

## Formato 1 Estado de Situación Financiera Detallado - LDF

| SISTEMA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADOS DE MORELEON, GTO.<br>Estado de Situación Financiera Detallado - LDF<br>al 31 de Diciembre de 2019 y al 31 de Marzo de 2020<br>(PESOS) |                       |                       |                                                                                                              |                       |                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Concepto (c)                                                                                                                                                                              | 2020                  | 2019                  | Concepto (c)                                                                                                 | 2020                  | 2019                  |
| <b>ACTIVO</b>                                                                                                                                                                             |                       |                       | <b>PASIVO</b>                                                                                                |                       |                       |
| <b>Activo Circulante</b>                                                                                                                                                                  |                       |                       | <b>Activo Circulante</b>                                                                                     |                       |                       |
| a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)                                                                                                                                       | 44,673,618.79         | 46,627,031.49         | a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)                                            | 1,142,441.28          | 10,556,475.79         |
| a1) Efectivo                                                                                                                                                                              |                       |                       | a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo                                                             |                       |                       |
| a2) Bancos/Tesorería                                                                                                                                                                      |                       |                       | a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo                                                                      | 8,400.00              | 7,198,685.00          |
| a3) Bancos/Dependencias y Otros                                                                                                                                                           | 18,952,677.50         | 21,102,127.55         | a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo                                                  | 373,266.80            | 2,481,260.77          |
| a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)                                                                                                                                                | 25,720,941.29         | 25,524,903.94         | a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo                                                   |                       |                       |
| a5) Fondos con Afectación Específica                                                                                                                                                      |                       |                       | a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo                                                         |                       |                       |
| a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración                                                                                                                        |                       |                       | a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo                         |                       |                       |
| a7) Otros Efectivos y Equivalentes                                                                                                                                                        |                       |                       | a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo                                                     | 760,774.48            | 876,530.02            |
| b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)                                                                                                                    | 7,228,680.13          | 10,678,335.88         | a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo                                               |                       |                       |
| b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo                                                                                                                                                |                       |                       | a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo                                                                    | -                     | -                     |
| b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo                                                                                                                                                      | 5,331,842.51          | 5,542,376.10          | b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)                                                           | -                     | -                     |
| b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo                                                                                                                                            | -                     | -                     | b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo                                                           | -                     | -                     |
| b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo                                                                                                                                                  |                       |                       | b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo                                   | -                     | -                     |
| b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo                                                                                                                                  | 49,500.00             | 500.00                | b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo                                                                 | -                     | -                     |
| b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo                                                                                                                                                     |                       |                       | c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)                                         | -                     | -                     |
| b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo                                                                                                                        | 1,847,337.62          | 5,135,459.78          | c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública                                                                | -                     | -                     |
| c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)                                                                                                                               | 100,701.45            | 669,404.88            | c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero                                                        | -                     | -                     |
| c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo                                                                                              |                       |                       | d. Títulos y Valores a Corto Plazo                                                                           | -                     | -                     |
| c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo                                                                                                    |                       |                       | e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)                                                              | -                     | -                     |
| c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo                                                                                                            |                       |                       | e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo                                                           | -                     | -                     |
| c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo                                                                                                                              | 100,701.45            | 669,404.88            | e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo                                                          | -                     | -                     |
| c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo                                                                                                                             |                       |                       | e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo                                                                    | -                     | -                     |
| d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)                                                                                                                                                         | -                     | -                     | f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)            | -                     | -                     |
| d1) Inventario de Mercancías para Venta                                                                                                                                                   | -                     | -                     | f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo                                                                         | -                     | -                     |
| d2) Inventario de Mercancías Terminadas                                                                                                                                                   | -                     | -                     | f2) Fondos en Administración a Corto Plazo                                                                   | -                     | -                     |
| d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración                                                                                                                                    | -                     | -                     | f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo                                                                        | -                     | -                     |
| d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción                                                                                                               | -                     | -                     | f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo                                      | -                     | -                     |
| d5) Bienes en Tránsito                                                                                                                                                                    | -                     | -                     | f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo                                    | -                     | -                     |
| e. Almacenes                                                                                                                                                                              | 3,942,365.95          | 4,202,318.19          | f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo                                                               | -                     | -                     |
| f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)                                                                                                                    | -                     | -                     | g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)                                                                    | -                     | -                     |
| f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes                                                                                                  | -                     | -                     | g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo                                                          | -                     | -                     |
| f2) Estimación por Deterioro de Inventarios                                                                                                                                               | -                     | -                     | g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo                                                               | -                     | -                     |
| g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)                                                                                                                                              | -                     | -                     | g3) Otras Provisiones a Corto Plazo                                                                          | -                     | -                     |
| g1) Valores en Garantía                                                                                                                                                                   | -                     | -                     | h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)                                                                  | -                     | -                     |
| g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)                                                                                                                                      | -                     | -                     | h1) Ingresos por Clasificar                                                                                  | -                     | -                     |
| g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago                                                                                                              | -                     | -                     | h2) Recaudación por Participar                                                                               | -                     | -                     |
| g4) Adquisición con Fondos de Terceros                                                                                                                                                    | -                     | -                     | h3) Otros Pasivos Circulantes                                                                                | -                     | -                     |
| <b>IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)</b>                                                                                                                  | <b>55,945,366.32</b>  | <b>62,177,090.44</b>  | <b>IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)</b>                               | <b>1,142,441.28</b>   | <b>10,556,475.79</b>  |
| <b>Activo No Circulante</b>                                                                                                                                                               |                       |                       | <b>Pasivo No Circulante</b>                                                                                  |                       |                       |
| a. Inversiones Financieras a Largo Plazo                                                                                                                                                  | -                     | -                     | a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo                                                                           | -                     | -                     |
| b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo                                                                                                                               | -                     | -                     | b. Documentos por Pagar a Largo Plazo                                                                        | -                     | -                     |
| c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso                                                                                                                          | 104,469,306.95        | 104,469,306.95        | c. Deuda Pública a Largo Plazo                                                                               | -                     | -                     |
| d. Bienes Muebles                                                                                                                                                                         | 12,904,875.46         | 12,785,185.80         | d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo                                                                           | -                     | -                     |
| e. Activos Intangibles                                                                                                                                                                    | 2,789,525.18          | 2,789,525.18          | e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo                               | -                     | -                     |
| f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes                                                                                                                             | 10,386,297.36         | 10,386,297.36         | f. Provisiones a Largo Plazo                                                                                 | -                     | -                     |
| g. Activos Diferidos                                                                                                                                                                      | 1,567,423.25          | 1,567,423.25          | <b>IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB = a + b + c + d + e + f)</b>                                  | <b>-</b>              | <b>-</b>              |
| h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes                                                                                                                           | -                     | -                     | <b>II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)</b>                                                                | <b>1,142,441.28</b>   | <b>10,556,475.79</b>  |
| i. Otros Activos no Circulantes                                                                                                                                                           | -                     | -                     | <b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>                                                                           |                       |                       |
| <b>IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)</b>                                                                                                       | <b>111,344,833.48</b> | <b>111,225,143.82</b> | <b>IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)</b>                                      | <b>58,773,582.39</b>  | <b>58,773,582.39</b>  |
| <b>I. Total del Activo (I = IA + IB)</b>                                                                                                                                                  | <b>167,290,199.80</b> | <b>173,402,234.26</b> | a. Aportaciones                                                                                              | 58,773,582.39         | 58,773,582.39         |
|                                                                                                                                                                                           |                       |                       | b. Donaciones de Capital                                                                                     | -                     | -                     |
|                                                                                                                                                                                           |                       |                       | c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio                                                           | -                     | -                     |
|                                                                                                                                                                                           |                       |                       | <b>IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)</b>                                 | <b>107,374,176.13</b> | <b>104,072,176.08</b> |
|                                                                                                                                                                                           |                       |                       | a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)                                                              | 3,512,771.02          | 15,845,821.58         |
|                                                                                                                                                                                           |                       |                       | b. Resultados de Ejercicios Anteriores                                                                       | 98,823,402.50         | 82,977,580.92         |
|                                                                                                                                                                                           |                       |                       | c. Revalúos                                                                                                  | -                     | -                     |
|                                                                                                                                                                                           |                       |                       | d. Reservas                                                                                                  | -                     | -                     |
|                                                                                                                                                                                           |                       |                       | e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores                                                    | 5,038,002.61          | 5,248,773.58          |
|                                                                                                                                                                                           |                       |                       | <b>IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC = a + b + c)</b> | <b>-</b>              | <b>-</b>              |
|                                                                                                                                                                                           |                       |                       | a. Resultado por Posición Monetaria                                                                          | -                     | -                     |
|                                                                                                                                                                                           |                       |                       | b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios                                                           | -                     | -                     |
|                                                                                                                                                                                           |                       |                       | <b>III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)</b>                                     | <b>166,147,758.52</b> | <b>162,845,758.47</b> |
|                                                                                                                                                                                           |                       |                       | <b>IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)</b>                                    | <b>167,290,199.80</b> | <b>173,402,234.26</b> |

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

Presidente del Consejo Directivo  
Daniel Raya Zamudio