

**COMITE DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CHERAN**  
**Estado de Situación Financiera Detallado - LDF**  
**Al 31 de Diciembre de 2024 y al 31 de Diciembre de 2025**  
**(PESOS)**

	Concepto (c)	2025	2024
<b>Activo Circulante</b>			
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)		409,905.66	412,658.75
a1) Efectivo		50,005.00	5,000
a2) Bancos/Tesorería		359,900.66	412,653.75
a3) Bancos/Depositos y Otros		0.00	0.00
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)		0.00	0.00
a5) Fondos con Afectación Específica		0.00	0.00
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración		0.00	0.00
a7) Otros Efectivos y Equivalentes		0.00	0.00
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)		2,815,397.26	2,107,188.67
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo		0.00	0.00
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		0.00	0.00
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		391,833.32	391,833.32
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo		0.00	0.00
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo		0.00	0.00
b6) Prestamos Otorgados a Corto Plazo		0.00	0.00
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo		2,423,563.94	1,715,355.35
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)		0.00	0.00
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de		0.00	0.00
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles		0.00	0.00
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto		0.00	0.00
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo		0.00	0.00
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo <b>(1.1.3.9)</b>		0.00	0.00
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)		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
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción		0.00	0.00
d5) Bienes en Tránsito		0.00	0.00
e. Almacenes		0.00	0.00
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)		0.00	0.00
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o		0.00	0.00
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios		0.00	0.00
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)		0.00	0.00
g1) Valores en Garantía		0.00	0.00
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)		0.00	0.00
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación		0.00	0.00
g4) Adquisición con Fondos de Terceros		0.00	0.00
<b>IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)</b>		<b>3,225,302.92</b>	<b>2,519,847.42</b>
<b>Activo No Circulante</b>			
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo		0.00	0.00
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		0.00	0.00
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		103,788.79	2,200.00
d. Bienes Muebles		0.00	0.00
e. Activos Intangibles		3,329.31	3,329.31
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		0.00	0.00
g. Activos Diferidos		0.00	0.00
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		0.00	0.00
i. Otros Activos no Circulantes		0.00	0.00
<b>IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)</b>		<b>107,118.10</b>	<b>5,529.31</b>
<b>I. Total del Activo (I = IA + IB)</b>		<b>3,332,421.02</b>	<b>2,525,376.73</b>
<b>PASIVO</b>			
<b>Pasivo Circulante</b>			
a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)		68,503.79	68,503.79
a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		0.00	0.00
a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo		0.00	0.00
a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		0.00	0.00
a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo		0.00	0.00
a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo		0.00	0.00
a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto		0.00	0.00
a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		68,503.79	68,503.79
a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo		0.00	0.00
a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		0.00	0.00
b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3) (2.1.2)		0.00	0.00
b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo		0.00	0.00
b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		0.00	0.00
b3) Otros Documentos por Pagar 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
c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública		0.00	0.00
c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero		0.00	0.00
d. Títulos y Valores a Corto Plazo		0.00	0.00
e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)		0.00	0.00
e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		0.00	0.00
e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		0.00	0.00
e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo		0.00	0.00
f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		0.00	0.00
f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo		0.00	0.00
f2) Fondos en Administración a Corto Plazo		0.00	0.00
f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo		0.00	0.00
f4) Fondos de Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo		0.00	0.00
f5) Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		0.00	0.00
f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo		0.00	0.00
g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)		0.00	0.00
g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo		0.00	0.00
g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo		0.00	0.00
g3) Otras Provisiones a Corto Plazo		0.00	0.00
h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)		0.00	0.00
h1) Ingresos por Clasificar		0.00	0.00
h2) Recaudación por Participar		0.00	0.00
h3) Otros Pasivos Circulantes		0.00	0.00
<b>IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)</b>		<b>68,503.79</b>	<b>68,503.79</b>
<b>Pasivo No Circulante</b>			
a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo		0.00	0.00
b. Documentos por Pagar a Largo Plazo		0.00	0.00
c. Deuda Pública a Largo Plazo		0.00	0.00
d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo		0.00	0.00
e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		0.00	0.00
f. Provisiones a Largo Plazo		0.00	0.00
<b>IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB = a + b + c + d + e + f)</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)</b>		<b>68,503.79</b>	<b>68,503.79</b>
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>			
<b>IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)</b>			
a. Aportaciones		0.00	0.00
b. Donaciones de Capital		0.00	0.00

1800

C. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
<b>IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)</b>	<b>3,263,917.23</b>	<b>2,469,607.87</b>
a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	807,044.29	831,565.07
b. Resultados de Ejercicios Anteriores	2,456,872.94	1,638,042.80
c. Revalúos	0.00	0.00
d. Reservas	0.00	0.00
e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
<b>IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
a. Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
<b>III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)</b>	<b>3,263,917.23</b>	<b>2,469,607.87</b>
<b>IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)</b>	<b>3,332,421.02</b>	<b>2,538,114.66</b>



*[Signature]*  
**MELQUIADES ROMERO HERRERA**  
**GOBIERNO MAYOR DE**  
**JURAMUKUA**  
**CONSEJERO**  
**CHERRÁN, MICH.**  
 2024-2027

*[Signature]*

**BRENDA SOCORRO URIBE TALAVERA**  
**DIRECTORA GENERAL DE AGUA**  
**CAPACH**  
**COMITÉ DE AGUA POTABLE Y**  
**ALCANTARILLADO DE CHERRÁN**  
**GOBIERNO MUNICIPAL JURAMUKUA**  
**CHERRÁN, MICH.**

*[Signature]*

**FIDEL AMBROCIO SEBASTIÁN**  
**TESORERO DEL CONSEJO COMUNAL**



**FRANCISCO TABIA CAMPANUR**  
**CONTRALOR DEL CONSEJO COMUNAL**  
**CONTRALORIA**  
**GOBIERNO COMUNAL**  
**JURAMUKUA**  
**2024-2027**  
**CHERRÁN, MICH.**

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

000082