

Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Tula de Allende, Hidalgo (a)					
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF					
Al 31 de diciembre de 2024 y al 30 de Junio de 2025 (b)					
(PESOS)					
Concepto (c)	2025 (d)	31 de diciembre de 2024 (e)	Concepto (c)	2025 (d)	31 de diciembre de 2024 (e)
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	2,041,904	-419,965	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	10,309,874	19,534,321
a1) Efectivo	61,797	23,798	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	24,490	24,490
a2) Bancos/Tesorería	1,980,106	-443,764	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	6,973,723	16,818,477
a3) Bancos/Dependencias y Otros	0	0	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0	0	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0	0
a5) Fondos con Afectación Específica	0	0	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0	0
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0	0
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	0	0	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,131,910	511,603
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	10,827,823	10,119,162	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0	0
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	0	0	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,179,752	2,179,752
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	3,115,928	2,010,885	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	2,674,922	2,674,922
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	16,404	629,011	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0	0
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	-76,699	-76,699	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	205,948	-10,277	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	2,674,922	2,674,922
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0	0	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)	0	0
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	7,566,241	7,566,241	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0	0
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	16,590	16,590	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0	0
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	125	125	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	16,465	16,465	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	467,847	676,972
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0	0	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	467,847	676,972
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0	0	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0	0	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	0	0	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)	0	0
d1) Inventario de Mercancías para Venta	0	0	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	0	0
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	0	0	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	0	0
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0	0
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0	0
d5) Bienes en Tránsito	0	0	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
e. Almacenes	144,451	0	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0	0
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	0	0	g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	0	0
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	0	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0	0
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	0	0	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0	0
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	4,002,900	4,002,900	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	0	0
g1) Valores en Garantía	4,002,900	4,002,900	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	283,734	48,922
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0	0	h1) Ingresos por Clasificar	283,734	48,922
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Nación en Pago	0	0	h2) Recaudación por Participar	0	0
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	0	0	h3) Otros Pasivos Circulantes	0	0
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	17,033,668	13,718,687	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	13,736,377	22,935,138
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	535,306	535,306	c. Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
d. Bienes Muebles	12,639,754	11,768,793	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
e. Activos Intangibles	316,674	316,674	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,524,559	-1,524,559	f. Provisiones a Largo Plazo	0	0
g. Activos Diferidos	0	0	IIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIB = a + b + c + d + e + f)	0	0
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	II. Total del Pasivo (II = IIA + IIB)	13,736,377	22,935,138
i. Otros Activos no Circulantes	0	0			
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	11,967,174	11,096,213			
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		

Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Tula de Allende, Hidalgo (a)					
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF					
Al 31 de diciembre de 2024 y al 30 de Junio de 2025 (b)					
(PESOS)					
I. Total del Activo (I = IA + IB)	29,000,843	24,814,901			
			IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)	-1	-1
			a. Aportaciones	0	0
			b. Donaciones de Capital	-1	-1
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	11,404,765	-3,011,215
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	6,643,629	3,325,956
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	5,014,203	-6,084,104
			c. Revalúos	0	0
			d. Reservas	0	0
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-253,067	-253,067
			IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a+b)	0	0
			a. Resultado por Posición Monetaria	0	0
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)	11,404,764	-3,011,216
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	25,141,141	19,923,922

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

ARQ MARIO SERRANO CERON	L.A.E. AGUSTIN EDUARDO MARTINEZ SANTIZO
DIRECTOR GENERAL	DIRECTOR DE CONTABILIDAD Y FINANZAS
L.C. VERONICA JAZMIN REYES MARTINEZ	
COMISARIO	