

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Main Report

SAPMI ARRAGA

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

DEL: 01/01/2025 AL 31/12/2025

18/257

Fecha: 20/02/2026

Pág. 1 de 2

Nota 1. Efectivo y Equivalentes (1111, 1112, 1114, 1121 y 1211)

Efectivo	
Tipo	Monto
Recaudación de ingresos de Ley	2,588.00

Bancos y Depósitos					
Tipo	Banco	No. de Cuenta	Ejercicio/F.F.	Monto	
CUENTA PRODUCCIÓN	BANCOBOM	CIA. 0123355014 SAPMI2024	2024	AA	11,788.34

Nota 2. Cuentas por Cobrar (1122, 1123, 1126, 1131, 1132, 1133, 1134, 1221, 1222 y 1274)

Tipo	Vencimientos en Días			
	90	180	Menor o Igual a 365	Mayor a 365
Cheques Sujetos a Resolución Judicial	0.00	0.00	2,042,324.80	0.00
Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	0.00	55,841.73	0.00

Nota 3. Bienes Muebles e Inmuebles (1230, 1240, 1261, 1262)

Tipo	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación
Bienes Muebles 1261	106,013.00	104,813.00	0.00
Mobiliario y Equipo	26,013.00	26,013.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	70,000.00	70,000.00	0.00
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles 1262	45,895.45	45,895.45	0.00
Depreciación Acumulada de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	7,000.00	7,000.00	0.00
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración	26,985.45	26,985.45	0.00
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	0.00	0.00

Nota 12. Cuentas y Documentos por Pagar (2110, 2120, 2130, 2140, 2210, 2220, 2230)

Descripción	Vencimientos en Días			
	90	180	Menor Igual a 365	Mayor a 365
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	12,874.22	0.00	0.00	8.88
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	-78,842.27	0.00	0.00	8.88
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	2,400.00	0.00	0.00	8.88
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	88,816.48	0.00	0.00	8.88

ELABORÓ:

AJANA KARRINA CASTILLOS ORTIZ

AUTORIZÓ:

ROLANDO MARTINEZ TOLEDO

Current Page No: 1

Total Page No: 2

Zoom Factor: 30%

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

18/257

Fecha: 20/02/2026

Pág. 2 de 2

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

18/257

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES			SAPARARIAGA		NEA
NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES			DEL : 01/01/2020 AL 31/12/2020		Fecha: 20/02/2021
NOTA 1.			INGRESOS DE GESTION		Pág. 1 de 2
			CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
			DERECHOS		
			DERECHOS POR PRESTACION DE SERVICIOS	358.235.77	5.181.497.08
NOTA 1.			INGRESOS DE GESTION		
			CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
			TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
			SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	442.992.08	2.454.428.58
NOTA 2.			OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		
			CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
			INGRESOS FINANCIEROS		
			INTERESES GANADOS DE VALORES, CREDITOS, BOK	0.08	0.29
NOTA 3.			GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
			CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
			SERVICIOS PERSONALES		
			REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PER	812.874.28	2.833.642.81
			REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRU	0.00	7.486.27
			REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0.00	801.907.23
			PREVISIONES	0.00	112.392.58
			MATERIALES Y SUMINISTROS		
			MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCU	0.00	18.899.08
			ALIMENTOS Y UTENSILIOS	0.00	10.205.98
			MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y RES	21.885.52	182.054.72
			PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABO	0.00	8.494.00
			COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	38.070.12	179.712.88
			VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y	2.537.87	5.958.61
			HERRAMIENTAS, REPARACIONES Y ACCESORIOS MERN	1.211.00	28.636.62
			SERVICIOS GENERALES		
			SERVICIOS BASICOS	949.20	7.485.40
			SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICO	0.00	14.945.87
			SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIAL	4.244.79	10.862.04
			SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTE	13.548.08	85.973.84
			SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDA	0.00	2.329.00
			ELABORO	AUTORIZO	
			ANA KARINA CASTELLON GRANADOS	ROLANDO MARTINEZ TOLEDO	
			ADMINISTRADOR DE SAPARARI	DIRECTOR DE SAPARARI	

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES			SAPARARIAGA		NEA
NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES			DEL : 01/01/2020 AL 31/12/2020		Fecha: 20/02/2021
					Pág. 2 de 2
			SERVICIOS DE TRASLADO Y VARIOS	1.720.00	8.153.88
			SERVICIOS OFICIALES	0.00	2.664.76
			OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	58.941.08
			AYUDAS SOCIALES		
			AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	128.431.08	2.858.420.08
			ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENC		
			DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES	0.00	11,945.15
			DISMINUCION DE BIENES POR PERDIDA, OBSOLECEN	0.00	1.774.80
			"Después de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"		
			ELABORO	AUTORIZO	
			ANA KARINA CASTELLON GRANADOS	ROLANDO MARTINEZ TOLEDO	
			ADMINISTRADOR DE SAPARARI	DIRECTOR DE SAPARARI	

NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE ACTIVIDADES			SAPAM ARRAGA		HEFE	
			NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVOS		Fecha: 20000026	
			DEL: 01/01/2025 AL: 31/12/2025		Pag: 1 de 1	
Efectivos y Equivalentes						
Nota 1.						
Cuenta		Ejercicio Anterior		Ejercicio Actual		
Efectivo		13,719.25		22,169.38		
Efectivo en Bancos - Tesorería		17,487.96		4,633.94		
Total Efectivos y Equivalentes		30,677.41		26,803.32		
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles						
Nota 2.						
Cuenta		Ejercicio Anterior		Ejercicio Actual		
Bienes Muebles		106,679.00		0.00		
Mobiliario y Equipo		30,013.00		0.00		
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		76,666.00		0.00		
Total Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles		183,018.00		0.00		
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"						
ELABORÓ		AUTORIZÓ				
ANAKARUA CASTELLEROS		ROLANDO MARTINEZ TOLEDO				
GRANADOS		DIRECTOR DE SAPAM				
ADMINISTRADOR DE SAPAM						

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA			SAPAM ARRAGA		HEFE	
			NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA		Fecha: 20000026	
			DEL: 01/01/2025 AL: 31/12/2025		Pag: 1 de 1	
Nota 1. Hacienda Pública / Patrimonio						
TIPO	CUENTA	NATURALEZA	MONTO			
Patrimonio Municipal	3125-01-01	Acreedora	0.00			
Incrementos al Patrimonio	3125-01-02	Acreedora	0.00			
Decrementos al Patrimonio	3125-01-03	Acreedora	0.00			
Nota 2. Hacienda Pública / Patrimonio Generado						
PROCEDENCIA DE LOS RECURSOS	MONTO					
Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	83,558.92					
Resultado de Ejercicios Anteriores	0.00					
Saldo de Ejercicios Anteriores	0.00					
Saldo del Ejercicio Anterior Inmediato	0.00					
Revalúos	0.00					
Reservas	0.00					
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00					
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"						
ELABORÓ		AUTORIZÓ				
ANAKARUA CASTELLEROS		ROLANDO MARTINEZ TOLEDO				
GRANADOS		DIRECTOR DE SAPAM				
ADMINISTRADOR DE SAPAM						