



## OOAPAS NUMARAN

## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DETALLADO - LDF

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

(PESOS)

| CONCEPTO                                                                                  | 31/12/2025   | 31/12/2024   | CONCEPTO                                                                          | 31/12/2025   | 31/12/2024   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| <b>ACTIVO</b>                                                                             |              |              | <b>PASIVO</b>                                                                     |              |              |
| <b>ACTIVO CIRCULANTE.</b>                                                                 |              |              | <b>PASIVO CIRCULANTE.</b>                                                         |              |              |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES                                                                  | 440,927.30   | 137,766.19   | CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.                                                  | 2,802,874.98 | 2,643,843.97 |
| EFFECTIVO.                                                                                | 9,791.51     | 12,425.26    | SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO.                                     | 106,510.41   | 103,142.33   |
| BANCOS / TESORERIA.                                                                       | 365,080.35   | 59,285.49    | PROVEEDORES POR PAGAR CORTO PLAZO.                                                | 640,319.10   | 680,158.10   |
| BANCOS / DEPENDENCIAS Y OTROS.                                                            | 0.00         | 0.00         | CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.                          | 0.00         | 0.00         |
| INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES).                                                   | 0.00         | 0.00         | PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO.                           | 0.00         | 0.00         |
| FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA.                                                         | 0.00         | 0.00         | TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.                                 | 0.00         | 0.00         |
| DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN.                           | 66,055.44    | 66,055.44    | INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO. | 0.00         | 0.00         |
| OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES.                                                          | 0.00         | 0.00         | RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO.                             | 1,403,296.63 | 1,212,594.70 |
| DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES.                                              | 4,196,128.76 | 3,767,950.00 | DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO.                       | 0.00         | 0.00         |
| INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO.                                                   | 0.00         | 0.00         | OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.                                            | 652,748.84   | 647,948.84   |
| CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO.                                                         | 19,142.72    | 19,142.72    | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO.                                               | 0.00         | 0.00         |
| DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO.                                               | 202,877.53   | 202,877.53   | DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO.                                   | 0.00         | 0.00         |
| INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO.                                                     | 5,741.00     | 5,741.00     | DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.           | 0.00         | 0.00         |
| DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO.                                     | 0.00         | 0.00         | OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO.                                         | 0.00         | 0.00         |
| PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO.                                                        | 0.00         | 0.00         | PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO.                          | 0.00         | 0.00         |
| OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO.                          | 3,968,367.51 | 3,540,188.75 | PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA                                         | 0.00         | 0.00         |
| DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS.                                                    | 69,969.78    | 69,969.78    | PORCIÓN A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO.                                | 0.00         | 0.00         |
| ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO. | 69,969.78    | 69,969.78    | TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO.                                                  | 0.00         | 0.00         |
| ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO.       | 0.00         | 0.00         | PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO.                                                  | 0.00         | 0.00         |
| ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO.               | 0.00         | 0.00         | INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO.                                   | 0.00         | 0.00         |
| ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO.                                 | 0.00         | 0.00         | INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO.                                  | 0.00         | 0.00         |
| OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO.                                | 0.00         | 0.00         | OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO.                                            | 0.00         | 0.00         |
| INVENTARIOS.                                                                              | 0.00         | 0.00         | FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO          | 0.00         | 0.00         |
| INVENTARIO DE MERCANCÍAS PARA VENTA.                                                      | 0.00         | 0.00         | FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO.                                                 | 0.00         | 0.00         |
| INVENTARIO DE MERCANCÍAS TERMINADAS.                                                      | 0.00         | 0.00         | FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO.                                           | 0.00         | 0.00         |
| INVENTARIO DE MERCANCÍAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN.                                       | 0.00         | 0.00         | FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO.                                                | 0.00         | 0.00         |
| INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN.                  | 0.00         | 0.00         | FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A CORTO PLAZO.              | 0.00         | 0.00         |
| BIENES EN TRANSITO.                                                                       | 0.00         | 0.00         | OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO.            | 0.00         | 0.00         |
| ALMACENES.                                                                                | 0.00         | 0.00         | VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO.                                       | 0.00         | 0.00         |
| ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES.                                | 0.00         | 0.00         | PROVISIONES A CORTO PLAZO.                                                        | 0.00         | 0.00         |

H. AYUNTAMIENTO

2024 - 2027  
ING. JOSÉ DÍAZ RAMARENA  
PRESIDENTE DE LA  
JUNTA DE GOBIERNO  
NUMARAN, MICH.  
PRESIDENTE MUNICIPALO. HORACIO AGUILAR ZAPIEN  
C.O.A.P.A.S.  
2024 - 2027  
DIRECTOR DEL OOAPAS  
NUMARAN, MICH.H. AYUNTAMIENTO  
2024 - 2027  
LIC. REBECA YAZMIN GARCÍA AGUILERA  
COMISARIO  
CONTROLORÍA  
NUMARAN, MICH.H. AYUNTAMIENTO  
2024 - 2027  
L.C.P. VÍCTOR MANUEL CABRERA ROMERO  
CONTADOR GENERAL  
NUMARAN, MICH.

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

Página: 1 de 2

000527



## OOAPAS NUMARAN

## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DETALLADO - LDF

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

(PESOS)

| CONCEPTO                                                                            | 31/12/2025   | 31/12/2024   | CONCEPTO                                                                     | 31/12/2025   | 31/12/2024   |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE | 0.00         | 0.00         | PROVISIONES PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO.                           | 0.00         | 0.00         |
| ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INVENTARIOS                                             | 0.00         | 0.00         | PROVISIONES PARA CONTIGENCIAS A CORTO PLAZO.                                 | 0.00         | 0.00         |
| OTROS ACTIVOS CIRCULANTES.                                                          | 0.00         | 0.00         | OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO.                                             | 0.00         | 0.00         |
| VALORES EN GARANTÍA.                                                                | 0.00         | 0.00         | OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO.                                                 | 0.00         | 0.00         |
| BIENES EN GARANTÍA (EXCLUYE DÉPOSITOS DE FONDOS)                                    | 0.00         | 0.00         | INGRESOS POR CLASIFICAR.                                                     | 0.00         | 0.00         |
| BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACIÓN EN PAGO.           | 0.00         | 0.00         | RECAUDACIÓN POR PARTICIPAR.                                                  | 0.00         | 0.00         |
| ADQUISICIÓN CON FONDOS DE TERCEROS                                                  | 0.00         | 0.00         | OTROS PASIVOS CIRCULANTES.                                                   | 0.00         | 0.00         |
| TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES                                                        | 4,707,025.84 | 3,975,685.97 | TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES                                                 | 2,802,874.98 | 2,643,843.97 |
| ACTIVO NO CIRCULANTE.                                                               |              |              | PASIVO NO CIRCULANTE.                                                        |              |              |
| INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO.                                              | 0.00         | 0.00         | CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO.                                             | 0.00         | 0.00         |
| DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO                            | 0.00         | 0.00         | DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO.                                          | 0.00         | 0.00         |
| BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO.                      | 0.00         | 0.00         | DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO.                                                 | 0.00         | 0.00         |
| BIENES MUEBLES.                                                                     | 331,053.59   | 89,699.27    | PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO.                                             | 0.00         | 0.00         |
| ACTIVOS INTANGIBLES.                                                                | 0.97         | 0.97         | FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO  | 0.00         | 0.00         |
| DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES.                         | -43,833.16   | -43,833.16   | PROVISIONES A LARGO PLAZO.                                                   | 0.00         | 0.00         |
| ACTIVOS DIFERIDOS.                                                                  | 0.00         | 0.00         | TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES                                              | 0.00         | 0.00         |
| ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES.                       | 0.00         | 0.00         | TOTAL DEL PASIVO                                                             | 2,802,874.98 | 2,643,843.97 |
| OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES.                                                       | 0.00         | 0.00         | HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO                                                  |              |              |
| TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES                                                     | 374,887.72   | 133,533.40   | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO.                                     | 108,661.32   | 108,661.32   |
| TOTAL DEL ACTIVO                                                                    | 5,081,913.56 | 4,109,219.37 | APORTACIONES                                                                 | 108,661.32   | 108,661.32   |
|                                                                                     |              |              | DONACIONES DE CAPITAL                                                        | 0.00         | 0.00         |
|                                                                                     |              |              | ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO                              | 0.00         | 0.00         |
|                                                                                     |              |              | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO                                         | 2,170,377.26 | 1,356,714.08 |
|                                                                                     |              |              | RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)                                  | 813,663.18   | 534,292.16   |
|                                                                                     |              |              | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES                                          | 1,415,904.64 | 881,612.48   |
|                                                                                     |              |              | REVALÚOS                                                                     | 0.00         | 0.00         |
|                                                                                     |              |              | RESERVAS                                                                     | 0.00         | 0.00         |
|                                                                                     |              |              | RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES                       | -59,190.56   | -59,190.56   |
|                                                                                     |              |              | EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | 0.00         | 0.00         |
|                                                                                     |              |              | RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA                                             | 0.00         | 0.00         |
|                                                                                     |              |              | RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS                              | 0.00         | 0.00         |
|                                                                                     |              |              | TOTAL HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO                                            | 2,279,038.58 | 1,465,375.40 |
|                                                                                     |              |              | TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO                               | 5,081,913.56 | 4,109,219.37 |

000528



H. AYUNTAMIENTO  
2024-2027  
ING. JOSÉ DÍAZ CAMARENA  
PRESIDENTE DEL GOBIERNO  
PRESIDENTE MUNICIPAL  
NUMARAN, MICH.



C. HORACIO AGUILAR ZAPIEN  
NUMARAN, MICH.  
DIRECTOR DEL OOAPAS



H. AYUNTAMIENTO  
2024-2027  
LIC. REBECA YAZMIN GARCÍA AGUILERA  
COMISARIO  
CONTRALORIA  
NUMARAN, MICH.



L.C.P. VICTOR MANUEL CABRERA ROMERO  
CONTADOR GENERAL  
024-2027  
NUMARAN, MICH.