

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Sistema Municipal de Aguas Potable y Alcantarillado de Unsamango, Cdo.	
El ejercicio 2024	Periodicidad Trimestral
Notas de Desglose y Memoria	Corte 4
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024	
(Cifras en Pesos)	

NOTAS	DESCRIPCIÓN
	I. NOTAS DE DESGLOSE:
	INFORMACION CONTABLE
ACT-01	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS
ACT-02	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS
ESF-01	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS
ESF-02	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR
ESF-03	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO
ESF-04	BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS)
ESF-05	ALMACENES
ESF-06	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS
ESF-07	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL
ESF-08	BIENES MUEBLES E INMUEBLES
ESF-09	INTANGIBLES Y DIFERIDOS
ESF-10	ESTIMACIONES Y DETERIOROS
ESF-11	OTROS ACTIVOS
ESF-12	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
ESF-13	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS
ESF-14	PASIVOS DIFERIDOS
ESF-15	PROVISIONES
ESF-16	OTROS PASIVOS
VHP-01	PATRIMONIO CONTRIBUIDO
VHP-02	PATRIMONIO GENERADO
EFE-01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES
EFE-02	ADQ. DE ACT. DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS
EFE-03	CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS
Conciliación In	CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
Conciliación Eg	CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
Memoria	II. DE MEMORIA (DE ORDEN):
	CONTABLES
	PRESUPUESTARIAS
	INGRESOS
	EGRESOS



LC. Patricia de Jesús Lora González
Directora Contable



ARQ. PEDRO ZAMUDIO AVALOS
Director General

1214 Anticipo a Largo Plazo
1215 Beneficiarios al Salvo de Empleado Pagados por Anticipo
1216 Otros Activos Corrientes

0.00
0.00
0.00

IMPORTE DE LOS ACTIVOS Y PASIVOS

1100 Activos de la Cuenta
1101 Extracción por Faltas o Salvo de Activos Corrientes
1102 Extracción por Cuentas Intermedias por Salvo de Activos Corrientes
1103 Extracción por Salvo de Activos Corrientes

0.00
0.00
0.00

IMPORTE DE LOS ACTIVOS Y PASIVOS

1100 Activos de la Cuenta
1101 Extracción por Faltas o Salvo de Activos Corrientes
1102 Extracción por Cuentas Intermedias por Salvo de Activos Corrientes
1103 Extracción por Salvo de Activos Corrientes

0.00
0.00
0.00

IMPORTE DE LOS ACTIVOS Y PASIVOS

1100 Activos de la Cuenta
1101 Extracción por Faltas o Salvo de Activos Corrientes
1102 Extracción por Cuentas Intermedias por Salvo de Activos Corrientes
1103 Extracción por Salvo de Activos Corrientes

0.00
0.00
0.00

1100 Activos de la Cuenta
1101 Extracción por Faltas o Salvo de Activos Corrientes
1102 Extracción por Cuentas Intermedias por Salvo de Activos Corrientes
1103 Extracción por Salvo de Activos Corrientes

0.00
0.00
0.00

1100 Activos de la Cuenta
1101 Extracción por Faltas o Salvo de Activos Corrientes
1102 Extracción por Cuentas Intermedias por Salvo de Activos Corrientes
1103 Extracción por Salvo de Activos Corrientes

0.00
0.00
0.00

1100 Activos de la Cuenta
1101 Extracción por Faltas o Salvo de Activos Corrientes
1102 Extracción por Cuentas Intermedias por Salvo de Activos Corrientes
1103 Extracción por Salvo de Activos Corrientes

0.00
0.00
0.00

1100 Activos de la Cuenta
1101 Extracción por Faltas o Salvo de Activos Corrientes
1102 Extracción por Cuentas Intermedias por Salvo de Activos Corrientes
1103 Extracción por Salvo de Activos Corrientes

0.00
0.00
0.00

1100 Activos de la Cuenta
1101 Extracción por Faltas o Salvo de Activos Corrientes
1102 Extracción por Cuentas Intermedias por Salvo de Activos Corrientes
1103 Extracción por Salvo de Activos Corrientes

0.00
0.00
0.00

1100 Activos de la Cuenta
1101 Extracción por Faltas o Salvo de Activos Corrientes
1102 Extracción por Cuentas Intermedias por Salvo de Activos Corrientes
1103 Extracción por Salvo de Activos Corrientes

0.00
0.00
0.00

1100 Activos de la Cuenta
1101 Extracción por Faltas o Salvo de Activos Corrientes
1102 Extracción por Cuentas Intermedias por Salvo de Activos Corrientes
1103 Extracción por Salvo de Activos Corrientes

0.00
0.00
0.00

1100 Activos de la Cuenta
1101 Extracción por Faltas o Salvo de Activos Corrientes
1102 Extracción por Cuentas Intermedias por Salvo de Activos Corrientes
1103 Extracción por Salvo de Activos Corrientes

0.00
0.00
0.00

1100 Activos de la Cuenta
1101 Extracción por Faltas o Salvo de Activos Corrientes
1102 Extracción por Cuentas Intermedias por Salvo de Activos Corrientes
1103 Extracción por Salvo de Activos Corrientes

0.00
0.00
0.00

1100 Activos de la Cuenta
1101 Extracción por Faltas o Salvo de Activos Corrientes
1102 Extracción por Cuentas Intermedias por Salvo de Activos Corrientes
1103 Extracción por Salvo de Activos Corrientes

0.00
0.00
0.00

1100 Activos de la Cuenta
1101 Extracción por Faltas o Salvo de Activos Corrientes
1102 Extracción por Cuentas Intermedias por Salvo de Activos Corrientes
1103 Extracción por Salvo de Activos Corrientes

0.00
0.00
0.00

1100 Activos de la Cuenta
1101 Extracción por Faltas o Salvo de Activos Corrientes
1102 Extracción por Cuentas Intermedias por Salvo de Activos Corrientes
1103 Extracción por Salvo de Activos Corrientes

0.00
0.00
0.00

1100 Activos de la Cuenta
1101 Extracción por Faltas o Salvo de Activos Corrientes
1102 Extracción por Cuentas Intermedias por Salvo de Activos Corrientes
1103 Extracción por Salvo de Activos Corrientes

0.00
0.00
0.00

1100 Activos de la Cuenta
1101 Extracción por Faltas o Salvo de Activos Corrientes
1102 Extracción por Cuentas Intermedias por Salvo de Activos Corrientes
1103 Extracción por Salvo de Activos Corrientes

0.00
0.00
0.00



[Handwritten signature]

L.C. Teresita de Jesús Loza González
Director Contable SMAPAU



[Handwritten signature]

Arq. Pedro Zamudio Avalos
Director General SMAPAU

Este programa de agua potable incluye los costos de los servicios de agua potable y alcantarillado.



Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Cargas del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Valores en Contraste	Tasa	Vencimiento	Tipo de Cuentas
7100	Cuentas de Orden Contable								
7110	Valores en Contraste	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
7120	Cuentas de Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
7130	Instrumentos de Crédito emitidos a Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
7140	Préstamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y al Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
7150	Instrumentos de Crédito recibidos en garantía de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
7160	Garantía de Créditos recibidos de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
7210	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
7220	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
7230	Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
7240	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
7250	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
7260	Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
7310	Avales Autorizados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
7320	Avales Formales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
7330	Violación y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
7340	Fianzas y Garantías Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
7350	Fianzas Otorgadas para Responder Obligaciones no Fianzadas del Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
7360	Fianzas Otorgadas al Gobierno para Responder Obligaciones no Fianzadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
7410	Demanda Judicial en Proceso de Instauración	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
7420	Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
7510	Contratos para Inversión Municipal Proyectada para Prestación de Servicios (IPPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
7520	Contrato Público Corporativo Mediana Proyectada para Prestación de Servicios (IPPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
7610	Bienes Bajo Contrato en Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
7620	Contrato de Construcción por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
7630	Bienes Bajo Contrato en Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
7640	Contrato de Construcción por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		

8000 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIO

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos		2024
Cuenta	Concepto	
8110	Ley de Ingresos Estimada	40,738,920.57
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	10,016,000.38
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	-10,004,400.00
8140	Ley de Ingresos Desagregada	0.14
8150	Ley de Ingresos Recaudada	-40,673,490.00

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos		2024
Cuenta	Concepto	
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	40,738,920.57
8220	Presupuesto de Egresos por Ejecutar	9,090,333.53
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-5,754,500.00
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	0.00
8260	Presupuesto de Egresos Ejecutado	0.00
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	37,403,103.53

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

Arq. Pedro Zamudio Avalos
 Director General Smapau

Lic. Teresita de Jesús Loera González
 Director Contable Smapau

Sistema Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de Uriangato, Gto.

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024

(Cifras en pesos)

Concepto	2024
1. Total de Ingresos Presupuestarios	60,673,490
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	137,934
2.1 Ingresos Financieros	0
2.2 Incremento por Variación de inventarios	137,934
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0
4. Total de Ingresos Contables	60,811,424

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



Sistema Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de Uriangato, Gto.

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024

(Cifras en pesos)

Concepto	2024
1. Total de Egresos Presupuestarios	57,403,164

2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	5,054,457
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
2.2 Materiales y Suministros	2,752,803
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	526,215
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,713,439
2.9 Activos Biológicos	0
2.10 Bienes Inmuebles	0
2.11 Activos Intangibles	0
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0
2.15 Compra de Títulos y Valores	0
2.16 Concesión de Préstamos	0
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	62,000

3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	5,235,448
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	2,502,111
3.2 Provisiones	0
3.3 Disminución de Inventarios	600,795
3.4 Otros Gastos	0
3.5 Inversión Pública no Capitalizable	0
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	2,032,542
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0

4. Total de Gastos Contables	57,584,155
-------------------------------------	-------------------

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



Notas

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3110	Aportaciones	6,486,187.80		
3120	Donaciones de Capital	0.00		
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00		

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Procedencia
3210	Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	3,227,268.80	
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	45,811,523.01	
3230	Revalúos	0.00	
3231	Revalúo de Bienes Inmuebles	0.00	
3232	Revalúo de Bienes Muebles	0.00	
3233	Revalúo de Bienes Intangibles	0.00	
3239	Otros Revalúos	0.00	
3240	Reservas	0.00	
3241	Reservas de Patrimonio	0.00	
3242	Reservas Territoriales	0.00	
3243	Reservas por Contingencias	0.00	
3250	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	
3251	Cambios en Políticas Contables	0.00	
3252	Cambios por Errores Contables	0.00	

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



Notas de Desglose Estado de Flujos de Efectivo

Periodicidad: Trimestral

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024

Corte: 4

(Cifras en Pesos)

Notas

EFE-01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2024	2023
1111	Efectivo	0.00	0.00
1112	Bancos/Tesorería	3,831,770.84	1,866,515.81
1113	Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00
1115	Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
1110	Total de Efectivo y Equivalentes	3,831,770.84	1,866,515.81

EFE-03 ADQ. DE ACT. DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2024	2023
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	1,288,657.45
1231	Terrenos	0.00	0.00
1232	Viviendas	0.00	0.00
1233	Edificios no Habitacionales	0.00	0.00
1234	Infraestructura	0.00	0.00
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	1,288,657.45
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	0.00
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00
1240	Bienes Muebles	2,239,653.93	5,388,958.31
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	526,215.04	1,400,173.80
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	0.00
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	99,974.14
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,713,438.89	3,888,810.37
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
1248	Activos Biológicos	0.00	0.00
1250	Activos Intangibles	0.00	0.00
1251	Software	0.00	0.00
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00	0.00
1253	Concesiones y Franquicias	0.00	0.00
1254	Licencias	0.00	0.00
1259	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00
	Total de Aplicación de efectivo por Actividades de Inversión	2,239,653.93	6,677,615.76

EFE-03 CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2024	2023
3210	Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	3,227,268.80	5,217,195.51
	(+) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	3,202,906.17	3,393,153.17
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	0.00	0.00
5120	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
5120	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
5130	Amortización gastos pagados por anticipado CP	0.00	0.00
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
5410	Intereses de la deuda pública	0.00	0.00
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
5420	Comisiones de la deuda pública	0.00	0.00
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
5430	Gastos de la deuda pública	0.00	0.00
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
5440	Costo por coberturas	0.00	0.00
5441	Costo por coberturas	0.00	0.00
5450	Apoyos financieros	0.00	0.00
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0.00	0.00
5452	Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00	0.00
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	3,202,906.17	1,774,080.28
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	2,602,111.21	1,669,924.77
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0.00	0.00
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	62,733.51	62,733.52
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	0.00
5515	Depreciación de Bienes Muebles	2,539,108.70	1,601,463.25

5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0.00
5517	Amortización de Activos Intangibles	269.00	5,728.00
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	0.00
5520	Provisiones	0.00	0.00
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0.00	0.00
5530	Disminución de Inventarios	600,794.96	104,155.51
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0.00
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0.00
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	600,794.96	104,155.51
5590	Otros Gastos	0.00	0.00
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0.00	0.00
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0.00	0.00
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes	0.00	0.00
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0.00	0.00
5596	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00	0.00
5599	Otros Gastos Varios	0.00	0.00
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	1,288,657.45
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0.00	1,288,657.45
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	1,288,657.45
2110	Incremento en Cuentas por Pagar de Operación	0.00	330,415.44
2111	Provisiones capítulo 1000	0.00	330,415.44
2112	Provisiones capítulo 2000	0.00	0.00
2112	Provisiones capítulo 3000	0.00	0.00
2115	Provisiones capítulo 4000	0.00	0.00
2114	Provisiones capítulo 8000	0.00	0.00
	(-) Movimientos de partidas (o rubros) que afectan al efectivo	0.00	0.00
3100	Ingresos (Patrimonio Capital)	0.00	0.00
	Estatel	0.00	0.00
	Municipal	0.00	0.00
	Convenio Federal	0.00	0.00
	Aportaciones Federales	0.00	0.00
	(-) Movimientos de partidas (o rubros) que afectan al efectivo (gasto)	0.00	0.00
1270	Activos Diferidos	0.00	0.00
1273	Gastos pagados por anticipado LP	0.00	0.00
	(-) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo (Ingreso)	137,933.70	71,403.65
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	137,933.84	0.00
4310	Ingresos Financieros	0.00	0.00
4311	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	0.00	0.00
4319	Otros Ingresos Financieros	0.00	0.00
4320	Incremento por Variación de Inventarios	137,933.84	0.00
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0.00
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0.00
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo	137,933.84	0.00
4330	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
4340	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
4341	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
4392	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	0.00	0.00
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor	0.00	0.00
4394	Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables	0.00	0.00
4395	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
4396	Utilidades por Participación Patrimonial	0.00	0.00
4397	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor	0.00	0.00
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
1120	Incremento en Cuentas por Cobrar de Operación	-0.14	71,403.65
1124	Ingresos por recuperar CRI 10	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 20	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 30	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 40	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 50	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 60	0.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 70	0.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 80	0.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 90	0.00	0.00
	= Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	0.00	8,538,945.03

Bajo protesta de decir verdad, los datos financieros y sus notas, son razonablemente correctos y de la responsabilidad del emisor.

Director General SMAPAU

Director Contable SMAPAU