

COMISION DE AGUA Y SANEAMIENTO DEL
MUNICIPIO DE AJACUBA HIDALGO
CUENTA PUBLICA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO - LDF (F1)
Al 31 de Diciembre de 2024 y al 31 de Diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	31 Diciembre 2025	31 Diciembre 2024	Concepto	31 Diciembre 2025	31 Diciembre 2024
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	3,149,344.90	541,111.14	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	122,479.05	37,216.50
a1) Efectivo	0.00	0.00	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	28,509.67	28,487.68
a2) Bancos/Tesorería	3,149,344.90	541,111.14	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	-31,900.00	-31,743.04
a3) Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
a5) Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	64,752.64	23,186.46
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	1,324,733.01	932,659.32	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	0.00	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	61,116.74	17,285.40
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.00	0.00	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	27.40	0.00
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	0.00	0.00	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	32,613.91	32,645.00	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0.00	0.00	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	27.40	0.00
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	0.00	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)	0.00	0.00
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	0.00	0.00	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0.00	0.00
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	0.00	0.00	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00	0.00	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	0.00	0.00
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0.00	0.00	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	0.00	0.00	f. Fondos y Bienes de Terceros en	0.00	0.00
d1) Inventario de Mercancías para Venta	0.00	0.00			
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	0.00	0.00			
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00			

COMISION DE AGUA Y SANEAMIENTO DEL
MUNICIPIO DE AJACUBA HIDALGO
CUENTA PUBLICA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DETALLADO - LDF (F1)
Al 31 de Diciembre de 2024 y al 31 de Diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	31 Diciembre 2025	31 Diciembre 2024	Concepto	31 Diciembre 2025	31 Diciembre 2024
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00		Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)		
d5) Bienes en Tránsito	0.00		f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
e. Almacenes	0.00		f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	0.00		f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00	0.00
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00		f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00	0.00
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00		f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	0.00		f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
g1) Valores en Garantía	0.00		g. Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00		(g=g1+g2+g3)		
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0.00		g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0.00	0.00
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	0.00		g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.00	0.00
IA. Total de Activos Circulantes (IA=a+b+c+d+e+f+g)	4,474,077.91	1,473,770.46	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
			h. Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
			(h=h1+h2+h3)		
			h1) Ingresos por Clasificar	0.00	0.00
			h2) Recaudación por Participar	0.00	0.00
			h3) Otros Pasivos Circulantes	0.00	0.00
			IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA=a+b+c+d+e+f+g+h)	122,506.45	37,216.50
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00		a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	1.01		b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00		c. Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
d. Bienes Muebles	5,933,179.06	5,535,832.34	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
e. Activos Intangibles	487,033.09	427,033.09	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-2,045,771.41	-2,045,771.41	f. Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
g. Activos Diferidos	0.00		IIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIB=a+b+c+d+e+f)	0.00	0.00
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00		II. Total del Pasivo (II=IIA+IIB)	122,506.45	37,216.50
i. Otros Activos no Circulantes	0.00		HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
IB. Total de Activos No Circulantes	4,374,441.75	3,917,094.02			

COMISION DE AGUA Y SANEAMIENTO DEL
MUNICIPIO DE AJACUBA HIDALGO
CUENTA PUBLICA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DETALLADO - LDF (F1)
Al 31 de Diciembre de 2024 y al 31 de Diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto (IB=a+b+c+d+e+f+g+h+i)	31 Diciembre 2025	31 Diciembre 2024	Concepto	31 Diciembre 2025	31 Diciembre 2024
I. Total del Activo (I=IA+IB)	8,848,519.66	5,390,864.48	IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)	2,171,346.94	2,171,346.94
			a. Aportaciones	2,171,346.94	2,171,346.94
			b. Donaciones de Capital	0.00	0.00
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	6,554,666.27	3,182,301.04
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahotro)	3,372,365.23	2,680,960.38
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	3,182,301.04	501,340.66
			c. Revalúos	0.00	0.00
			d. Reservas	0.00	0.00
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
			IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a+b)	0.00	0.00
			a. Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III=IIIA+IIIB+IIIC)	8,726,013.21	5,353,647.98
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV=II+III)	8,848,519.66	5,390,864.48

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

ING. JUAN DANIEL CRUZ CERVANTES
DIRECTOR GENERAL

ING. EDUARDO SANCHEZ OROPEZA
COMISARIO

ING. VIVIAN MAYLIN BENITEZ CERÓN
ADMINISTRADOR

