

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF

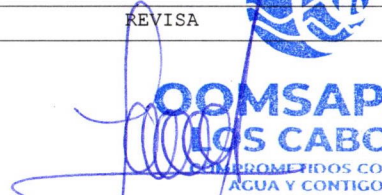
Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de marzo de 2026

(PESOS)

ACTIVO	2026	31 de diciembre de 2025	PASIVO	2026	31 de diciembre de 2025
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
a. efectivo y equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	17,992,913.04	22,769,080.17	a. cuentas por pagar a corto plazo	1,952,131,268.56	1,941,770,654.44
a1) efectivo	20,029,464.48	17,315,424.91	(a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)		
a2) bancos/tesorería	-2,457,051.44	5,435,652.26	a1) servicios personales por pagar a corto plazo	4,856,104.51	13,781,851.88
a3) bancos/dependencias y otros	0.00	0.00	a2) proveedores por pagar a corto plazo	297,729,339.99	301,025,100.16
a4) inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00	a3) contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	79,980,641.12	88,752,181.19
a5) fondos con afectación específica	420,500.00	18,003.00	a4) participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo	0.00	0.00
a6) depósitos de fondos de terceros en garantía y/o administración	0.00	0.00	a5) transferencias otorgadas por pagar a corto plazo	0.00	0.00
a7) otros efectivos y equivalentes	0.00	0.00	a6) intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública por pagar a corto plazo	0.00	0.00
b. derechos a recibir efectivo o equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	1,247,188,517.66	1,243,645,816.04	a7) retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	642,446,258.97	615,080,593.32
b1) inversiones financieras de corto plazo	9.18	9.18	a8) devoluciones de la ley de ingresos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
b2) cuentas por cobrar a corto plazo	529,247,104.41	529,247,104.42	a9) otras cuentas por pagar a corto plazo	927,118,923.97	923,130,927.89
b3) deudores diversos por cobrar a corto plazo	297,086,211.49	296,259,891.82	b. documentos por pagar a corto plazo (b=b1+b2+b3)	0.00	0.00
b4) ingresos por recuperar a corto plazo	0.00	0.00	b1) documentos comerciales por pagar a corto plazo	0.00	0.00
b5) deudores por anticipos de la tesorería a corto plazo	0.00	0.00	b2) documentos con contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	0.00	0.00
b6) préstamos otorgados a corto plazo	0.00	0.00	b3) otros documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
b7) otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo	420,855,192.58	418,138,810.62	c. porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo (c=c1+c2)	0.00	0.00
c. derechos a recibir bienes o servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	12,553,106.54	12,539,285.45	c1) porción a corto plazo de la deuda pública	0.00	0.00
c1) anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo	2,581,560.44	2,288,753.37	c2) porción a corto plazo de arrendamiento financiero	0.00	0.00
c2) anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a corto plazo	0.00	0.00	d. títulos y valores a corto plazo	0.00	0.00
c3) anticipo a proveedores por adquisición de bienes intangibles a corto plazo	0.00	0.00	e. pasivos diferidos a corto plazo (e=e1+e2+e3)	470,856,508.72	462,631,179.83
c4) anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo	9,971,546.10	10,250,532.08	e1) ingresos cobrados por adelantado a corto plazo	123,430,643.27	120,926,978.74
c5) otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo	0.00	0.00	e2) intereses cobrados por adelantado a corto plazo	0.00	0.00
d. inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	0.00	0.00	e3) otros pasivos diferidos a corto plazo	347,425,865.45	341,704,201.09
d1) inventario de mercancías para venta	0.00	0.00	f. fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)	0.00	0.00
d2) inventario de mercancías terminadas	0.00	0.00	f1) fondos en garantía a corto plazo	0.00	0.00
d3) inventario de mercancías en proceso de elaboración	0.00	0.00	f2) fondos en administración a corto plazo	0.00	0.00
d4) inventario de materias primas, materiales y suministros para producción	0.00	0.00	f3) fondos contingentes a corto plazo	0.00	0.00
d5) bienes en tránsito	0.00	0.00	f4) fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a corto plazo	0.00	0.00
e. almacenes	42,448,852.01	40,137,976.91	f5) otros fondos de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00

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

REVISÓ

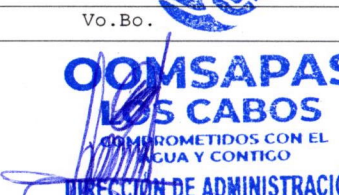


**OOMSAPAS
LOS CABOS**
COMROMETIDOS CON EL AGUA Y CONTIGO

COORDINACIÓN DE CONTABILIDAD

GONZALEZ TALAMANTES LUIS ALFREDO
COORDINADOR DE CONTABILIDAD

Vo. Bo.



**OOMSAPAS
LOS CABOS**
COMROMETIDOS CON EL AGUA Y CONTIGO

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

LUNA GORDILLO RAFAEL
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

AUTORIZA



**OOMSAPAS
LOS CABOS**
COMROMETIDOS CON EL AGUA Y CONTIGO

DIRECCIÓN GENERAL

RUBIO APODACA RAMON EDGARDO
DIRECTOR GENERAL

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de marzo de 2026

(PESOS)


ACTIVO	2026	31 de diciembre de 2025	PASIVO	2026	31 de diciembre de 2025
f. estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes (f=f1+f2)	-983,630.17	-983,630.17	PASIVO CIRCULANTE		
f1 estimaciones para cuentas incobrables por derechos a recibir efectivo o equivalentes	-983,630.17	-983,630.17	f6) valores y bienes en garantía a corto plazo	0.00	0.00
f2) estimación por deterioro de inventarios	0.00	0.00	g. provisiones a corto plazo (g=g1+g2+g3)	0.00	0.00
g. otros activos circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	0.00	0.00	g1) provisión para demandas y juicios a corto plazo	0.00	0.00
g1) valores en garantía	0.00	0.00	g2) provisión para contingencias a corto plazo	0.00	0.00
g2) bienes en garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00	g3) otras provisiones a corto plazo	0.00	0.00
g3) bienes derivados de embargos, decomisos, aseguramientos y dación en pago	0.00	0.00	h. otros pasivos a corto plazo (h=h1+h2+h3)	23,740,265.76	23,740,265.76
g4) adquisición con fondos de terceros	0.00	0.00	h1) ingresos por clasificar	23,740,265.76	23,740,265.76
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	1,319,199,759.08	1,318,108,528.40	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)	2,446,728,043.04	2,428,142,100.03
ACTIVO NO CIRCULANTE			PASIVO NO CIRCULANTE		
a. inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00	a. cuentas por pagar a largo plazo	0.00	13,398.00
b. derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00	b. documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
c. bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	1,597,119,073.35	1,596,189,120.08	c. deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
d. bienes muebles	212,086,087.36	211,052,758.70	d. pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
e. activos intangibles	19,050,547.18	19,050,547.18	e. fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a largo plazo	0.00	0.00
f. depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-4,958,609.97	-4,338,830.36	f. provisiones a largo plazo	0.00	0.00
g. activos diferidos	17,904,547.56	24,459,962.21	II B. Total de Pasivos No Circulantes (II B = a + b + c + d + e + f)	0.00	13,398.00
h. estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00			
i. otros activos no circulantes	0.00	0.00	II. Total del Pasivo (II = IIA + II B)	2,446,728,043.04	2,428,155,498.03
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	1,841,201,645.48	1,846,413,557.81			
I. Total del Activo (I = IA + IB)	3,160,401,404.56	3,164,522,086.21			

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

	2026	31 de diciembre
IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)	49,480,962.06	49,480,962.06
a. aportaciones	10,682,355.02	10,682,355.02
b. donaciones de capital	38,798,607.04	38,798,607.04
c. actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	664,192,399.46	686,885,626.12
a. resultados del ejercicio (ahorro/ desahorro)	-15,080,047.22	0.00
b. resultados de ejercicios anteriores	697,983,845.19	697,983,845.19
c. revalúos	0.00	0.00

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

REVISÓ




**OMSAPAS
LOS CABOS**
COMROMETIDOS CON EL
AGUA Y CONTIGO

**COORDINACIÓN
DE CONTABILIDAD**

GONZALEZ TALAMANTES LUIS ALFREDO
COORDINADOR DE CONTABILIDAD

Vo. Bo.



**OMSAPAS
LOS CABOS**
COMROMETIDOS CON EL
AGUA Y CONTIGO

**DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
Y FINANZAS**

LUNA GORDILLO RAFAEL
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

AUTORIZA



**OMSAPAS
LOS CABOS**
COMROMETIDOS CON EL
AGUA Y CONTIGO

DIRECCIÓN GENERAL

RUBIO APODACA RAMON EDGARDO
DIRECTOR GENERAL

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF


Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de marzo de 2026

(PESOS)

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	2026	31 de diciembre
d. reservas	0.00	0.00
e. rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	- 18,711,398.51	- 11,098,219.07
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)	713,673,361.52	736,366,588.18
IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	3,160,401,404.56	3,164,522,086.21

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

REVISÓ



OMSAPAS
LOS CABOS
COMROMETIDOS CON EL AGUA Y CONTIGO

COORDINACIÓN DE CONTABILIDAD

GONZALEZ TALAMANTES LUIS ALEJANDRO
COORDINADOR DE CONTABILIDAD

Vo. Bo.



OMSAPAS
LOS CABOS
COMROMETIDOS CON EL AGUA Y CONTIGO

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

LUNA GORDILLO RAFAEL
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

AUTORIZA



OMSAPAS
LOS CABOS
COMROMETIDOS CON EL AGUA Y CONTIGO

DIRECCIÓN GENERAL

RUBIO APODACA RAMON EDGARDO
DIRECTOR GENERAL