

Formato 1 Estado de Situación Financiera Detallado - LDF

MUNICIPIO DE LOS CABOS, Gobierno del Estado de Baja California Sur (a)					
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF					
Al 31 de diciembre de 2025 y al 30 de marzo de 2026 (b)					
(PESOS)					
Concepto (c)	2026 (d)	31 de diciembre de 2025 (e)	Concepto (c)	2026 (d)	31 de diciembre de 2025 (e)
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	595,412,021	760109811	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	1,824,565,093	1795347987
a1) Efectivo	56,467,478	46,316,982	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	19,574,895	57,096,195
a2) Bancos/Tesorería	536,126,347	710,974,632	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	988,580,824	700,678,773
a3) Bancos/Dependencias y Otros	45,115	45,115	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	386,152,892	571,857,835
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0	0	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	2,795,909	2,795,909
a5) Fondos con Afectación Específica			a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	-	-
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	2,515,794	2,515,794	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo		0
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	257,288	257,288	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	345,753,885	371,481,390
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	1446557965	1396069251	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	65,521	2,622,569
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	81	645,306	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	81,772,208	88,815,316
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	7,412,930	4,972,633	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	0	0
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	673,321,454	653,950,654	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0	0
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	4,700,045	4,700,045	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0	0	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	4531646	4531646	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública (c=c1+c2)	262,100,643	330,000,000
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	756,591,809	727,268,967	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	262,100,643	330,000,000
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	141767287.3	138110760	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	55,476,226	55,166,116	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	20,735,799	20,735,799	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	0	0
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0	0	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	65,555,262	62,208,845	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)	19,435,167	18966702
d1) Inventario de Mercancías para Venta	0	0	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	19,435,167	18,966,702
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	19,806,975	20,646,497	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)	214793983	76,934,983	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	0	0
g1) Valores en Garantía	214,793,983	76,934,983	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	500,515,151	498315565.9
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0	0	h1) Ingresos por Clasificar	488,411,882	492,974,863
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0	0	h2) Recaudación por Participar	0	0
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	0	0	h3) Otros Pasivos Circulantes	12,103,269	5,340,703
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	2,418,338,231	2391871302	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	2606616054	2642630255
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	675,159,454	166,192,464	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	1,047,883,384	1,002,047,649	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,947,448,692	1,947,448,692	c. Deuda Pública a Largo Plazo	228,536,447	247,733,405
d. Bienes Muebles	1,845,471,631	1,713,064,099	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
e. Activos Intangibles	37,240,819	37,240,819	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	0	0	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)	228536447	247733405
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	II. Total del Pasivo (II = IIA + IIB)	2835152501	2890363660
i. Otros Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	5553203980	4865993723	IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)	1349977479	1349977479
I. Total del Activo (I = IA + IB)	7971542211	7257865025	a. Aportaciones	1,012,819,998	1,012,819,998
			b. Donaciones de Capital	337,157,481	337,157,481
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	3,786,412,231	3,017,523,884
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	1,208,193,932	995,813,543
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	2,723,849,432	2,156,789,437
			c. Revalúos	0	0
			d. Reservas	0	0
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	- 145,631,133	- 135,079,096
			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)	5136389710	4367501363
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	7971542211	7257865022