porción a Corto Plazo de la Deuda Publica a Largo Plazo (c=c1+c2)		0.00	0.00
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (c=c1+c2+c3+c4+c5)		0.00	0.00	0.00 c) Porción a Corto Plazo de la Deuda Publica		0.00	0.00
c) Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)		3,147,408.86	3,090,408.11	0.00 c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Publica		0.00	0.00
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo		89,270.01	32,269.26	0.00 c2) 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	0.00 e) Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)		80,178.22	80,178.22
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo		0.00	0.00	0.00 e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		80,178.22	80,178.22
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Publicas a Corto Plazo		2,870,638.85	2,870,638.85	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		0.00	0.00
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo		187,500.00	187,500.00	0.00 f) Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)		0.00	0.00
d) Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)		0.00	0.00	0.00 f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo		0.00	0.00
d1) Inventario de Mercancias para Venta		0.00	0.00	0.00 f2) Fondos en Administración a Corto Plazo		0.00	0.00
d2) Inventario de Mercancias Terminadas		0.00	0.00	0.00 f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo		0.00	0.00
d3) Inventario de Mercancias en Proceso de Elaboración		0.00	0.00	0.00 f4) Fondos de Fideicomiso, Mandatos y Contratos Analogos a Corto Plazo		0.00	0.00
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción		0.00	0.00	0.00 f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		0.00	0.00
d5) Bienes en Tránsito		12,292,190.55	11,472,611.54	0.00 g) Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)		66,425.00	66,425.00
e) Almacenes		0.00	0.00	0.00 g1) Provision para Demandas y Juicios a Corto Plazo		0.00	0.00
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)		0.00	0.00	0.00 g2) Provision para Contingencias a Corto Plazo		0.00	0.00
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		0.00	0.00	0.00 g3) Otras Provisiones a Corto Plazo		66,425.00	66,425.00
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios		0.00	0.00	0.00 h) Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)		514,611.37	514,611.37
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)		0.00	0.00	0.00 h1) Ingreso por Clasificar		708,459.90	708,459.90
g1) Valores en Garantía		0.00	0.00	0.00 h2) Recaudación por Participar		0.00	0.00
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)		0.00	0.00	h3) Otros Pasivos Circulantes		0.00	0.00
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago		0.00	0.00	IA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)		74,219,049.34	73,109,643.38
g4) Adquisición con Fondos de Terceros		0.00	0.00	Pasivo No Circulante			
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)		45,493,838.79	46,584,677.31	a) Cuentas por Pagar a Largo Plazo		0.00	0.00
Activo No Circulante				b) Documentos por Pagar a Largo Plazo		0.00	0.00
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo		0.00	0.00	c. Deuda Publica Largo Plazo		0.00	0.00
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		0.00	0.00	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo		3,737,446.00	5,237,803.07
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		18,520,406.10	18,520,406.10	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		0.00	0.00
d. Bienes Muebles		43,703,707.76	38,418,219.98	f. Provisiones a Largo Plazo		0.00	0.00
e. Activos Intangibles		2,895,758.61	1,602,655.16	IIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIB = a + b + c + d + e + f)		3,737,446.00	5,237,803.07
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		-30,736,027.75	-30,736,027.75	II. Total del Pasivo (II = IIA + IIB)		77,956,495.34	78,347,446.45
g. Activos Diferidos		0.00	0.00	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO			
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		0.00	0.00	IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)			
i. Otros Activos no Circulantes		0.00	0.00	I. Total del Activo (I = IA + IB)		79,877,683.51	
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)		34,383,844.72	27,805,253.49				
I. Total del Activo (I = IA + IB)		79,877,683.51	74,389,930.80				

		IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)	43,347,824.75	43,347,824.75
		a. Aportaciones	62,582,395.58	62,582,395.58
		b. Donaciones de Capital	3,333,492.65	3,333,492.65
		c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-22,568,063.48	-22,568,063.48
		IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	-41,426,636.58	-47,305,340.40
		a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	5,892,461.77	-5,236,932.22
		b. Resultados de Ejercicios Anteriores	-35,629,369.06	-30,378,678.89
		c. Revaluos	0.00	0.00
		d. Reservas	-9,522,626.07	-9,522,626.07
		e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-2,167,103.22	-2,167,103.22
		IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a+b)	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 Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)	1,921,188.17	-3,957,515.65
		IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	79,877,683.51	74,389,930.80

