



**Organismo Operador Paramunicipal de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento
Descentralizado de las Autoridades del Ayuntamiento de Rioverde, S.L.P. SASAR**

Estado de Situación Financiera

Al 31 de Diciembre de 2019 y 2018

(Pesos)

CONCEPTO	2019	2018	CONCEPTO	2019	2018
ACTIVO			PASIVO		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	13,934,876	6,290,646	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,854,853	1,717,6
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	5,651,020	5,683,364	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	74,538	78,279	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	2,781,805	2,595,423	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	914,181	518,282
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	34,109	122,571
Total de Activos Circulantes	22,442,239	14,647,712	Total de Pasivos Circulantes	4,803,142	2,358,519
<i>Activo No Circulante</i>			<i>Pasivo No Circulante</i>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	105,419,715	109,566,707	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	13,411,142	10,523,165	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	1,244,886	1,241,146	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-40,009,266	-35,750,732	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0			
Otros Activos no Circulantes	0	0			
Total de Activos No Circulantes	80,066,477	85,580,286	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Total del Activo	102,508,716	100,227,998	Total del Pasivo	4,803,142	2,358,519



Estado de Situación Financiera

Al 31 de Diciembre de 2019 y 2018
(Pesos)

CONCEPTO	2019	2018	CONCEPTO	2019	2018
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO					
<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>					
<hr/>					
Aportaciones	12,320,018	12,320,018			
Donaciones de Capital	1,401,457	1,401,457			
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0			
<hr/>					
<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	83,984,099	84,148,004			
<hr/>					
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	3,983,086	-838,199			
Resultados de Ejercicios Anteriores	80,001,013	84,986,203			
<hr/>					
Revalúos	0	0			
Reservas	0	0			
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0			
<hr/>					
<i>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</i>	0	0			
<hr/>					
Resultado por Posición Monetaria	0	0			
Resultado por Tenencia de Activos	0	0			
<hr/>					
Total Hacienda Pública/ Patrimonio	97,705,573	97,869,479			
<hr/>					
Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	102,508,716	100,227,998			

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


C.P. GILDARDO MORENO HERNÁNDEZ
DIRECTOR GENERAL


C.P. JUAN PEDRO RODRÍGUEZ TORRES
GERENTE ADMINISTRATIVO



Estado de Actividades

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019 y 2018

(Pesos)

CONCEPTO	2019	2018	CONCEPTO	2019	2018
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	50,316,391	44,069,959	Gastos de Funcionamiento	42,286,710	38,494,947
Impuestos	0	0	Servicios Personales	19,274,077	18,745,981
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	10,119,380	8,284,138
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	12,893,252	11,464,827
Derechos	50,314,708	43,492,314	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,005,407	918,731
Productos de Tipo Corriente	1,683	3,172	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	1	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	574,472	Subsidios y Subvenciones	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Ayudas Sociales	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	4,177,318	1,190,298	Pensiones y Jubilaciones	1,005,407	918,731
Participaciones y Aportaciones	4,177,318	1,190,298	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0	0	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	0	58	Donativos	0	0
Ingresos Financieros	0	0	Transferencias al Exterior	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varicos	0	58	Convenios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	54,493,709	45,260,315	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0



Estado de Actividades

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019 y 2018

(Pesos)

CONCEPTO	2019	2018	CONCEPTO	2019	2018
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
			Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	4,258,534	6,684,836
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	4,258,534	6,684,836
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros Gastos	0	0
			Inversión Pública	2,959,972	0
			Inversión Pública no Capitalizable	2,959,972	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	50,510,623	46,098,513
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	3,983,086	-838,199

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

C.P. GILDARDO MORENO HERNÁNDEZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. JUAN PEDRO RODRÍGUEZ TORRES
GERENTE ADMINISTRATIVO



Organismo Operador Paramunicipal de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento Descentralizado de las Autoridades del Ayuntamiento de Rioverde, S.L.P. SASAR

Estado de Variación en la Hacienda Pública Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019 (pesos)

CONCEPTO	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0	0	0	0
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2018	13,721,475				13,721,475
Aportaciones	12,320,018				12,320,018
Donaciones de Capital	1,401,457				1,401,457
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO 2018		84,986,203	-838,199		84,148,004
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)					
Resultados de Ejercicios Anteriores		84,986,203	-838,199		-838,199
Revalúos		0			0
Reservas		0			0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0			0
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO 2018				0	0
Resultado por Posición Monetaria					0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2018	13,721,475	84,986,203	-838,199		97,869,479
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2019					
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública /Patrimonio	0				0
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO 2019					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			4,821,285		-163,905
Resultados de Ejercicios Anteriores			3,983,086		3,983,086
Revalúos			838,199		-4,146,992
Reservas			0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0		0
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO 2019					
Resultado por Posición Monetaria					0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2019	13,721,475	80,001,013	3,983,086		97,705,573

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


C.P. GILDAURO MORENO HERNÁNDEZ
DIRECTOR GENERAL


C.P. JUAN PEDRO RODRÍGUEZ TORRES
GERENTE ADMINISTRATIVO



Organismo Operador Paramunicipal de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento Descentralizado de las Autoridades del Ayuntamiento de Rioverde, S.L.P. SASAR

Estado de Cambios en la Situación Financiera

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019

(Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO		2,280,718
Activo Circulante	0	7,794,527
Efectivo y Equivalentes	0	7,644,230
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	32,344	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	3,741	0
Inventarios	0	0
Almacenes	0	186,382
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante	5,513,809	
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	4,146,992	0
Bienes Muebles	0	2,887,977
Activos Intangibles	0	3,739
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	4,258,534	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
PASIVO	2,444,623	0
Pasivo Circulante	2,444,623	
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,137,186	0
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	395,899	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	88,462
Pasivo No Circulante	0	0
Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo		
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
Provisiones a Largo Plazo		
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0	163,905
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado		163,905
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	4,821,285	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	4,985,190
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

Bajo protesta de decir verdad declaro que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

C.P. GILBERTO MORENO HERNÁNDEZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. JUAN PEDRO RODRÍGUEZ TORRES
GERENTE ADMINISTRATIVO



Organismo Operador Paramunicipal de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento Descentralizado de las Autoridades del Ayuntamiento de Rioverde, S.L.P. SASAR

Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019 y 2018
(Pesos)

Concepto	2019	2018
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	55,591,889	45,260,315
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	50,314,708	43,492,314
Productos	1,683	3,172
Aprovechamientos	0	1
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0	574,472
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	4,177,318	1,190,356
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0
Otros Orígenes de Operación	1,098,180	0
Aplicación	43,039,895	39,413,678
Servicios Personales	18,835,472	18,745,981
Materiales y Suministros	10,305,763	8,284,138
Servicios Generales	12,893,252	11,464,827
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensionamientos y Jubilaciones	1,005,407	918,731
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	12,551,994	5,846,637
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0
Aplicación	4,907,764	6,280,081
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,016,048	4,780,520
Bienes Muebles	2,887,977	1,499,561
Otras Aplicaciones de Inversión	3,739	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-4,907,764	-6,280,081
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0	0
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Aplicación	0	0
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	0
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	7,644,230	-433,444
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	6,290,646	6,723,510
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	13,934,876	6,290,066

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

C.P. GILDARDO MORENO HERNANDEZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. JUAN PEDRO RODRÍGUEZ TORRES
GERENTE ADMINISTRATIVO