

CAPASMIH

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024 AL 31/12/2025

(PESOS)

CONCEPTO	2025	31 DE DICIEMBRE DEL 2024	CONCEPTO	2025	31 DE DICIEMBRE DEL 2024
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2)	1,271,576.30	1,361,550.36	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo	184,112.71	141,902.18
a1) Efectivo	694.79	1,000.00	a1) Servicios Personales por Pagar	0.01	0.00
a2) Bancos/Tesorería	1,270,881.51	1,360,550.36	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
a3) Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00	a3) Contratistas por Obras Públicas	0.00	0.00
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar	0.00	0.00
a5) Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar	0.00	0.00
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Bancos	0.00	0.00	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos	0.00	0.00
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar	179,757.35	92,716.60
b. Derechos a Recibir Efectivo o Efectivos	1,166,746.44	923,071.33	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos	0.00	0.00
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	0.00	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	4,355.35	49,185.58
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	83.54	0.00	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	17,023.07	43,377.46	b1) Documentos Comerciales por Pagar	0.00	0.00
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00	0.00	b2) Documentos con Contratistas por Pagar	0.00	0.00
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería	0.00	0.00	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b6) Prestamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	0.00	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda	0.00	0.00
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Efectivos	1,149,639.83	879,693.87	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda por Impuestos	0.00	0.00
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios	268.35	378.55	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda por Arrendamientos	0.00	0.00
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición	268.35	378.55	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamientos	0.00	0.00
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición	0.00	0.00	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición	0.00	0.00	d. Títulos y Valores a Corto Plazo de Terceros	0.00	0.00
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas	0.00	0.00	d. Títulos y Valores a Corto Plazo de Terceros	0.00	0.00
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e1+e2+e3)	0.00	0.00
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	0.00	0.00	e1) Ingresos Cobrados por Adelanto	0.00	0.00
d1) Inventario de Mercancías para Venta	0.00	0.00	e2) Intereses Cobrados por Adelanto	0.00	0.00
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	0.00	0.00	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
d3) Inventario de Mercancías en Proceso	0.00	0.00	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía	0.00	0.00
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales	0.00	0.00	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
d5) Bienes en Tránsito	0.00	0.00	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
e. Almacenes	0.00	0.00	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00	0.00
f. Almacén de Materiales y Suministros de Terceros	0.00	0.00	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos	0.00	0.00
f. Estimación por Pérdida o Deterioro	0.00	0.00	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía	0.00	0.00
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables	0.00	0.00	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00	0.00	g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2)	0.00	0.00
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3)	0.00	0.00	g1) Provision para Demandas y Juicios	0.00	0.00
g1) Valores en Garantía	0.00	0.00	g2) Provision para Contingencias a Corto Plazo	0.00	0.00
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos)	0.00	0.00	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
g3) Bienes Derivados de Embargos, Depósitos	0.00	0.00	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	286,643.99	109.67
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	0.00	0.00	h1) Ingresos por Clasificar	286,643.99	109.67
IA. Total de Activos Circulantes	2,438,591.09	2,285,000.24	h2) Recaudación por Participar	0.00	0.00
Activo No Circulante			h3) Otros Pasivos Circulantes	0.00	0.00
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	IIA. Total de Pasivos Circulantes (I)	470,756.70	142,011.85
b. Derechos a Recibir Efectivo o Efectivos	0.00	0.00	Pasivo No Circulante		
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura	68,000.00	68,000.00	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
d. Bienes Muebles	4,788,620.88	4,178,569.30	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
e. Activos Intangibles	11,962.93	11,962.93	c. Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
f. Depreciación, Deterioro y Amortización	-1,733,103.58	-1,733,103.58	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
g. Activos Diferidos	0.00	0.00	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía	0.00	0.00
h. Estimación por Pérdida o Deterioro	0.00	0.00	f. Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
i. Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	II B. Total de Pasivos No Circulantes	0.00	0.00
IB. Total de Activos No	3,135,480.23	2,525,428.85	II. Total del Pasivo (II = IIA + II B)	470,756.70	142,011.85
I. Total del Activo (I = IA + IB)	5,574,071.32	4,810,428.89	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
			IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)		
			a. Aportaciones	1,400,915.30	1,400,915.30
			b. Donaciones de Capital	0.00	0.00
			c. Actualización de la Hacienda Pública	0.00	0.00
			IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio	1,400,915.30	1,400,915.30
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)		
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Ingresos)	434,897.58	1,304,866.53
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	3,267,501.74	1,962,635.21
			c. Revaluos	0.00	0.00
			d. Reservas	0.00	0.00
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios	0.00	0.00
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio	3,702,399.32	3,267,601.74
			IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			a. Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			b. Resultado por Tenencia de Activo	0.00	0.00
			IIIC. Exceso o Insuficiencia en la A	0.00	0.00
			III. Total Hacienda Pública/Patrimonio	5,103,314.62	4,668,417.04
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	5,574,071.32	4,810,428.89

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

ELABORÓ:

L.C. DEZMECER MARTIN

DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA DE LA COMISIÓN DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO
DEL MUNICIPIO DE IXMIQUILPAN HIDALGO

AUTORIZO:

ARQ. ROBERTO CASTELLANOS MONROY

DIRECTOR GENERAL DE LA COMISIÓN DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE

REVISÓ:

L.D. JUAN CARLOS ZAPOTE LÓPEZ

COMISARIO DE LA COMISIÓN DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE

