

**BERRIOZABAL**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO**  
**Al 31/03/2026**  
**( P E S O S )**

**ESFD**  
**FECHA** 17 / 08 / 2026  
**HOJA** 1 DE 2

|                                                                                          | SALDO AL PERIODO<br>ACTUAL | SALDO AL PERIODO<br>ANTERIOR | NOTA<br>REL. |
|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|------------------------------|--------------|
| <b><u>ACTIVO</u></b>                                                                     |                            |                              |              |
| <b><u>Activo Circulante</u></b>                                                          |                            |                              |              |
| <b>Efectivo y Equivalentes</b>                                                           |                            |                              |              |
| Efectivo                                                                                 | 9,277.45                   | 2,207.85                     | ESF-1        |
| Bancos / Tesorería                                                                       | 306,244.52                 | -102,684.03                  | ESF-1        |
| <b>Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes</b>                                        |                            |                              |              |
| Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo                                               | 40,827,800.37              | 7,931,071.87                 | ESF-3        |
| Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo                           | 34,553.80                  | 34,553.80                    | ESF-3        |
| <b>Derechos a Recibir Bienes o Servicios</b>                                             |                            |                              |              |
| Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo | 0.00                       | 416,112.00                   | ESF-3        |
| Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo                                 | 23,148,836.80              | 4,338,217.11                 | ESF-3        |
| <b>Otros Activos Circulantes</b>                                                         |                            |                              | ESF-11       |
| Valores en Garantía                                                                      | 630,000.00                 | 280,000.00                   |              |
| <b>Total Activo Circulante</b>                                                           | <b>64,956,712.94</b>       | <b>12,899,478.60</b>         |              |
| <b><u>Activo No Circulante</u></b>                                                       |                            |                              |              |
| <b>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo</b>                          |                            |                              |              |
| Deudores Diversos a Largo Plazo                                                          | 140,323,736.67             | 140,323,736.67               | ESF-08       |
| <b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</b>                     |                            |                              |              |
| Terrenos                                                                                 | 6,416,338.45               | 6,416,338.45                 |              |
| Edificios no Habitacionales                                                              | 8,246,544.09               | 8,246,544.09                 |              |
| Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público                                   | 21,490,877.32              | 18,470,265.00                |              |
| Construcciones en Proceso en Bienes Propios                                              | 649,011.25                 | 649,011.25                   |              |
| Otros Bienes Inmuebles                                                                   | 912,700.57                 | 912,700.57                   |              |
| <b>Bienes Muebles</b>                                                                    |                            |                              | ESF-08       |
| Mobiliario y Equipo de Administración                                                    | 3,508,396.67               | 3,471,536.67                 |              |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo                                               | 823,991.55                 | 823,991.55                   |              |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio                                            | 598,671.47                 | 598,671.47                   |              |
| Vehículo y Equipo de Transporte                                                          | 26,134,717.76              | 26,134,717.76                |              |
| Equipo de Defensa y Seguridad                                                            | 377,162.20                 | 377,162.20                   |              |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas                                                 | 2,642,706.31               | 2,618,899.31                 |              |
| <b>Activos Intangibles</b>                                                               |                            |                              | ESF-09       |
| Otros Activos Intangibles                                                                | 17,400.00                  | 17,400.00                    |              |
| <b>Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes</b>                        |                            |                              |              |
| Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles                                               | -1,840,065.20              | -1,840,065.20                | ESF-08       |
| Depreciación Acumulada de Bienes Muebles                                                 | -25,695,236.03             | -25,695,236.03               | ESF-08       |
| <b>Otros Activos no Circulantes</b>                                                      |                            |                              | ESF-11       |
| Bienes en Comodato                                                                       | 98,000.00                  | 98,000.00                    |              |
| <b>Total Activo No Circulante</b>                                                        | <b>184,704,953.08</b>      | <b>181,623,673.76</b>        |              |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>                                                                      | <b>249,661,666.02</b>      | <b>194,523,152.36</b>        |              |
| <b><u>PASIVO</u></b>                                                                     |                            |                              |              |
| <b><u>Pasivo Circulante</u></b>                                                          |                            |                              |              |
| <b>Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>                                                   |                            |                              | ESF-12       |

ELABORÓ

AUTORIZÓ

LUCIA NANDAYAPA RAMIREZ

JORGE ARTURO ACERO GOMEZ

TESORERO

PRESIDENTE

**BERRIOZABAL**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO**  
**Al 31/03/2026**  
**( P E S O S )**

**ESFD**  
**FECHA** 17 / 08 / 2026  
**HOJA** 2 DE 2

|                                                               | SALDO AL PERIODO<br>ACTUAL | SALDO AL PERIODO<br>ANTERIOR | NOTA<br>REL. |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------|------------------------------|--------------|
| Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo                  | -787,925.76                | 122,979.91                   |              |
| Proveedores por Pagar a Corto Plazo                           | 128,726.62                 | 742,224.23                   |              |
| Contratista por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo        | 4,473,000.07               | 4,473,000.07                 |              |
| Trasferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo               | 21,128.00                  | 44,980.50                    |              |
| Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo          | 1,821,190.08               | 3,850,197.42                 |              |
| Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo                         | 2,056,312.88               | 2,727,160.10                 |              |
| <b>Pasivos Diferidos a Corto Plazo</b>                        |                            |                              | ESF-14       |
| Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo                         | 12,689.06                  | 12,689.06                    |              |
| <b>Total Pasivo Circulante</b>                                | <b>7,725,120.95</b>        | <b>11,973,231.29</b>         |              |
| <b><u>Pasivo No Circulante</u></b>                            |                            |                              |              |
| <b>Provisiones a Largo Plazo</b>                              |                            |                              | ESF-14       |
| Provisión para Demandas y Juicios a Largo Plazo               | 107,148,284.80             | 107,148,284.80               |              |
| Otras Provisiones a Largo Plazo                               | 33,175,451.87              | 33,175,451.87                |              |
| <b>Total Pasivo No Circulante</b>                             | <b>140,323,736.67</b>      | <b>140,323,736.67</b>        |              |
| <b>TOTAL PASIVO</b>                                           | <b>148,048,857.62</b>      | <b>152,296,967.96</b>        |              |
| <b><u>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</u></b>                     |                            |                              |              |
| <b><u>Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido</u></b>        |                            |                              |              |
| <b>Donaciones de Capital</b>                                  |                            |                              |              |
| Donaciones de Capital                                         | 73,729.33                  | 73,729.33                    |              |
| <b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido</b>         | <b>73,729.33</b>           | <b>73,729.33</b>             |              |
| <b><u>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</u></b>            |                            |                              |              |
| <b>Resultado de Ejercicio</b>                                 |                            |                              |              |
| Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)                    | 59,385,945.00              | 7,561,160.12                 |              |
| Decrementos                                                   | 3,843,329.99               | 3,843,329.99                 |              |
| Incrementos                                                   | -1,316,676.00              | -1,316,676.00                |              |
| <b>Resultados de Ejercicios Anteriores</b>                    |                            |                              |              |
| Resultados de Ejercicios Anteriores                           | 39,625,801.08              | 32,064,640.96                |              |
| <b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b> |                            |                              |              |
| Cambios por Errorers Contables                                | 679.00                     | 0.00                         |              |
| <b>Total Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>             | <b>101,539,079.07</b>      | <b>42,152,455.07</b>         |              |
| <b>TOTAL HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>                    | <b>101,612,808.40</b>      | <b>42,226,184.40</b>         |              |
| <b>TOTAL PASIVO MÁS HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>         | <b>249,661,666.02</b>      | <b>194,523,152.36</b>        |              |

***“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas,  
son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”***

ELABORÓ

AUTORIZÓ

LUCIA NANDAYAPA RAMIREZ

JORGE ARTURO ACERO GOMEZ

TESORERO

PRESIDENTE