

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 2024 y al 31 de diciembre de 2025 (b)                                  |                      |                             |                                                                                                   |                   |                             |
| (PESOS)                                                                                      |                      |                             |                                                                                                   |                   |                             |
| Concepto (c)                                                                                 | 2025 (d)             | 31 de diciembre de 2024 (e) | Concepto (c)                                                                                      | 2025 (d)          | 31 de diciembre de 2024 (e) |
| <b>ACTIVO</b>                                                                                |                      |                             | <b>PASIVO</b>                                                                                     |                   |                             |
| <b>Activo Circulante</b>                                                                     |                      |                             | <b>Pasivo Circulante</b>                                                                          |                   |                             |
| a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)                                          | 760,109,811          | 886,129,460                 | a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)                                 | 2,321,754,448     | 1388097350                  |
| a1) Efectivo                                                                                 | 46,316,982           | 47,394,177                  | a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo                                                  | 57,096,195        | 19,157,620                  |
| a2) Bancos/Tesorería                                                                         | 710,974,632          | 835,917,086                 | a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo                                                           | 1,227,085,234     | 431,969,602                 |
| a3) Bancos/Dependencias y Otros                                                              | 45,115               | 45,115                      | a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo                                       | 571,857,835       | 397,014,990                 |
| 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                                          | 371,481,390       | 442,489,887                 |
| b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)                       | 139,606,925          | 158,396,817                 | a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo                                    | 2,622,569         | 2605569                     |
| b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo                                                   | 645,306              | 215,504,284                 | a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo                                                         | 88,815,316        | 92,063,773                  |
| b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo                                                         | 4,972,633            | 8,179,236                   | b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)                                                | 0                 | 0                           |
| b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo                                               | 653,950,654          | 664,908,183                 | 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                                                        | 453,1646             | 453,1646                    | c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública (c=c1+c2)                                            | 330,000,000       | 1,466,568                   |
| b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo                           | 727,268,967          | 686,144,793                 | c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública                                                     | 330,000,000       | 1,466,568                   |
| c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)                                  | 138,110,760          | 244,486,657                 | 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 | 55,166,116           | 57,166,116                  | 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                                 | 62,208,845           | 166,584,742                 | 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) | 18,966,702        | 18846965                    |
| d1) Inventario de Mercancías para Venta                                                      | 0                    | 0                           | f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo                                                              | 18,966,702        | 18,846,965                  |
| 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                                                                                 | 20,646,497           | 23,208,147                  | 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)                                                 | 769,349,83           | 817,258,24                  | g3) Otras Provisiones a Corto Plazo                                                               | 0                 | 0                           |
| g1) Valores en Garantía                                                                      | 76,934,983           | 81,725,824                  | h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)                                                       | 498,315,566       | 504760728                   |
| g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)                                         | 0                    | 0                           | h1) Ingresos por Clasificar                                                                       | 486,212,297       | 498,770,439                 |
| 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        | 5,990,289                   |
| <b>IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)</b>                     | <b>2,391,871,302</b> | <b>2819518275</b>           | <b>IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)</b>                    | <b>3169036716</b> | <b>1913171611</b>           |
| <b>Activo No Circulante</b>                                                                  |                      |                             | <b>Pasivo No Circulante</b>                                                                       |                   |                             |
| a. Inversiones Financieras a Largo Plazo                                                     | 166,192,464          | 159,523,129                 | a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo                                                                | 0                 | 0                           |
| b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo                                  | 1,002,047,649        | 974,100,415                 | 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                                                                    | 247,733,405       | 247,733,405                 |
| d. Bienes Muebles                                                                            | 1,812,064,099        | 1,699,721,529               | 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                           | <b>IIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIB = a + b + c + d + e + f)</b>                         | <b>247733405</b>  | <b>247733405</b>            |
| h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes                              | 0                    | 0                           | <b>II. Total del Pasivo (II = IIA + IIB)</b>                                                      | <b>3416770121</b> | <b>2160905016</b>           |
| i. Otros Activos no Circulantes                                                              | 0                    | 0                           | <b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>                                                                |                   |                             |
| <b>IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)</b>          | <b>4964993723</b>    | <b>4818034584</b>           | IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)                                  | 1349977479        | 1349977479                  |
| <b>I. Total del Activo (I = IA + IB)</b>                                                     | <b>7356865025</b>    | <b>7637552859</b>           | 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)                             | 2,021,710,341     | 2,021,924,391               |
|                                                                                              |                      |                             | a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)                                                   | -                 | -                           |
|                                                                                              |                      |                             | b. Resultados de Ejercicios Anteriores                                                            | 2,155,689,437     | 2,155,903,523               |
|                                                                                              |                      |                             | c. Revalúos                                                                                       | 0                 | 0                           |
|                                                                                              |                      |                             | d. Reservas                                                                                       | 0                 | 0                           |
|                                                                                              |                      |                             | e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores                                         | -                 | 133,979,096                 |
|                                                                                              |                      |                             | 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                           |
|                                                                                              |                      |                             | <b>III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIA + IIB + IIIC)</b>                            | <b>3371687820</b> | <b>3371901870</b>           |
|                                                                                              |                      |                             | <b>IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)</b>                         | <b>6788457941</b> | <b>5532806885</b>           |