# COMITE DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ARIO DE ROSALES

000106

## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DETALLADO - LDF

### AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025

(PESOS)

| CONCEPTO | 30/09/2026 | 31/12/2025 | CONCEPTO | 30/09/2026 | 31/12/2025 |
|---|---|---|---|---|---|
| **ACTIVO** | | | **PASIVO** | | |
| **ACTIVO CIRCULANTE.** | | | **PASIVO CIRCULANTE.** | | |
| **EFECTIVO Y EQUIVALENTES** | **5,701,853.40** | **5,733,055.34** | **CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.** | **266,154.89** | **527,052.90** |
| EFECTIVO. | 0.00 | 0.00 | SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO. | 193,875.28 | 24,557.28 |
| BANCOS / TESORERIA. | 238,414.26 | 106,945.35 | PROVEEDORES POR PAGAR CORTO PLAZO. | 0.00 | 0.00 |
| BANCOS / DEPENDENCIAS Y OTROS. | 0.00 | 0.00 | CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO. | 0.00 | 0.00 |
| INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES). | 0.00 | 0.00 | PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO. | 0.00 | 0.00 |
| FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECIFICA. | 0.00 | 0.00 | TRANFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO. | 0.00 | 0.00 |
| DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN. | 0.00 | 0.00 | INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO. | 0.00 | 0.00 |
| OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES. | 5,463,439.14 | 5,626,109.99 | RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO. | 72,279.61 | 502,495.62 |
| **DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES.** | **1,039,266.20** | **1,034,513.60** | DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO. | 0.00 | 0.00 |
| INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO. | 0.00 | 0.00 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO. | 0.00 | 0.00 |
| CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO. | 750,016.80 | 750,016.80 | **DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO.** | **0.00** | **0.00** |
| DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO. | 4,752.60 | 0.00 | DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO. | 0.00 | 0.00 |
| INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO. | 284,496.80 | 284,496.80 | DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO. | 0.00 | 0.00 |
| DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO. | 0.00 | 0.00 | OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO. | 0.00 | 0.00 |
| PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO. | 0.00 | 0.00 | **PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO.** | **0.00** | **0.00** |
| OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO. | 0.00 | 0.00 | PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA | 0.00 | 0.00 |
| **DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS.** | **1,284.00** | **5,000.00** | PORCIÓN A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO. | 0.00 | 0.00 |
| ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO. | 1,284.00 | 5,000.00 | **TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO.** | **0.00** | **0.00** |
| ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO. | 0.00 | 0.00 | PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO. | 0.00 | 0.00 |
| ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUSICION DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO. | 0.00 | 0.00 | INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO. | 0.00 | 0.00 |
| ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO. | 0.00 | 0.00 | INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO. | 0.00 | 0.00 |
| OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO. | 0.00 | 0.00 | OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO. | 0.00 | 0.00 |
| **INVENTARIOS.** | **0.00** | **0.00** | **FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO** | **0.00** | **0.00** |
| INVENTARIO DE MERCANCÍAS PARA VENTA. | 0.00 | 0.00 | FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO. | 0.00 | 0.00 |
| INVENTARIO DE MERCANCIAS TERMINADAS. | 0.00 | 0.00 | FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO. | 0.00 | 0.00 |
| INVENTARIO DE MERCANCÍAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN. | 0.00 | 0.00 | FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO. | 0.00 | 0.00 |
| INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCION. | 0.00 | 0.00 | FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLAGOS A CORTO PLAZO. | 0.00 | 0.00 |
| BIENES EN TRANSITO. | 0.00 | 0.00 | OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO. | 0.00 | 0.00 |
| **ALMACENES.** | **0.00** | **0.00** | VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| **ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES** | **0.00** | **0.00** | **PROVISIONES A CORTO PLAZO** | **0.00** | **0.00** |
| ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE | 0.00 | 0.00 | PROVISIONES PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO. | 0.00 | 0.00 |

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL 2024-2027 ARIO DE ROSALES MICHOACÁN PRESIDENCIA

LIC. KARLA YOHANA MENDOZA BERMUDEZ
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL 2024-2027 ARIO DE ROSALES MICHOACÁN DIRECTOR DE CAPAA

ING AGUSTIN ALEJANDRO SEDANO ESCOBAR
DIRECTOR DE COMITE

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL 2024-2027 ARIO DE ROSALES MICHOACAN COMISARIO DE CAPAA

LIC. AMERICO ORTEGA GAMBOA
COMISARIO

RUBEN RUIZ GUTIERREZ
AUXILIAR CONTABLE

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."

# COMITE DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ARIO DE ROSALES

000107

## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DETALLADO - LDF

### AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025

(PESOS)

| CONCEPTO | 30/09/2026 | 31/12/2025 |
|---|---|---|
| ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INVENTARIOS | 0.00 | 0.00 |
| OTROS ACTIVOS CIRCULANTES. | 0.00 | 0.00 |
| VALORES EN GARANTÍA. | 0.00 | 0.00 |
| BIENES EN GARANTÍA (EXCLUYE DÉPOSITOS DE FONDOS) | 0.00 | 0.00 |
| BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACIÓN EN PAGO. | 0.00 | 0.00 |
| ADQUISICIÓN CON FONDOS DE TERCEROS | 0.00 | 0.00 |
| TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES | 6,742,403.60 | 6,772,568.94 |
| ACTIVO NO CIRCULANTE. | | |
| INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO. | 0.00 | 0.00 |
| DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO. | 21,895,090.54 | 21,895,090.54 |
| BIENES MUEBLES. | 1,640,277.10 | 1,594,846.06 |
| ACTIVOS INTANGIBLES. | 7,000.00 | 7,000.00 |
| DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES. | 11,279,036.34 | 10,996,377.06 |
| ACTIVOS DIFERIDOS. | 0.00 | 0.00 |
| ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES. | 0.00 | 0.00 |
| OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES. | 0.00 | 0.00 |
| TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES | 12,263,331.30 | 12,901,359.52 |
| TOTAL DEL ACTIVO | 19,005,734.90 | 19,673,928.46 |

| CONCEPTO | 30/09/2026 | 31/12/2025 |
|---|---|---|
| PROVISIONES PARA CONTIGENCIAS A CORTO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO. | 0.00 | 0.00 |
| OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO. | 0.00 | 0.00 |
| INGRESOS POR CLASIFICAR. | 0.00 | 0.00 |
| RECAUDACIÓN POR PARTICIPAR. | 0.00 | 0.00 |
| OTROS PASIVOS CIRCULANTES. | 0.00 | 0.00 |
| TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES | 266,154.89 | 527,052.90 |
| PASIVO NO CIRCULANTE. | | |
| CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO. | 0.00 | 0.00 |
| DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO. | 0.00 | 0.00 |
| DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO. | 0.00 | 0.00 |
| PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO. | 0.00 | 0.00 |
| FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| PROVISIONES A LARGO PLAZO. | 0.00 | 0.00 |
| TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES | 0.00 | 0.00 |
| TOTAL DEL PASIVO | 266,154.89 | 527,052.90 |
| HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO | | |
| HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO. | 288,272.02 | 288,272.02 |
| APORTACIONES | 280,543.02 | 280,543.02 |
| DONACIONES DE CAPITAL | 7,729.00 | 7,729.00 |
| ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | 0.00 | 0.00 |
| HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO | 18,451,307.99 | 18,858,603.54 |
| RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO) | -407,295.55 | -1,130,786.38 |
| RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 18,858,603.54 | 19,989,389.92 |
| REVALÚOS | 0.00 | 0.00 |
| RESERVAS | 0.00 | 0.00 |
| RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 0.00 | 0.00 |
| EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | 0.00 | 0.00 |
| RESULTADO POR POSICIÓN MONETARÍA | 0.00 | 0.00 |
| RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS | 0.00 | 0.00 |
| TOTAL HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO | 18,739,580.01 | 19,146,875.56 |
| TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | 19,005,734.90 | 19,673,928.46 |

LIC. KARLA YOHANA MENDOZA BERMUDEZ
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

ING AGUSTIN ALEJANDRO SEDANO ESCOBAR
DIRECTOR DE COMITE

LIC. AMERICO ORTEGA CAMACHO
COMISARIO

RUBEN RUIZ GUTIERREZ
AUXILIAR CONTABLE

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."