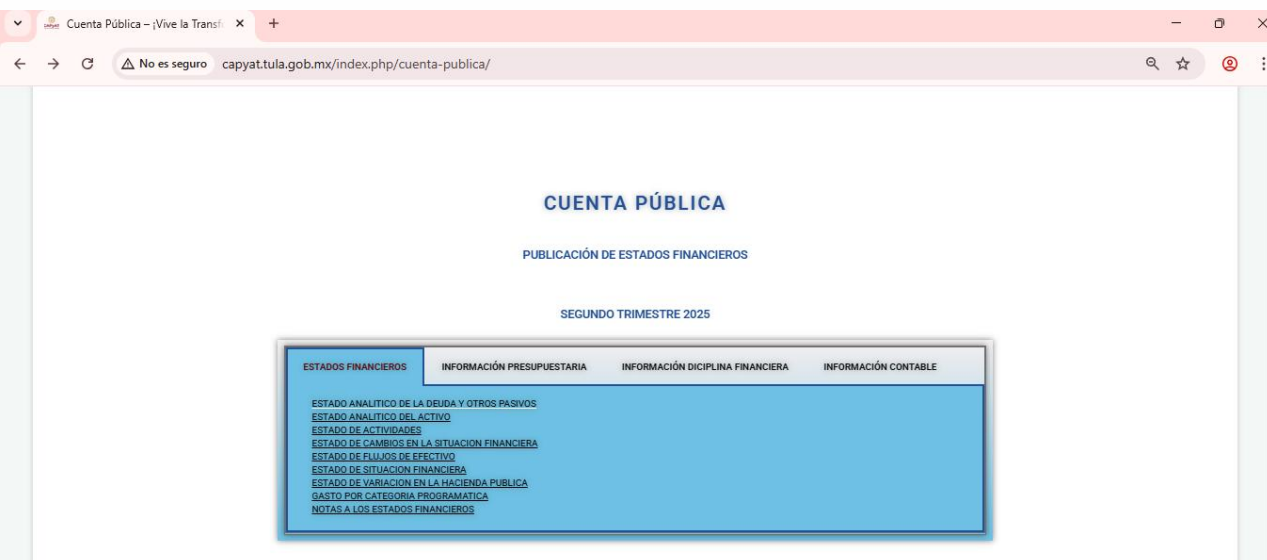


2.7 Publica las Notas a los Estados Financieros



Calle H. Colegio Militar s/n Colonia Centro,
Tula de Allende, Hidalgo, Mex.

¡Vive la Transformación!

NOTAS-A-LOS-ESTADOS-FINANCIEROS.pdf 1 / 15 75%

COMISION DE AGUA Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TULA DE ALLENDE, HIDALGO.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, CONTABLES Y PRESUPUESTALES AL 30 DE JUNIO DEL 2025

AL NOTAS DE DESGLOSE:
A.- ESTADO DE SITUACION FINANCIERA.
Activos.- La cuenta de CAJA incluye los fondos fijos para tener cambio en cada caja de cobranza y los fondos disponibles para hacer frente a gastos menores, así como se incluyen saldos de fondos fijos de ejercicios anteriores, se realizan los depósitos a el fondo fijo del ejercicio.

NOMBRE	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
1111	EFECTIVO	\$61,787.38
1111-002	FONDO FIJO	\$61,787.38
1111-002-01	Fondos fijos anteriores	\$23,788.34
1111-002-10	FONDOS FIJOS 2025	\$37,999.04
1111-002-10	CESARDO DOMAREZ GOMEZ	\$17,999.04
1111-002-10	AGUSTIN EDUARDO MARTINEZ SANTO	\$10,000.00
1111-002-10	ARTURO LARA FRONCOSO	\$10,000.00

Las cuentas de Bancos, son separadas por institución bancaria y por ejercicio. Los saldos de las cuentas bancarias son:

En la primer sesión de la junta de gobierno 2021, se autorizó la baja de la cuenta BBVA Bancomer 0103805502, con afectación a resultados de ejercicios anteriores, según acuerdo SCB/15202021.

El saldo global de la cuenta de "BANCOS" está integrado de la forma siguiente:

NOMBRE	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
1112	BANCOS TESORERIA	\$1,880,108.30
1112-001	De ejercicios anteriores	\$1,880,108.30
1112-003	Bancos 2017	\$27,334.04
1112-003-01	Bancomer 0103805502	\$25,789.58
1112-003-03	Bancomer 0110240318	\$1,544.46
1112-004	BANCOS 2018	\$776.84
1112-004-02	Bancomer 0110240318	\$1,544.46
1112-004-03	Bancomer 0110240303 Nómina	\$2,458.84
1112-006	BANCOS 2020	\$27,640.21
1112-006-04	PRINCIPAL 2020-0114758218	\$27,640.21
1112-007	BANCOS 2021	\$105.83
1112-007-02	0114758218 Principal 1	\$105.83
1112-008	BANCOS 2022	\$11,733.82
1112-008-02	0114758218 Principal 1 2022	\$11,733.82
1112-008-03	0114758145 Nómina 2022	\$0.00
1112-009	BANCOS 2023	\$70,656.04
1112-009-01	0111657289 Principal 2023	\$70,656.04
1112-009-02	0111657283 Fondo de Aforo 2023	\$0.00
1112-009-03	0111657282 Nómina 2023	\$0.00

NOTAS-A-LOS-ESTADOS-FINANCIEROS.pdf 2 / 15 75%

1112-011	BANCOS 2025	\$2,640,873.23
1112-011-01	0124328803 PRINCIPAL 2025	\$2,598,573.43
1112-011-02	0124328803 NOMINA 2025	\$6.24
1112-011-03	0124328878 FONDO DE AHORRO 2025	\$389,778.87
1112-011-04	0124328106 CUENTA DE INVERSIÓN 2025	\$1,062,514.69

Actualmente se está trabajando para realizar las depuraciones en balances de comprobación.

1 / 15

COMISION DE AGUA Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TULA DE ALLENDE, HIDALGO.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, CONTABLES Y PRESUPUESTALES AL 30 DE JUNIO DEL 2025

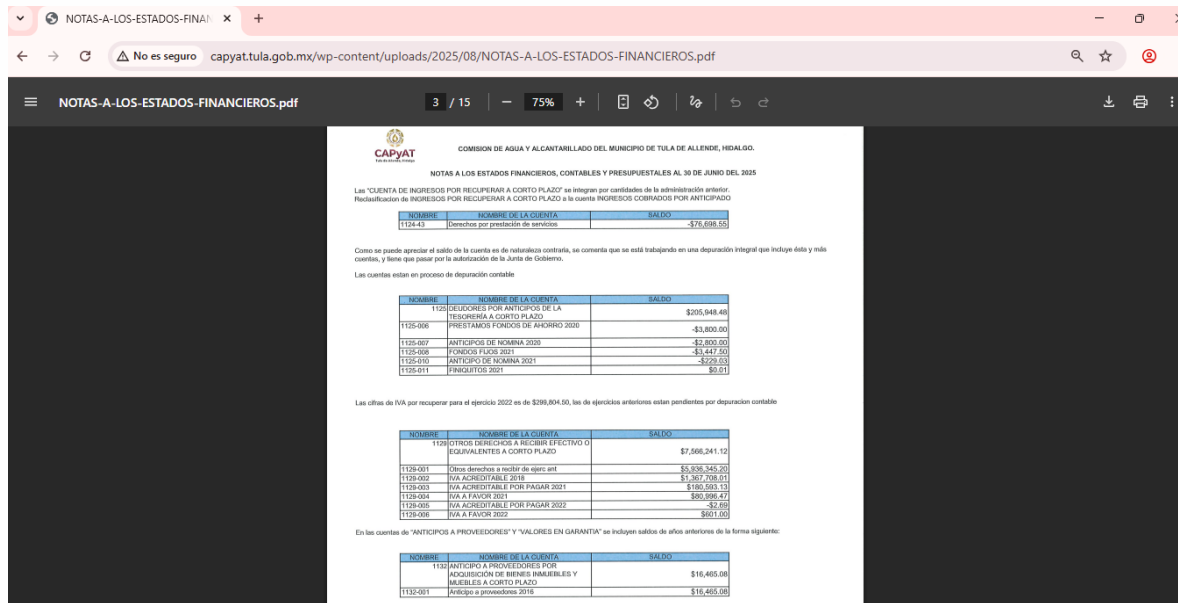
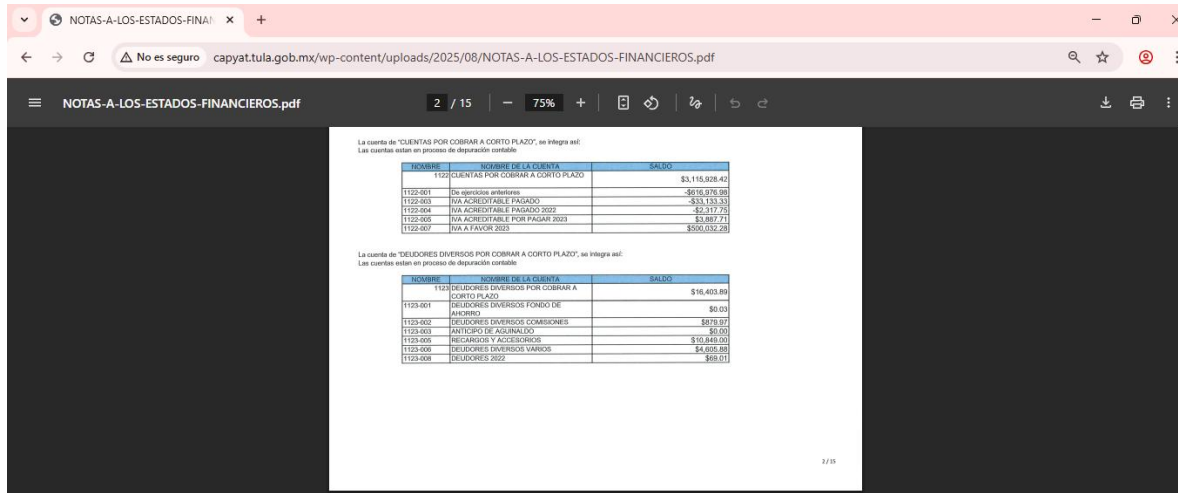
Para el año 2025 las cuentas de Bancos están integradas de la forma siguiente:

NOMBRE	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
1112-011-01	0124328803 PRINCIPAL 2025	\$1,388,573.43
1112-011-02	0124328803 NOMINA 2025	\$6.24
1112-011-03	0124328878 FONDO DE AHORRO 2025	\$389,778.87
1112-011-04	0124328106 CUENTA DE INVERSIÓN 2025	\$1,062,514.69

Las cuentas están en proceso de depuración contable
"DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES" incluye saldos de cantidades que están pendientes de recuperar por concepto de impuesto al valor agregado la cuenta 1120-002 es utilizada como cuenta puente y acumula la devolución de IVA recuperado del ejercicio 2021.

Las cuentas están en proceso de depuración contable

NOMBRE	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
1120	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$14,465,106.72
1120-001	De ejercicios anteriores	\$365,610.98
1120-002	IVA acumulada pagada	\$1,069,712.25
1120-004	IVA A FAVOR 2016	\$451,722.02
1120-005	IVA Acumulada Pagado 2018	\$23,364.11
1120-006	IVA ACREDITABLE PAGADO 2020	\$1,106.17
1120-007	IVA A FAVOR 2018	\$41,023.10
1120-008	IVA A FAVOR 2020	\$5,135.13



Calle H. Colegio Militar s/n Colonia Centro,
Tula de Allende, Hidalgo, Mex.
¡Vive la Transformación!



NOTAS-A-LOS-ESTADOS-FINANCIEROS.pdf

3 / 15 75%

NOMBRE	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
1102	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES Y MOBILES A CORTO PLAZO	\$16,465.08
1112-001	Anticipo a proveedores 2016	\$16,465.08

Se comenta que se está trabajando en una depuración integral que incluye ésta y más cuentas, y tiene que pasar por la autorización de la Junta de Gobierno.

En la cuenta de "VALORES EN GARANTIA", se muestra la cantidad de \$4'002,000.00, de los cuales \$4'000,000.00 se trata de un cheque que se le expidió en garantía de pago a la Comisión Federal de Electricidad (CFE), con la finalidad de avalar el pago derivado de los convenios suscritos y que se reflejan en los planes del organismo.

Los saldos de \$4'002,000.00 son de ejercicios anteriores y están sujetos para su depuración contable:

NOMBRE	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
1180	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	\$4,002,000.00
1181	VALORES EN GARANTIA	\$4,002,000.00
1181-001	Por ejercicios anteriores	\$4,002,000.00

3 / 15

CAPyAT

COMISION DE AGUA Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TULA DE ALLENDE, HIDALGO.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, CONTABLES Y PRESUPUESTALES AL 30 DE JUNIO DEL 2025

Las cantidades expresadas en el "Activo fijo" denominado "ACTIVO NO CIRCULANTE", están registradas a costos históricos, sin que se hayan revaluado. Se integra de la forma siguiente:

El saldo 1260 representa el saldo de la depuración realizada al cierre del ejercicio.

NOMBRE	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
1200	ACTIVO NO CIRCULANTE	\$11,967,174.39
1230	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$535,305.93
1240	BIENES MUEBLES	\$12,630,754.22
1250	ACTIVOS INTANGIBLES	\$316,673.72
1260	DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES	\$0.00

NOTAS-A-LOS-ESTADOS-FINANCIEROS.pdf

4 / 15 75%

Personas y Patrimonio -
Cuenta "SERVICIOS POR PAGAR A CORTO PLAZO" se integra de la forma siguiente:
Las cuentas están en proceso de depuración contable.

NOMBRE	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$24,489.59
2111.1	Remuneración por pagar al Personal de carácter permanente a CP	\$5,842.99
2111.2	Remuneración por pagar al Personal de carácter temporal a CP	\$160.08
2111.5	Otras prestaciones sociales y económicas por pagar a CP	-\$9,166.10

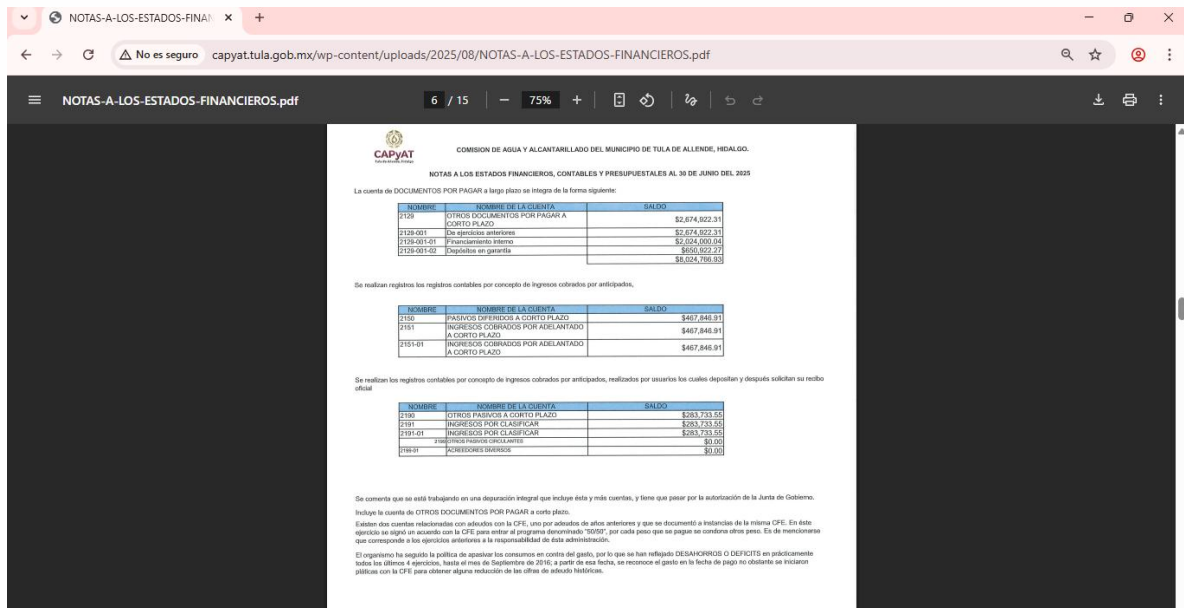
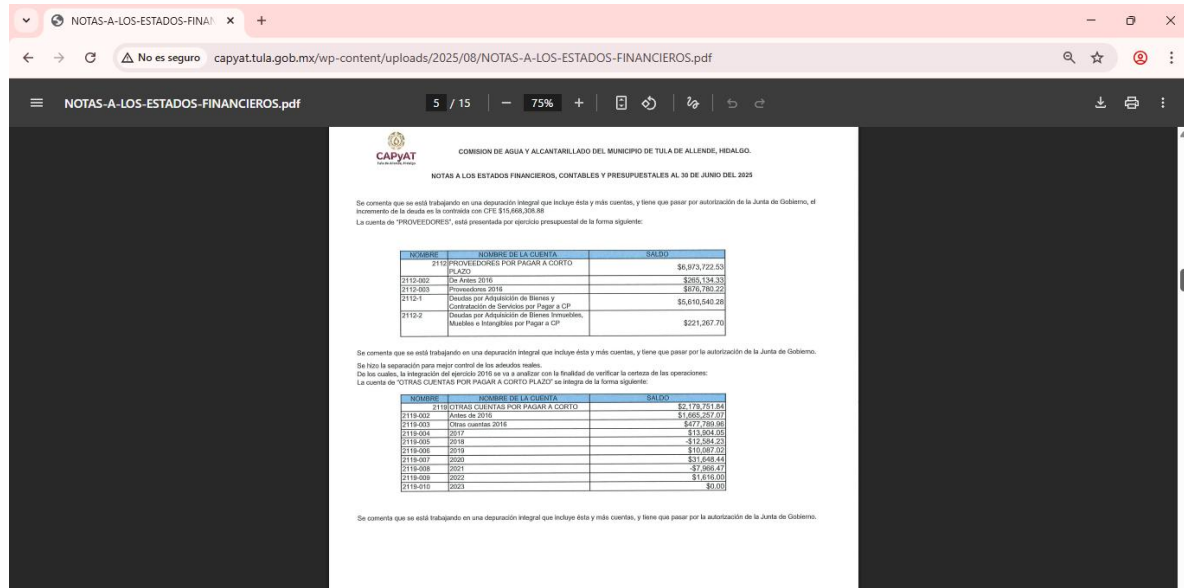
Se comenta que se está trabajando en una depuración integral que incluye ésta y más cuentas, y tiene que pasar por la autorización de la Junta de Gobierno los saldos en negativo son el subíndice al empleo.

El rubro de "Impuestos por pagar" se integra de la forma siguiente:

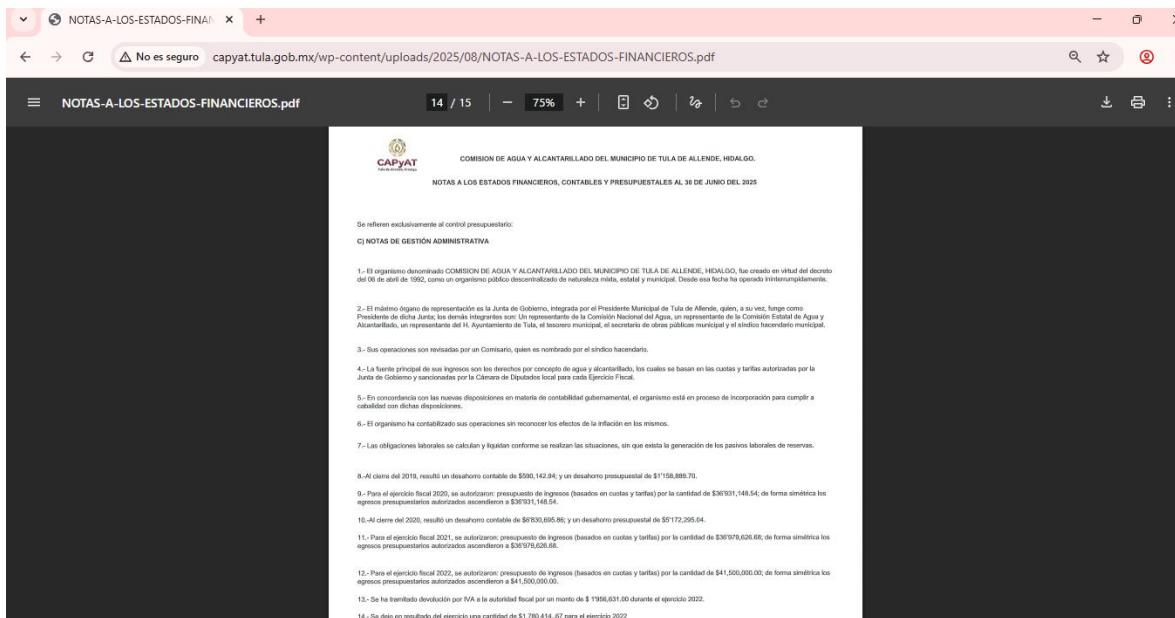
NOMBRE	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$1,131,910.36
2117.001	De ejercicios anteriores	\$388,656.83
2117.002	RETENCIONES Y CONTRIB 2017	-\$22,775.20
2117.003	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES 2018	\$63,972.77
2117.004	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES 2019	\$140,966.24
2117.005	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES 2020	-\$28,290.00
2117.006	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES 2021	-\$44,924.15
2117.007	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES 2022	\$1.11
2117.008	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES 2023	\$42.70
2117.009	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES 2024	-\$6,047.24

4 / 15

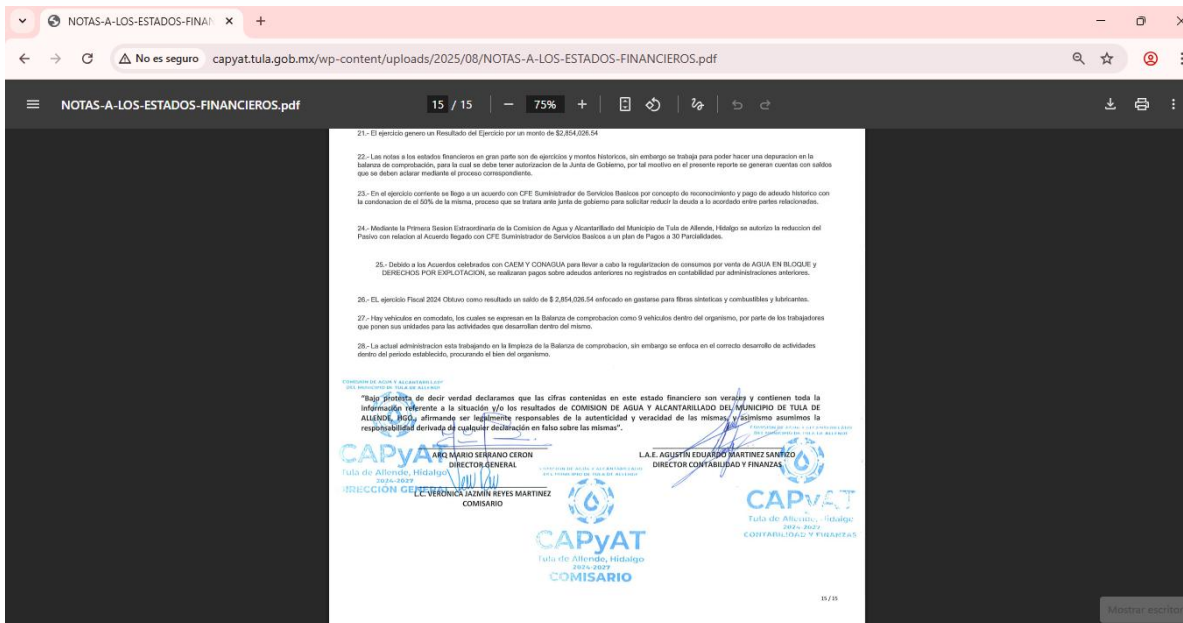
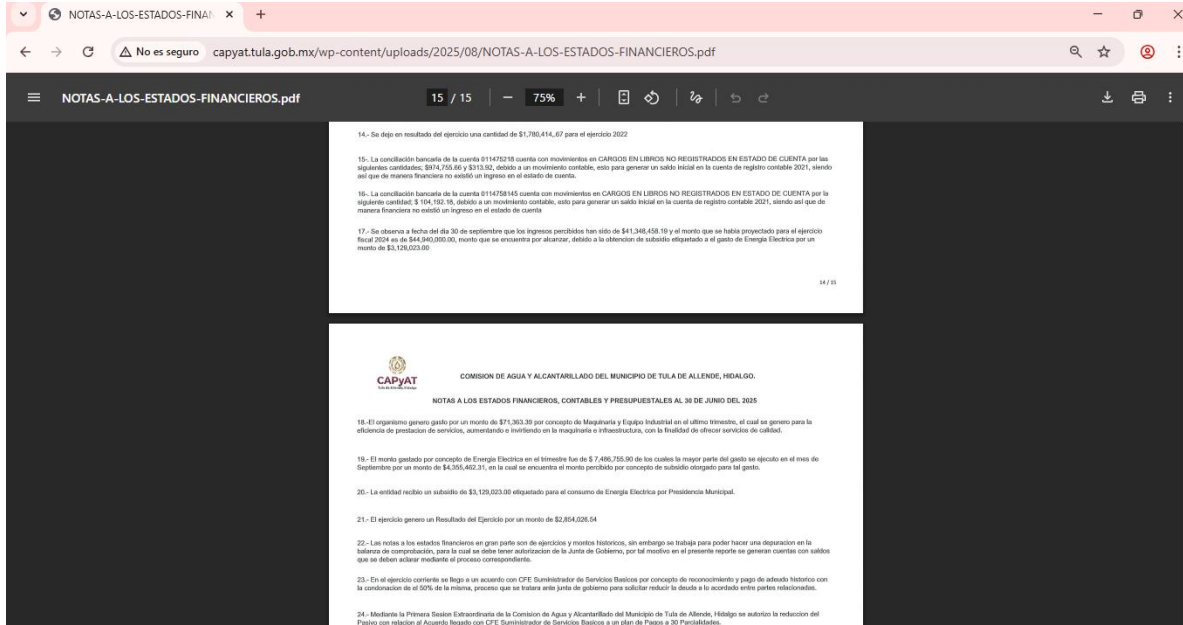
Calle H. Colegio Militar s/n Colonia Centro,
Tula de Allende, Hidalgo, Mex.
¡Vive la Transformación!



Calle H. Colegio Militar s/n Colonia Centro,
Tula de Allende, Hidalgo, Mex.
¡Vive la Transformación!



¡Vive la Transformación!



Calle H. Colegio Militar s/n Colonia Centro,
Tula de Allende, Hidalgo, Mex.
¡Vive la Transformación!