



# Introducción

TERCER INFORME DE CUENTA PÚBLICA  
FIDEICOMISO BALNEARIO AGUA HEDIONDA  
ENERO - SEPTIEMBRE

2025



## Introducción

En cumplimiento al mandato contenido en el Artículo 32 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Morelos, así como a lo señalado en los Artículos 44, 45, 47, 49, 52, 53, 54 de la Ley General de Contabilidad y Gasto Público del Estado de Morelos y artículo 46 párrafo tercero, 66 fracción X y XIV de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Morelos, el director general del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda, presenta al Congreso del Estado y a la Dirección General de Contabilidad de la Secretaría de Hacienda del Poder Ejecutivo del Estado de Morelos, la **Cuenta Pública Anual del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda**, que comprende **del 01 de enero al 30 de Septiembre de 2025**, documento con el cual se informa sobre la situación que guarda las finanzas públicas de este fideicomiso; con él se fomenta la rendición de cuentas y la transparencia del uso de los recursos públicos, cumpliendo con el mandato contenido en los artículos antes mencionados.

Es importante precisar que además de informar conforme a las obligaciones que se desprenden del marco jurídico local, también se cumple con lo establecido en la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios y al amparo del Acuerdo por el que se armoniza la estructura de las cuentas públicas emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

### Bases de preparación de los Estados Financieros.

En los artículos 52, 53 y 54 se establece que los estados financieros y demás información presupuestaria, programática y contable que emane de los registros de los entes públicos, serán la base para la emisión de informes periódicos y para la formulación de la cuenta pública anual.

Los estados financieros del Fideicomiso Agua Hedionda del 01 de enero al 30 de junio del ejercicio fiscal 2024, contabilizan los eventos y las transacciones económicas cuantificables de las operaciones expresadas y contabilizadas en moneda nacional, producto de la gestión presupuestaria.

Los principios, criterios, normas y reglas específicas que rigen la contabilidad gubernamental, de acuerdo con las mejores prácticas contables aplicables al Fideicomiso le otorgan sustento al registro de las operaciones y a la presentación de los estados financieros. Estas características facilitan a las instancias fiscalizadoras comprobar en las áreas centrales de contabilidad la veracidad de los datos de los ingresos y gastos públicos.

El estado de situación financiera comparativo del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda incluye las operaciones con incidencia presupuestaria, como aquellas que no tienen ese efecto, además del patrimonio público y la inversión realizada a través de los recursos propios devengados de los servicios que presta como balneario.

En las actividades de revisión de las cifras presupuestarias, así como de la información obtenida de los sistemas de controles presupuestarios respecto al tratamiento de las operaciones de gasto público, interviene de manera relevante la Secretaría de Contraloría del Gobierno del Estado de Morelos.



Para formular los informes que se incluyen en este documento, se utilizan procedimientos de validación, análisis y agrupación aplicando metodologías que permiten determinar los resultados y compararlos con los del ejercicio precedente, con el propósito de medir su evolución. De esta forma, los reportes sobre las finanzas, además de constituir un elemento básico y confiable para la fiscalización, permiten cumplir con el objetivo de proporcionar información financiera al Comité Técnico del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda y a la sociedad a través del IMIPE, para llevar a cabo el análisis de los resultados del ejercicio respecto a los obtenidos en el año anterior.

Para apoyar la interpretación de los Estados Financieros, se incorporan notas en las que se establecen las bases utilizadas para su elaboración, las principales políticas contables y las explicaciones a las variaciones más representativas de los saldos del ejercicio, respecto a los obtenidos en el ejercicio fiscal 2020; dichas explicaciones se integran a partir de la información proporcionada por los Departamentos de Recursos Financieros y Contabilidad y de Recursos Humanos y Materiales.

El estado de actividades registra la diferencia entre los resultados a favor y en contra del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda, derivada de las operaciones presupuestarias y no presupuestarias correspondientes al ejercicio, así como las variaciones al patrimonio que resultan de los traspasos de los saldos de años anteriores.

La agrupación de los datos del egreso, en términos generales se sustenta en los mismos términos presentados en el Presupuesto de Egresos del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda.

La cuenta pública del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda formará parte de la consolidación de la cuenta pública de la entidad federativa.

De conformidad con el Acuerdo por el que se armoniza la estructura de las cuentas públicas y atendiendo a la recomendación de la Secretaría de Hacienda del Poder Ejecutivo del Estado de Morelos, la Dirección General de Fideicomiso Balneario Agua Hedionda, presenta la siguiente información contable:

- a) Estado de situación financiera;  
Estado de situación financiera detallado – LDF;
- b) Estado de actividades;
- c) Estado de variación en la hacienda pública;
- d) Estado de cambios en la situación financiera;
- e) Notas a los estados financieros;
- f) Estado analítico del activo;
  
- g) Estado analítico de la deuda y otros pasivos:  
Informe analítico de la Deuda Pública y otros pasivos – LDF;  
Informe analítico de obligaciones diferentes de financiamientos – LDF; y,
- h) Estado de flujos de efectivo.



Por su parte la información presupuestal que se presenta es la siguiente:

- a) Estado analítico de ingresos; Estado analítico de ingresos detallado – LDF;
- b) Balance presupuestario – LDF;
- c) Estado analítico de ejercicio del presupuesto de egresos con las siguientes clasificaciones:  
**Administrativa, económica y por objeto del gasto.**  
Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos detallado – LDF (clasificación por objeto del gasto),  
Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos detallado – LDF (clasificación funcional),  
Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos detallado – LDF (clasificación de servicios personales por categoría).  
**Funcional-programática.**  
Endeudamiento neto;  
Interés de la deuda.

La información programática que se presenta es la siguiente:

- a) Gasto por categoría programática;
- b) Indicadores de la postura fiscal;
- c) Ingresos presupuestarios;
- d) Gastos presupuestarios
- e) Postura fiscal.

Relación de bienes muebles que compone el patrimonio.

Relación de bienes inmuebles que compone el patrimonio.

Relación de cuentas bancarias productivas específicas.



# Información Contable

TERCER INFORME DE CUENTA PÚBLICA  
FIDEICOMISO BALNEARIO AGUA HEDIONA  
ENERO - SEPTIEMBRE

2025

| Concepto  | 2025              | 2024              | Concepto   | 2025              | 2024             |
|---|-------------------|-------------------|--|-------------------|------------------|
| <b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>  |                   |                   | <b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>   |                   |                  |
| <i>Ingresos de Gestión</i>  | <b>13,242,753</b> | <b>13,608,630</b> | <i>Gastos de Funcionamiento</i>  | <b>8,451,795</b>  | <b>9,356,882</b> |
| Impuestos   | -                 | -                 | Servicios Personales   | 5,458,314         | 6,984,727        |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social   | -                 | -                 | Materiales y Suministros   | 728,545           | 741,648          |
| Contribuciones de Mejoras   | -                 | -                 | Servicios Generales  | 2,264,936         | 1,630,507        |
| Derechos  | -                 | -                 |  |                   |                  |
| Productos   | -                 | -                 | <i>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</i>            | <b>1,420,823</b>  | -                |
| Aprovechamientos  | -                 | -                 | Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público                 | -                 | -                |
| Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios  | 13,242,753        | 13,608,630        | Transferencias al Resto del Sector Público                               | -                 | -                |
|   |                   |                   | Subsidios y Subvenciones   | -                 | -                |
| <i>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones</i> | -                 | <b>2,021,225</b>  | Ayudas Sociales  | -                 | -                |
|   |                   |                   | Pensiones y Jubilaciones   | 1,420,823         | -                |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones   | -                 | 2,021,225         | Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos             | -                 | -                |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones  | -                 | -                 | Transferencias a la Seguridad Social                                     | -                 | -                |
|   |                   |                   | Donativos  | -                 | -                |
|   |                   |                   | Transferencias al Exterior   | -                 | -                |
| <i>Otros Ingresos y Beneficios</i>  | -                 | <b>60,202</b>     | <i>Participaciones y Aportaciones</i>                                    | -                 | -                |
| Ingresos Financieros  | -                 | 60,202            | Participaciones  | -                 | -                |
| Incremento por Variación de Inventarios   | -                 | -                 | Aportaciones   | -                 | -                |
| Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia  | -                 | -                 | Convenios  | -                 | -                |
| Disminución del Exceso de Provisiones   | -                 | -                 |  |                   |                  |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios  | -                 | -                 | <i>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</i>          | -                 | -                |
|   |                   |                   | Intereses de la Deuda Pública  | -                 | -                |
| <b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>   | <b>13,242,753</b> | <b>15,690,057</b> | Comisiones de la Deuda Pública   | -                 | -                |
|   |                   |                   | Gastos de la Deuda Pública   | -                 | -                |
|   |                   |                   | Costo por Coberturas   | -                 | -                |
|   |                   |                   | Apoyos Financieros   | -                 | -                |
|   |                   |                   | <i>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</i>                           | <b>598,347</b>    | <b>268,792</b>   |
|   |                   |                   | Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 338,375           | 268,792          |
|   |                   |                   | Provisiones  | -                 | -                |
|   |                   |                   | Disminución de Inventarios   | -                 | -                |
|   |                   |                   | Otros Gastos   | 259,972           | -                |
|   |                   |                   | <i>Inversión Pública</i>   | -                 | -                |
|   |                   |                   | Inversión Pública no Capitalizable                                       | -                 | -                |
|   |                   |                   | <b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>                                  | <b>10,470,965</b> | <b>9,625,674</b> |
|   |                   |                   | <b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>                       | <b>2,771,788</b>  | <b>6,064,383</b> |

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

| CONCEPTO  | Año              |                  | CONCEPTO  | Año              |                  |
|---|------------------|------------------|---|------------------|------------------|
|   | 2025             | 2024             |   | 2025             | 2024             |
| <b>ACTIVO</b>   |                  |                  | <b>PASIVO</b>   |                  |                  |
| <i>Activo Circulante</i>                                      |                  |                  | <i>Pasivo Circulante</i>  |                  |                  |
| Efectivo y Equivalentes                                       | 4,158,505        | 2,540,686        | Cuentas por Pagar a Corto Plazo   | 2,320,464        | 1,436,435        |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes                    | 207,258          | 45,763           | Documentos por Pagar a Corto Plazo  | -                | -                |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios                         | -                | 178,688          | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo                               | -                | -                |
| Inventarios   | -                | -                | Títulos y Valores a Corto Plazo   | -                | -                |
| Almacenes   | -                | -                | Pasivos Diferidos a Corto Plazo   | -                | -                |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes     | -                | -                | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo              | -                | -                |
| Otros Activos Circulantes                                     | -                | -                | Provisiones a Corto Plazo   | -                | -                |
|   |                  |                  | Otros Pasivos a Corto Plazo   | -                | -                |
| <b>Total de Activos Circulantes</b>                           | <b>4,365,763</b> | <b>2,765,137</b> | <b>Total de Pasivos Circulantes</b>   | <b>2,320,464</b> | <b>1,436,435</b> |
| <i>Activo No Circulante</i>                                   |                  |                  | <i>Pasivo No Circulante</i>   |                  |                  |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo                         | -                | -                | Cuentas por Pagar a Largo Plazo   | -                | -                |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo      | 43,851           | 43,851           | Documentos por Pagar a Largo Plazo  | -                | -                |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 2,717,409        | 2,732,081        | Deuda Pública a Largo Plazo   | -                | -                |
| Bienes Muebles  | 3,604,597        | 3,557,405        | Pasivos Diferidos a Largo Plazo   | -                | -                |
| Activos Intangibles   | -                | -                | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo           | -                | -                |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes    | (2,856,918)      | (2,627,758)      | Provisiones a Largo Plazo   | -                | -                |
| Activos Diferidos   | -                | -                |   |                  |                  |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes  | -                | -                | <b>Total de Pasivos No Circulantes</b>  | <b>-</b>         | <b>-</b>         |
| Otros Activos no Circulantes                                  | -                | -                |   |                  |                  |
| <b>Total de Activos No Circulantes</b>                        | <b>3,508,939</b> | <b>3,705,579</b> | <b>Total del Pasivo</b>   | <b>2,320,464</b> | <b>1,436,435</b> |
| <b>Total del Activo</b>                                       | <b>7,874,702</b> | <b>6,470,716</b> | <b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>  |                  |                  |
|   |                  |                  | <i>Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido</i>                                      | <b>2,004,151</b> | <b>2,004,151</b> |
|   |                  |                  | Aportaciones  | 2,004,151        | 2,004,151        |
|   |                  |                  | Donaciones de Capital   | -                | -                |
|   |                  |                  | Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio                                     | -                | -                |
|   |                  |                  | <b>Hacienda Pública / Patrimonio Generado</b>   | <b>3,550,087</b> | <b>3,030,130</b> |
|   |                  |                  | Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)   | 2,771,788        | 6,064,383        |
|   |                  |                  | Resultados de Ejercicios Anteriores   | 778,299          | (3,034,253)      |
|   |                  |                  | Revalúos  | -                | -                |
|   |                  |                  | Reservas  | -                | -                |
|   |                  |                  | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores                                | -                | -                |
|   |                  |                  | <b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio</b> | <b>-</b>         | <b>-</b>         |
|   |                  |                  | Resultado por Posición Monetaria  | -                | -                |
|   |                  |                  | Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios                                       | -                | -                |
|   |                  |                  | <b>Total Hacienda Pública / Patrimonio</b>  | <b>5,554,238</b> | <b>5,034,281</b> |
|   |                  |                  | <b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>                               | <b>7,874,702</b> | <b>6,470,716</b> |

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

| CONCEPTO  | 30 de septiembre<br>2025 | 31 de diciembre<br>2024 | CONCEPTO   | 30 de septiembre<br>2025 | 31 de diciembre<br>2024 |
|---|--------------------------|-------------------------|--|--------------------------|-------------------------|
| <b>ACTIVO</b>   |                          |                         | <b>PASIVO</b>  |                          |                         |
| <i>Activo Circulante</i>  |                          |                         | <i>Pasivo Circulante</i>   |                          |                         |
| Efectivo y Equivalentes   | <b>4,158,505</b>         | <b>503,071</b>          | Cuentas por Pagar a Corto Plazo  | <b>2,320,464</b>         | <b>1,653,654</b>        |
| Efectivo  | 26,050                   | 46,483                  | Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo                             | 60,607                   | 325,230                 |
| Bancos/Tesorería  | 632,455                  | 456,588                 | Proveedores por Pagar a Corto Plazo                                      | 638,601                  | 12,017                  |
| Bancos/Dependencias y Otros   | -                        | -                       | Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo                  | -                        | -                       |
| Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)                                | 3,500,000                | -                       | Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo                   | -                        | -                       |
| Fondos con Afectación Específica                                      | -                        | -                       | Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo                         | -                        | -                       |
| Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Admón.                | -                        | -                       | Int., Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Púb. por Pagar a Corto Plazo | -                        | -                       |
| Otros Efectivos y Equivalentes  | -                        | -                       | Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo                     | 1,156,092                | 662,326                 |
|   |                          |                         | Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo               | -                        | -                       |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes                            | <b>207,258</b>           | <b>35,598</b>           | Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo                                    | 465,164                  | 654,081                 |
| Inversiones Financieras de Corto Plazo                                | -                        | -                       |  |                          |                         |
| Cuentas por Cobrar a Corto Plazo                                      | -                        | -                       | Documentos por Pagar a Corto Plazo                                       | -                        | -                       |
| Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo                            | 154,500                  | -                       | Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo                           | -                        | -                       |
| Ingresos por Recuperar a Corto Plazo                                  | 36,859                   | 28,697                  | Documentos con Contratistas por Obras Púb. por Pagar a Corto Plazo       | -                        | -                       |
| Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo                  | -                        | -                       | Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo                                 | -                        | -                       |
| Préstamos Otorgados a Corto Plazo                                     | -                        | -                       |  |                          |                         |
| Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equiv. a Corto Plazo              | 15,899                   | 6,901                   | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo                  | -                        | -                       |
|   |                          |                         | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública                                | -                        | -                       |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios                                 | -                        | -                       | Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero                        | -                        | -                       |
| Ant. a Proveedores por Adq. de Bienes y Prest. de Serv. a Corto Plazo | -                        | -                       |  |                          |                         |
| Ant. a Proveedores por Adq. de Bienes Inm. y Muebles a Corto Plazo    | -                        | -                       | Títulos y Valores a Corto Plazo  | -                        | -                       |
| Ant. a Proveedores por Adq. de Bienes Intangibles a Corto Plazo       | -                        | -                       |  |                          |                         |
| Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo              | -                        | -                       | Pasivos Diferidos a Corto Plazo  | -                        | -                       |
| Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo             | -                        | -                       | Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo                           | -                        | -                       |
|   |                          |                         | Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo                          | -                        | -                       |
| Inventarios   | -                        | -                       | Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo                                    | -                        | -                       |
| Inventario de Mercancías para Venta                                   | -                        | -                       |  |                          |                         |
| Inventario de Mercancías Terminadas                                   | -                        | -                       | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Admón. a C. P.               | -                        | -                       |
| Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración                    | -                        | -                       | Fondos en Garantía a Corto Plazo   | -                        | -                       |
| Inventario de Materias Primas, Mat. y Suministros para Producción     | -                        | -                       | Fondos en Administración a Corto Plazo                                   | -                        | -                       |
| Bienes en Tránsito  | -                        | -                       | Fondos Contingentes a Corto Plazo  | -                        | -                       |
|   |                          |                         | Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo      | -                        | -                       |
| Almacenes   | -                        | -                       | Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo    | -                        | -                       |
|   |                          |                         | Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo                               | -                        | -                       |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes             | -                        | -                       |  |                          |                         |
| Est. para Ctas. Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equiv.  | -                        | -                       | Provisiones a Corto Plazo  | -                        | -                       |
| Estimación por Deterioro de Inventarios                               | -                        | -                       | Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo                          | -                        | -                       |
|   |                          |                         | Provisión para Contingencias a Corto Plazo                               | -                        | -                       |
| Otros Activos Circulantes   | -                        | -                       | Otras Provisiones a Corto Plazo  | -                        | -                       |
| Valores en Garantía   | -                        | -                       |  |                          |                         |
| Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)                      | -                        | -                       | Otros Pasivos a Corto Plazo  | -                        | -                       |
| Bienes Deriv. de Embargos, Decom., Aseguramientos y Dación en Pago    | -                        | -                       | Ingresos por Clasificar  | -                        | -                       |
| Adquisición con Fondos de Terceros                                    | -                        | -                       | Recaudación por Participar   | -                        | -                       |
|   |                          |                         | Otros Pasivos Circulantes  | -                        | -                       |
|   |                          |                         |  |                          |                         |
| <b>Total de Activos Circulantes</b>                                   | <b>4,365,763</b>         | <b>538,669</b>          | <b>Total de Pasivos Circulantes</b>                                      | <b>2,320,464</b>         | <b>1,653,654</b>        |



| CONCEPTO   | 30 de septiembre<br>2025 | 31 de diciembre<br>2024 | CONCEPTO  | 30 de septiembre<br>2025 | 31 de diciembre<br>2024 |
|--|--------------------------|-------------------------|---|--------------------------|-------------------------|
| <b>Activo No Circulante</b>                                  |                          |                         | <b>Pasivo No Circulante</b>   |                          |                         |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo                        | -                        | -                       | Cuentas por Pagar a Largo Plazo   | -                        | -                       |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo     | 43,851                   | 43,851                  | Documentos por Pagar a Largo Plazo  | -                        | -                       |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Const. en Proceso        | 2,717,409                | 2,900,836               | Deuda Pública a Largo Plazo   | -                        | -                       |
| Bienes Muebles   | 3,604,597                | 3,557,405               | Pasivos Diferidos a Largo Plazo   | -                        | -                       |
| Activos Intangibles  | -                        | -                       | Fdos. y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Admón. a L.P.                           | -                        | -                       |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes   | (2,856,918)              | (2,701,970)             | Provisiones a Largo Plazo   | -                        | -                       |
| Activos Diferidos  | -                        | -                       | <b>Total de Pasivos No Circulantes</b>  | -                        | -                       |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | -                        | -                       |   |                          |                         |
| Otros Activos no Circulantes                                 | -                        | -                       | <b>Total del Pasivo</b>   | <b>2,320,464</b>         | <b>1,653,654</b>        |
| <b>Total de Activos No Circulantes</b>                       | <b>3,508,939</b>         | <b>3,800,122</b>        | <b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>  |                          |                         |
|  |                          |                         | <b>Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido</b>                                      | <b>2,004,151</b>         | <b>2,004,151</b>        |
|  |                          |                         | Aportaciones  | 2,004,151                | 2,004,151               |
|  |                          |                         | Donaciones de Capital   | -                        | -                       |
|  |                          |                         | Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio                                     | -                        | -                       |
|  |                          |                         | <b>Hacienda Pública / Patrimonio Generado</b>   | <b>3,550,087</b>         | <b>680,986</b>          |
|  |                          |                         | Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)   | 2,771,788                | 3,715,236               |
|  |                          |                         | Resultados de Ejercicios Anteriores   | 778,299                  | (3,034,250)             |
|  |                          |                         | Revalúos  | -                        | -                       |
|  |                          |                         | Reservas  | -                        | -                       |
|  |                          |                         | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores                                | -                        | -                       |
|  |                          |                         | <b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio</b> | -                        | -                       |
|  |                          |                         | Resultado por Posición Monetaria  | -                        | -                       |
|  |                          |                         | Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios                                       | -                        | -                       |
| <b>Total del Activo</b>                                      | <b>7,874,702</b>         | <b>4,338,791</b>        | <b>Total Hacienda Pública / Patrimonio</b>  | <b>5,554,238</b>         | <b>2,685,137</b>        |
|  |                          |                         | <b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>                               | <b>7,874,702</b>         | <b>4,338,791</b>        |

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

| Concepto  | Origen         | Aplicación       | Concepto  | Origen           | Aplicación     |
|---|----------------|------------------|---|------------------|----------------|
| <b>ACTIVO</b>   | <b>338,375</b> | <b>3,874,286</b> | <b>PASIVO</b>   | <b>666,810</b>   | <b>-</b>       |
| <i>Activo Circulante</i>                                  | -              | <b>3,827,094</b> | <i>Pasivo Circulante</i>  | <b>666,810</b>   | -              |
| Efectivo y Equivalentes                                   | -              | 3,655,434        | Cuentas por Pagar a Corto Plazo   | 666,810          | -              |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes                | -              | 171,660          | Documentos por Pagar a Corto Plazo  | -                | -              |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios                     | -              | -                | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo                               | -                | -              |
| Inventarios   | -              | -                | Títulos y Valores a Corto Plazo   | -                | -              |
| Almacenes   | -              | -                | Pasivos Diferidos a Corto Plazo   | -                | -              |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | -              | -                | Fdos. y Bienes de Terceros en Garantía y/o Admón. a C. P.                             | -                | -              |
| Otros Activos Circulantes                                 | -              | -                | Provisiones a Corto Plazo   | -                | -              |
|   |                |                  | Otros Pasivos a Corto Plazo   | -                | -              |
| <i>Activo No Circulante</i>                               | <b>338,375</b> | <b>47,192</b>    | <i>Pasivo No Circulante</i>   | -                | -              |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo                     | -              | -                | Cuentas por Pagar a Largo Plazo   | -                | -              |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo  | -              | -                | Documentos por Pagar a Largo Plazo  | -                | -              |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Constr. en Proceso    | 183,427        | -                | Deuda Pública a Largo Plazo   | -                | -              |
| Bienes Muebles  | -              | 47,192           | Pasivos Diferidos a Largo Plazo   | -                | -              |
| Activos Intangibles                                       | -              | -                | Fdos. y Bienes de Terceros en Garantía y/o Admón. a L. P.                             | -                | -              |
| Depreciación, Deterioro y Amort. Acumulada de Bienes      | 154,948        | -                | Provisiones a Largo Plazo   | -                | -              |
| Activos Diferidos   | -              | -                |   |                  |                |
| Est. por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes    | -              | -                | <b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>  | <b>3,812,549</b> | <b>943,448</b> |
| Otros Activos no Circulantes                              | -              | -                | <i>Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido</i>                                      | -                | -              |
|   |                |                  | Aportaciones  | -                | -              |
|   |                |                  | Donaciones de Capital   | -                | -              |
|   |                |                  | Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio                                     | -                | -              |
|   |                |                  | <i>Hacienda Pública / Patrimonio Generado</i>   | <b>3,812,549</b> | <b>943,448</b> |
|   |                |                  | Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)   | -                | 943,448        |
|   |                |                  | Resultados de Ejercicios Anteriores   | 3,812,549        | -              |
|   |                |                  | Revalúos  | -                | -              |
|   |                |                  | Reservas  | -                | -              |
|   |                |                  | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores                                | -                | -              |
|   |                |                  | <i>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio</i> | -                | -              |
|   |                |                  | Resultado por Posición Monetaria  | -                | -              |
|   |                |                  | Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios                                       | -                | -              |

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

| Concepto  | Saldo Inicial    | Cargos del Periodo | Abonos del Periodo | Saldo Final      | Variación del Periodo |
|---|------------------|--------------------|--------------------|------------------|-----------------------|
|   | 1                | 2                  | 3                  | 4 = (1 + 2 - 3)  | (4 - 1)               |
| <b>ACTIVO</b>   | <b>4,338,791</b> | <b>51,482,656</b>  | <b>47,946,745</b>  | <b>7,874,702</b> | <b>3,535,911</b>      |
| <i>Activo Circulante</i>                                  | <i>538,669</i>   | <i>51,435,464</i>  | <i>47,608,370</i>  | <i>4,365,763</i> | <i>3,827,094</i>      |
| Efectivo y Equivalentes                                   | 503,071          | 50,454,388         | 46,798,954         | 4,158,505        | 3,655,434             |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes                | 35,598           | 981,076            | 809,416            | 207,258          | 171,660               |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios                     | -                | -                  | -                  | -                | -                     |
| Inventarios   | -                | -                  | -                  | -                | -                     |
| Almacenes   | -                | -                  | -                  | -                | -                     |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | -                | -                  | -                  | -                | -                     |
| Otros Activos Circulantes                                 | -                | -                  | -                  | -                | -                     |
| <i>Activo No Circulante</i>                               | <i>3,800,122</i> | <i>47,192</i>      | <i>338,375</i>     | <i>3,508,939</i> | <i>(291,183)</i>      |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo                     | -                | -                  | -                  | -                | -                     |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo  | 43,851           | -                  | -                  | 43,851           | -                     |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Constr. en Proceso    | 2,900,836        | -                  | 183,427            | 2,717,409        | (183,427)             |
| Bienes Muebles  | 3,557,405        | 47,192             | -                  | 3,604,597        | 47,192                |
| Activos Intangibles                                       | -                | -                  | -                  | -                | -                     |
| Depreciación, Deterioro y Amort. Acumulada de Bienes      | (2,701,970)      | -                  | 154,948            | (2,856,918)      | (154,948)             |
| Activos Diferidos   | -                | -                  | -                  | -                | -                     |
| Est. por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes    | -                | -                  | -                  | -                | -                     |
| Otros Activos no Circulantes                              | -                | -                  | -                  | -                | -                     |

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

| Denominación de las Deudas             | Moneda de Contratación | Institución o País Acreedor | Saldo Inicial del Periodo | Saldo Final del Periodo |
|--|------------------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------------|
| <b>DEUDA PÚBLICA</b>                   |                        |                             |                           |                         |
| <b>Corto Plazo</b>                     |                        |                             |                           |                         |
| <b>Deuda Interna</b>                   | Pesos                  |                             | -                         | -                       |
| Instituciones de Crédito               |                        |                             | -                         | -                       |
| Títulos y Valores                      |                        |                             | -                         | -                       |
| Arrendamientos Financieros             |                        |                             | -                         | -                       |
| <b>Deuda Externa</b>                   | Pesos                  |                             | -                         | -                       |
| Organismos Financieros Internacionales |                        |                             | -                         | -                       |
| Deuda Bilateral                        |                        |                             | -                         | -                       |
| Títulos y Valores                      |                        |                             | -                         | -                       |
| Arrendamientos Financieros             |                        |                             | -                         | -                       |
| <i>Subtotal a Corto Plazo</i>          |                        |                             | -                         | -                       |
| <b>Largo Plazo</b>                     |                        |                             |                           |                         |
| <b>Deuda Interna</b>                   | Pesos                  |                             | -                         | -                       |
| Instituciones de Crédito               |                        |                             | -                         | -                       |
| Títulos y Valores                      |                        |                             | -                         | -                       |
| Arrendamientos Financieros             |                        |                             | -                         | -                       |
| <b>Deuda Externa</b>                   | Pesos                  |                             | -                         | -                       |
| Organismos Financieros Internacionales |                        |                             | -                         | -                       |
| Deuda Bilateral                        |                        |                             | -                         | -                       |
| Títulos y Valores                      |                        |                             | -                         | -                       |
| Arrendamientos Financieros             |                        |                             | -                         | -                       |
| <i>Subtotal a Largo Plazo</i>          |                        |                             | -                         | -                       |
| <b>Otros Pasivos</b>                   |                        |                             | 1,653,654                 | 2,320,464               |
| <b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>     |                        |                             | <b>1,653,654</b>          | <b>2,320,464</b>        |

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



Tercer Informe de Cuenta Pública  
FIDEICOMISO BALNEARIO AGUA HEDIONDA  
Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos - LDF  
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2025  
(Cifras en Pesos)



| Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos         | Saldo al 31 de Diciembre de 2024 | Disposiciones del Periodo | Amortizaciones del Periodo | Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Ajustes | Saldo Final del Periodo | Pago de Intereses del Periodo | Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo |
|--|----------------------------------|---------------------------|----------------------------|--|-------------------------|-------------------------------|--|
| <b>Deuda Pública</b>                                     | -                                | -                         | -                          | -  | -                       | -                             | -  |
| <b>Corto Plazo</b>                                       | -                                | -                         | -                          | -  | -                       | -                             | -  |
| Instituciones de Crédito                                 | -                                | -                         | -                          | -  | -                       | -                             | -  |
| Títulos y Valores  | -                                | -                         | -                          | -  | -                       | -                             | -  |
| Arrendamientos Financieros                               | -                                | -                         | -                          | -  | -                       | -                             | -  |
| <b>Largo Plazo</b>                                       | -                                | -                         | -                          | -  | -                       | -                             | -  |
| Instituciones de Crédito                                 | -                                | -                         | -                          | -  | -                       | -                             | -  |
| Títulos y Valores  | -                                | -                         | -                          | -  | -                       | -                             | -  |
| Arrendamientos Financieros                               | -                                | -                         | -                          | -  | -                       | -                             | -  |
| <b>Otros Pasivos</b>                                     | 1,653,654                        | -                         | -                          | -  | 2,320,464               | -                             | -  |
| <b>Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos</b>         | 1,653,654                        | -                         | -                          | -  | 2,320,464               | -                             | -  |
| <b>Deuda Contingente<sup>1</sup> (Informativo)</b>       |                                  |                           |                            |  |                         |                               |  |
| Deuda Contingente 1                                      | -                                | -                         | -                          | -  | -                       | -                             | -  |
| Deuda Contingente 2                                      | -                                | -                         | -                          | -  | -                       | -                             | -  |
| Deuda Contingente xx                                     | -                                | -                         | -                          | -  | -                       | -                             | -  |
| <b>Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero<sup>2</sup></b> |                                  |                           |                            |  |                         |                               |  |
| Instrumento Bono Cupón Cero 1                            | -                                | -                         | -                          | -  | -                       | -                             | -  |
| Instrumento Bono Cupón Cero 2                            | -                                | -                         | -                          | -  | -                       | -                             | -  |
| Instrumento Bono Cupón Cero 3                            | -                                | -                         | -                          | -  | -                       | -                             | -  |

1 Se refiere a cualquier Financiamiento sin fuente o garantía de pago definida, que sea asumida de manera solidaria o subsidiaria por las Entidades Federativas con sus Municipios, organismos descentralizados y empresas de participación estatal mayoritaria y fideicomisos, locales o municipales, y por los Municipios con sus respectivos organismos descentralizados y empresas de participación municipal mayoritaria.

2 Se refiere al valor del Bono Cupón Cero que respalda el pago de los créditos asociados al mismo (Activo).

| Obligaciones a Corto Plazo                      | Monto Contratado | Plazo Pactado | Tasa de Interés | Comisiones y Costos Relacionados | Tasa Efectiva |
|---|------------------|---------------|-----------------|----------------------------------|---------------|
| <b>Obligaciones a Corto Plazo (Informativo)</b> |                  |               |                 |                                  |               |
| Crédito 1                                       | -                | -             | -               | -                                | -             |
| Crédito 2                                       | -                | -             | -               | -                                | -             |
| Crédito xx                                      | -                | -             | -               | -                                | -             |

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

| Denominación de las Obligaciones Diferentes de Financiamiento | Fecha del Contrato | Fecha de inicio de operación del proyecto | Fecha de vencimiento | Monto de la inversión pactado | Plazo pactado | Monto promedio mensual del pago de la contraprestación | Monto promedio mensual del pago de la contraprestación correspondiente al pago de inversión | Monto pagado de la inversión al 30 de septiembre de 2025 | Monto pagado de la inversión actualizado al 30 de septiembre de 2025 | Saldo pendiente por pagar de la inversión al 30 de septiembre de 2025 |
|---|--------------------|---|----------------------|-------------------------------|---------------|--|---|--|--|---|
| <b>Asociaciones Público Privadas (APP's)</b>                  |                    |   |                      | -                             |               | -  | -   | -  | -  | -   |
| APP 1   |                    |   |                      | -                             |               | -  | -   | -  | -  | -   |
| APP 2   |                    |   |                      | -                             |               | -  | -   | -  | -  | -   |
| APP 3   |                    |   |                      |                               |               |  | -   | -  | -  | -   |
| APP xx  |                    |   |                      |                               |               |  | -   | -  | -  | -   |
| <b>Otros Instrumentos</b>                                     |                    |   |                      | -                             |               | -  | -   | -  | -  | -   |
| Otro Instrumento 1  |                    |   |                      | -                             |               | -  | -   | -  | -  | -   |
| Otro Instrumento 2  |                    |   |                      | -                             |               | -  | -   | -  | -  | -   |
| Otro Instrumento 3  |                    |   |                      | -                             |               | -  | -   | -  | -  | -   |
| Otro Instrumento xx   |                    |   |                      | -                             |               | -  | -   | -  | -  | -   |
| <b>Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento</b>     |                    |   |                      | -                             |               | -  | -   | -  | -  | -   |

NO APLICA

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

| Concepto   | Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores | Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio | Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio | TOTAL            |
|--|---|---|--|--|------------------|
| <b>Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2024</b>  | <b>2,004,151</b>                        | -   | -  | -  | <b>2,004,151</b> |
| Aportaciones   | 2,004,151                               | -   | -  | -  | 2,004,151        |
| Donaciones de Capital  | -                                       | -   | -  | -  | -                |
| Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio  | -                                       | -   | -  | -  | -                |
| <b>Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2024</b>   | -                                       | <b>(3,034,250)</b>  | <b>3,715,236</b>                                   | -  | <b>680,986</b>   |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)  | -                                       | -   | 3,715,236  | -  | 3,715,236        |
| Resultados de Ejercicios Anteriores  | -                                       | (3,034,250)   | -  | -  | (3,034,250)      |
| Revalúos   | -                                       | -   | -  | -  | -                |
| Reservas   | -                                       | -   | -  | -  | -                |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores   | -                                       | -   | -  | -  | -                |
| <b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2024</b>               | -                                       | -   | -  | -  | -                |
| Resultado por Posición Monetaria   | -                                       | -   | -  | -  | -                |
| Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios  | -                                       | -   | -  | -  | -                |
| <b>Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2024</b>  | <b>2,004,151</b>                        | <b>(3,034,250)</b>  | <b>3,715,236</b>                                   | -  | <b>2,685,137</b> |
| <b>Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2025</b>                                      | -                                       | -   | -  | -  | -                |
| Aportaciones   | -                                       | -   | -  | -  | -                |
| Donaciones de Capital  | -                                       | -   | -  | -  | -                |
| Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio  | -                                       | -   | -  | -  | -                |
| <b>Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2025</b>                                     | -                                       | <b>3,812,549</b>  | <b>(943,448)</b>                                   | -  | <b>2,869,101</b> |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)  | -                                       | -   | 2,771,788  | -  | 2,771,788        |
| Resultados de Ejercicios Anteriores  | -                                       | 3,812,549   | (3,715,236)  | -  | 97,313           |
| Revalúos   | -                                       | -   | -  | -  | -                |
| Reservas   | -                                       | -   | -  | -  | -                |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores   | -                                       | -   | -  | -  | -                |
| <b>Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2025</b> | -                                       | -   | -  | -  | -                |
| Resultado por Posición Monetaria   | -                                       | -   | -  | -  | -                |
| Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios  | -                                       | -   | -  | -  | -                |
| <b>Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2025</b>  | <b>2,004,151</b>                        | <b>778,299</b>  | <b>2,771,788</b>                                   | -  | <b>5,554,238</b> |

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

| Concepto  | 2025              | 2024              | Concepto   | 2025             | 2024               |
|---|-------------------|-------------------|--|------------------|--------------------|
| <b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>   |                   |                   | <b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>                    |                  |                    |
| <i>Origen</i>   | <b>13,242,753</b> | <b>15,690,057</b> | <i>Origen</i>  | <b>930,838</b>   | <b>255,622</b>     |
| Impuestos   | -                 | -                 | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso                | 183,427          | 248,763            |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social   | -                 | -                 | Bienes Muebles   | 154,948          | 6,859              |
| Contribuciones de Mejoras   | -                 | -                 | Otros Orígenes de Inversión  | 592,463          | -                  |
| Derechos  | -                 | -                 |  |                  |                    |
| Productos   | -                 | -                 | <i>Aplicación</i>  | <b>47,192</b>    | <b>4,670,364</b>   |
| Aprovechamientos  | -                 | -                 | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso                | -                | 1,752,157          |
| Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios  | 13,242,753        | 13,608,630        | Bienes Muebles   | 47,192           | 1,909,336          |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones | -                 | 2,021,225         | Otras Aplicaciones de Inversión  | -                | 1,008,871          |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones  | -                 | -                 |  |                  |                    |
| Otros Orígenes de Operación   | -                 | 60,202            | <b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>                 | <b>883,646</b>   | <b>(4,414,742)</b> |
|   |                   |                   | <b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>                |                  |                    |
| <i>Aplicación</i>   | <b>10,470,965</b> | <b>9,625,674</b>  | <i>Origen</i>  | -                | -                  |
| Servicios Personales  | 5,458,314         | 6,984,727         | Endeudamiento Neto   | -                | -                  |
| Materiales y Suministros  | 728,545           | 741,648           | Interno  | -                | -                  |
| Servicios Generales   | 2,264,936         | 1,630,507         | Externo  | -                | -                  |
| Transf. Internas y Asignaciones al Sector Público   | -                 | -                 | Otros Orígenes de Financiamiento   | -                | -                  |
| Transferencias al resto del Sector Público  | -                 | -                 |  |                  |                    |
| Subsidios y Subvenciones  | -                 | -                 | <i>Aplicación</i>  | -                | -                  |
| Ayudas Sociales   | -                 | -                 | Servicios de la Deuda  | -                | -                  |
| Pensiones y Jubilaciones  | 1,420,823         | -                 | Interno  | -                | -                  |
| Transf. a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos   | -                 | -                 | Externo  | -                | -                  |
| Transferencias a la Seguridad Social  | -                 | -                 | Otras Aplicaciones de Financiamiento   | -                | -                  |
| Donativos   | -                 | -                 |  |                  |                    |
| Transferencias al Exterior  | -                 | -                 | <b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>            | <b>-</b>         | <b>-</b>           |
| Participaciones   | -                 | -                 |  |                  |                    |
| Aportaciones  | -                 | -                 | <i>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</i> | <b>3,655,434</b> | <b>1,649,641</b>   |
| Convenios   | -                 | -                 |  |                  |                    |
| Otras Aplicaciones de Operación   | 598,347           | 268,792           | <b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>           | <b>503,071</b>   | <b>891,045</b>     |
|   |                   |                   |  |                  |                    |
| <b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>  | <b>2,771,788</b>  | <b>6,064,383</b>  | <b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>            | <b>4,158,505</b> | <b>2,540,686</b>   |

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





**INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES  
FIDEICOMISO BALNEARIO AGUA HEDIONDA  
ENERO-SEPTIEMBRE 2025**

En cumplimiento a lo dispuesto por los artículos 46, Fracción I, Inciso f y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en relación con el Informe sobre Pasivos Contingentes, los cuales, según concepto del Consejo de Armonización contable “CONAC”, un pasivo contingente es:

“a) Una obligación posible, surgida a raíz de sucesos pasados, cuya existencia ha de ser confirmada sólo por la ocurrencia, o en su caso, por la no ocurrencia, de uno o más eventos inciertos en el futuro, que no están enteramente bajo el control de la entidad; o bien.

b) Una obligación presente, surgida a raíz de sucesos pasados, que no se ha reconocido contablemente porque:

(i) no es probable que la entidad tenga que satisfacerla, desprendiéndose de recursos que incorporen

beneficios económicos; o bien

(ii) el importe de la obligación no pueda ser medido con la suficiente fiabilidad.

En otros términos, los pasivos contingentes son obligaciones que tienen su origen en hechos específicos e independientes del pasado que en el futuro pueden ocurrir o no y, de acuerdo con lo que acontezca, desaparecen o se convierten en pasivos reales, por ejemplo, juicios, garantías, avaluos, costos de planes de pensiones, jubilaciones, etc.”

Por lo anterior y a fin de dar cumplimiento a este informe, El Fideicomiso Balneario Agua Hedionda integra el presente informe de Pasivo Contingentes, por el periodo de Enero -Septiembre 2025 a las Notas a los Estados Financieros de este organismo, a fin de que las unidades responsables del gasto consideren estas cifras en sus registros:

| <u>Concepto del Pasivo Contingente</u> | <u>Importe</u> | <u>Importe Total del Pasivo Contingente</u> |
|--|----------------|---|
| Prima de Antigüedad                    | 68,764.25      |   |
| Prima de Antigüedad                    | 58,910.54      |   |
| Prima de Antigüedad                    | 68,764.25      |   |
| Prima de Antigüedad                    | 58,910.54      |   |
| Prima de Antigüedad                    | 173,216.25     |   |
| Prima de Antigüedad                    | 81,186.71      |   |
| Prima de Antigüedad                    | 173,216.25     |   |
| <b>Total Primas</b>                    |                | <b>682,968.80</b>                           |
| Laudos                                 | 19,646.93      |   |
| Laudos                                 | 16,831.58      |   |
| Laudos                                 | 19,646.93      |   |
| Laudos                                 | 16,831.58      |   |
| Laudos                                 | 41,571.90      |   |
| Laudos                                 | 23,196.20      |   |
| Laudos                                 | 41,571.90      |   |
| <b>Total Laudos</b>                    |                | <b>179,297.03</b>                           |
| <b>Total Pasivos Contingentes</b>      |                | <b>862,265.83</b>                           |

Nota: El importe reflejado en la columna “Saldo Pasivo Contingente” se refiere al adeudo pendiente de liquidar en ejercicios subsecuentes.

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



## I. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIERO

En lo concerniente a las Notas a los Estados Financieros, las características y tipos de notas que deberán acompañar a los estados financieros son las que se describen a continuación:

- a) **NOTAS DE DESGLOSE;**
  - 1) **CONTABLES**
  - 2) **PRESUPUESTARIOS**
- b) **NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN); Y**
- c) **NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA.**

Debido a lo anteriormente expuesto, para el debido cumplimiento a los preceptos normativos antes señalados, se emiten los estados financieros citados, así como las respectivas notas que los acompañan, elaborados conforme al formato, estructura y requerimientos técnicos establecidos por el CONAC, donde se muestra la situación financiera y el resultado de la gestión financiera y presupuestaria al **30 de Septiembre de 2025**, del **FIDEICOMISO BALNEARIO AGUA HEDIONDA**.

### a) NOTAS DE DESGLOSE

#### 1) CONTABLES

#### ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

| Concepto  | 30 de Septiembre 2025 | 31 de Diciembre de 2024 | Concepto  | 30 de Septiembre 2025 | 31 de Diciembre de 2024 |
|---|-----------------------|-------------------------|---|-----------------------|-------------------------|
| <b>ACTIVO</b>   |                       |                         | <b>PASIVO</b>   |                       |                         |
| <b>Activo Circulante</b>  |                       |                         | <b>Pasivo Circulante</b>  |                       |                         |
| Efectivo y Equivalentes   | 4,158,505.00          | 503,071.00              | Cuentas por Pagar a Corto Plazo   | 2,320,464.00          | 1,735,834.00            |
| Efectivo  | 26,050.00             | 46,483.00               | Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo                                    | 60,607.00             | 325,230.00              |
| Bancos/Tesorería  | 632,455.00            | 456,588.00              | Proveedores por Pagar a Corto Plazo   | 638,601.00            | 12,017.00               |
| Bancos/Dependencias y Otros   | -                     | -                       | Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo                         | -                     | -                       |
| Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)                                | 3,500,000.00          | -                       | Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo                          | -                     | -                       |
| Fondos con Afectación Específica                                      | -                     | -                       | Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo                                | -                     | -                       |
| Depositos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Admón.                | -                     | -                       | Intereses Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo | -                     | -                       |
| Otros Efectivos y Equivalentes  | -                     | -                       | Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo                            | 1,156,092.00          | 744,506.00              |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes                            | 207,258.00            | 35,598.00               | Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo                      | -                     | -                       |
| Inversiones Financieras de Corto Plazo                                | -                     | -                       | Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo   | 465,164.00            | 654,081.00              |
| Cuentas por Cobrar a Corto Plazo                                      | -                     | -                       | Documentos por Pagar a Corto Plazo  | -                     | -                       |
| Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo                            | 154,500.00            | -                       | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo                         | -                     | -                       |
| Ingresos por Recuperar a Corto Plazo                                  | 36,859.00             | 26,615.00               | Títulos y Valores a Corto Plazo   | -                     | -                       |
| Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo                  | -                     | -                       | Pasivos Diferidos a Corto Plazo   | -                     | -                       |
| Préstamos Otorgados a Corto Plazo                                     | -                     | -                       | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo        | -                     | -                       |
| Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo        | 15,899.00             | 8,983.00                | Provisiones a Corto Plazo   | -                     | -                       |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios                                 | -                     | -                       | Otros Pasivos a Corto Plazo   | -                     | -                       |
| Ant. a Proveedores por Adq. de Bienes y Prest. de Serv. a Corto Plazo | -                     | -                       | <b>Total de Pasivos Circulantes</b>   | <b>2,320,464.00</b>   | <b>1,735,834.00</b>     |



|  |                     |                     |   |   |   |                     |                     |
|--|---------------------|---------------------|---|---|---|---------------------|---------------------|
| Ant. a Proveedores por Adq. de Bienes Inm. y Muebles a Corto Plazo                               | -                   | -                   | - | - | <b>Pasivo No Circulante</b>   |                     |                     |
| Ant. a Proveedores por Adq. de Bienes Intangibles a Corto Plazo                                  | -                   | -                   | - | - | Cuentas por Pagar a Largo Plazo   | -                   | -                   |
| Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo   | -                   | -                   | - | - | Documentos por Pagar a Largo Plazo  | -                   | -                   |
| Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo  | -                   | -                   | - | - | Deuda Pública a Largo Plazo   | -                   | -                   |
| Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo  | -                   | -                   | - | - | Pasivos Diferidos a Largo Plazo   | -                   | -                   |
| Inventarios  | -                   | -                   | - | - | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo | -                   | -                   |
| Inventario de Mercancías para Venta  | -                   | -                   | - | - | Provisiones a Largo Plazo   | -                   | -                   |
| Inventario de Mercancías Terminadas  | -                   | -                   | - | - | <b>Total de Pasivos No Circulantes</b>                                      | -                   | -                   |
| Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración   | -                   | -                   | - | - | <b>Total del Pasivo</b>   | <b>2,320,464.00</b> | <b>1,735,834.00</b> |
| Inventario de Materias Primas Materiales y Suministros para Producción                           | -                   | -                   | - | - | <b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>  |                     |                     |
| Bienes en Transito   | -                   | -                   | - | - | <b>Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido</b>                            | <b>2,004,151.00</b> | <b>2,004,151.00</b> |
| Almacenes  | -                   | -                   | - | - | Aportaciones  | 2,004,151.00        | 2,004,151.00        |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulante   | -                   | -                   | - | - | Donaciones de Capital   | -                   | -                   |
| Est. para Ctas. Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equiv.                             | -                   | -                   | - | - | Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio                           | -                   | -                   |
| Estimación por Deterioro de Inventarios  | -                   | -                   | - | - | <b>Hacienda Pública / Patrimonio Generado</b>                               | <b>3,550,087.00</b> | <b>680,987.00</b>   |
| Otros Activos Circulantes  | -                   | -                   | - | - | Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)                               | 2,771,788.00        | 3,715,237.00        |
| Valores en Garantía  | -                   | -                   | - | - | Resultados de Ejercicios Anteriores   | 778,299.00          | -3,034,250.00       |
| Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)   | -                   | -                   | - | - | Revalúos  | -                   | -                   |
| Bienes Deriv. de Embargos, Decom., Aseguramientos y Dación en Adquisición con Fondos de Terceros | -                   | -                   | - | - | Reservas  | -                   | -                   |
| <b>Total de Activos Circulantes</b>  | <b>4,365,763.00</b> | <b>538,669.00</b>   |   |   | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores                      | -                   | -                   |
| Activo No Circulante   |                     |                     |   |   | Resultado por Posición Monetaria  | -                   | -                   |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo  | -                   | -                   | - | - | Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios                             | -                   | -                   |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo   | 43,851.00           | 43,851.00           |   |   | <b>Total Hacienda Pública / Patrimonio</b>                                  | <b>5,554,238.00</b> | <b>2,685,138.00</b> |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones   | 2,717,409.00        | 2,900,837.00        |   |   | <b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>                     | <b>7,874,702.00</b> | <b>4,420,972.00</b> |
| Bienes Muebles   | 3,604,597.00        | 3,557,405.00        |   |   |   |                     |                     |
| Activos Intangibles  | -                   | -                   |   |   |   |                     |                     |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes                                       | -2,856,918.00       | -2,701,969.00       |   |   |   |                     |                     |
| Activos Diferidos  | -                   | -                   |   |   |   |                     |                     |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulante                                      | -                   | -                   |   |   |   |                     |                     |
| Otros Activos no Circulantes   | -                   | -                   |   |   |   |                     |                     |
| <b>Total de Activos No Circulantes</b>   | <b>3,508,939.00</b> | <b>3,800,124.00</b> |   |   |   |                     |                     |
| <b>Total del Activo</b>  | <b>7,874,702.00</b> | <b>4,338,793.00</b> |   |   |   |                     |                     |

**Nota: Las cifras presentadas en el Estado de Situación Financiera Detallado conforme a la Ley de Disciplina Financiera, corresponden al periodo, con cifras de cierre al 31 de diciembre de 2024 y al 30 de Septiembre 2025.**



**ESTADO DE ACTIVIDADES**

| Concepto  | 2025                 | 2024                 | Concepto  | 2025                 | 2024                |
|---|----------------------|----------------------|---|----------------------|---------------------|
| <b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>  |                      |                      | <b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>  |                      |                     |
| <b>Ingresos de la Gestión</b>   | <b>13,242,753.00</b> | <b>13,608,630.00</b> | <b>Gastos de Funcionamiento</b>   | <b>8,451,795.00</b>  | <b>9,356,882.00</b> |
| Impuestos   | -                    | -                    | Servicios Personales  | 5,458,314.00         | 6,984,727.00        |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social   | -                    | -                    | Materiales y Suministros  | 728,545.00           | 741,648.00          |
| Contribuciones de Mejoras   | -                    | -                    | Servicios Generales   | 2,264,936.00         | 1,630,507.00        |
| Derechos  | -                    | -                    | <b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>                     | <b>1,420,823.00</b>  | -                   |
| Productos   | -                    | -                    | Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público                          | -                    | -                   |
| Aprovechamientos  | -                    | -                    | Transferencias al Resto del Sector Público  | -                    | -                   |
| Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios  | 13,242,753.00        | 13,608,630.00        | Subsidios y Subvenciones  | -                    | -                   |
| <b>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones</b> | <b>-</b>             | <b>2,021,225.00</b>  | Ayudas Sociales   | -                    | -                   |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones        | -                    | 2,021,225.00         | Pensiones y Jubilaciones  | 1,420,823.00         | -                   |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones  | -                    | -                    | Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos                      | -                    | -                   |
| <b>Otros Ingresos y Beneficios</b>  | <b>-</b>             | <b>60,202.00</b>     | Transferencias a la Seguridad Social  | -                    | -                   |
| Ingresos Financieros  | -                    | 60,202.00            | Donativos   | -                    | -                   |
| Incremento por Variación de Inventarios   | -                    | -                    | <b>Participaciones y Aportaciones</b>   | <b>-</b>             | <b>-</b>            |
| Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia  | -                    | -                    | Participaciones   | -                    | -                   |
| Disminución del Exceso de Provisiones   | -                    | -                    | Aportaciones  | -                    | -                   |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios  | -                    | -                    | Convenios   | -                    | -                   |
| <b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>   | <b>13,242,753.00</b> | <b>15,690,057.00</b> | <b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>                   | <b>-</b>             | <b>-</b>            |
|   |                      |                      | Intereses de la Deuda Pública   | -                    | -                   |
|   |                      |                      | Comisiones de la Deuda Pública  | -                    | -                   |
|   |                      |                      | Gastos de la Deuda Pública  | -                    | -                   |
|   |                      |                      | Costo por Coberturas  | -                    | -                   |
|   |                      |                      | Apoyos Financieros  | -                    | -                   |
|   |                      |                      | Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias   | 598,347.00           | 268,792.00          |
|   |                      |                      | Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones          | 338,375.00           | 268,792.00          |
|   |                      |                      | Provisiones   | -                    | -                   |
|   |                      |                      | Disminución de Inventarios  | -                    | -                   |
|   |                      |                      | Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | -                    | -                   |
|   |                      |                      | Aumento por Insuficiencia de Provisiones  | -                    | -                   |
|   |                      |                      | Otros Gastos  | 259,972.00           | -                   |
|   |                      |                      | Inversión Pública   | -                    | -                   |
|   |                      |                      | Inversión Pública no Capitalizable  | -                    | -                   |
|   |                      |                      | <b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>   | <b>10,470,965.00</b> | <b>9,625,674.00</b> |
|   |                      |                      | <b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>                                | <b>2,771,788.00</b>  | <b>6,064,383.00</b> |



**Nota: Las cifras presentadas en el Estado de Actividades, corresponden al periodo, con cifras de cierre al 31 de diciembre de 2024 y al 30 de Septiembre 2025**

## ACTIVO

### ACTIVO CIRCULANTE

#### NOTA EFECTIVO Y EQUIVALENTE:

El Fideicomiso Balneario Agua Hedionda cuenta al 30 de Septiembre de 2025 con un saldo de \$16,500.00 (Dieciséis mil cincuenta pesos 00/100 M.N.) que forma parte del disponible en la cuenta de efectivo como fondos que se encuentra al resguardo para el personal del Departamento de Recursos Humanos y Materiales y del Departamento de Recursos Financieros y Contabilidad. El recurso se destina para efectuar las operaciones de cobro en el punto de venta en la taquilla, compras e imprevistos que se presentan en la operación diaria.

| Cuenta                   | Concepto                                     | Saldo Final      |
|--------------------------|--|------------------|
| 1111001001000000         | CAJA GENERAL DE INGRESOS                     | 50.00            |
| 1111001002000000         | FONDO DE RECURSOS HUMANOS Y MATERIALES       | 10,000.00        |
| 1111001003000000         | FONDO DE RECURSOS FINANCIEROS Y CONTABILIDAD | 16,000.00        |
| <b>TOTAL DE EFECTIVO</b> |  | <b>26,050.00</b> |

#### NOTA BANCOS E INVERSIONES

Dentro de los registros de este organismo existe una **Cuenta denominada Caja de Ahorro**, que se integra por las aportaciones realizadas por el patrón y los trabajadores, en donde la empresa se hace responsable de su administración y esta se entregará a los trabajadores dentro de los primeros 15 días del mes de enero de cada año, lo anterior con fundamento en la cláusula **Vigesimoquinta del Contrato Colectivo** con el Sindicato de Empleados y Trabajadores del Balneario Agua Hedionda.

| Cuenta                        | Concepto                          | Saldo Final       |
|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|
| 1112001001001000              | BANORTE CTA. EGRESOS              | 47,113.00         |
| 1112001001002000              | BANORTE CTA. SINDICATO            | -4,758.00         |
| 1112001001003000              | BANORTE CTA. INGRESOS             | 592,585.00        |
| 1112001001004000              | BANORTE CTA. AMPLIACION PENSIONES | -1.00             |
| 1112001001005000              | BANORTE CTA. FIDEICOMISO 2025     | 16.00             |
| 1112001002001000              | BANAMEX CTA.                      | -2,500.00         |
| <b>TOTAL BANCOS/TESORERÍA</b> |                                   | <b>632,455.00</b> |

#### INVERSIONES

| Cuenta                        | Concepto          | Saldo Final         |
|-------------------------------|-------------------|---------------------|
| 1114001000000000              | BANORTE INVERSION | 3,500,000.00        |
| <b>TOTAL BANCOS/TESORERÍA</b> |                   | <b>3,500,000.00</b> |

#### NOTA DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

EL saldo de \$207,258.00 (Doscientos siete mil y doscientos cincuenta y ochenta 00/100 M.N) se integra por las cuentas de Deudores por Cobrar a Corto Plazo integrados por fondos entregados al Departamento de Recursos Humanos y Materiales y Fondo de Semana Santa y Vacaciones y Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente a Corto plazo que se integran del IVA Generado Acreditable y Otros Derechos por Ejercer.



| Cuenta  | Concepto                        | Saldo Final       |
|---|---------------------------------|-------------------|
| 1123000001000000  | RECURSOS HUMANOS Y MATERIALES   | -                 |
| 1123000002000000  | FONDO SEMANA SANTA Y VACACIONES | 150,000.00        |
| 1123000003000000  | ARIADNA FARFAN RODRIGUEZ        | 4,500.00          |
| <b>TOTAL DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO</b> |                                 | <b>154,500.00</b> |

| Cuenta  | Concepto             | Saldo Final      |
|---|----------------------|------------------|
| 1129001002000000  | I.V.A. ACREDITABLE   | 809.00           |
| 1129001003000000  | I.V.A. POR ACREDITAR | 35,414.00        |
| 1129002001000000  | DERECHOS POR COBRAR  | 816.00           |
| 1129002002000000  | SUBSIDIO AL EMPLEO   | -180.00          |
| <b>TOTAL OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO</b> |                      | <b>36,859.00</b> |

| Cuenta  | Concepto               | Saldo Final      |
|---|------------------------|------------------|
| 1129002004000000  | IVA A FAVOR            | 10,519.00        |
| 1129002005000000  | I.S.R. A FAVOR         | 604.00           |
| 1129002006000000  | ISR RETENIDO INVERSION | 4,776.00         |
| <b>TOTAL OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO</b> |                        | <b>15,899.00</b> |

## ACTIVO NO CIRCULANTE

### NOTA DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO

Esta cuenta representa la exigibilidad que tiene el fideicomiso de recibir efectivo en un tiempo estimado mayor a tres meses, el cual se clasifica para Largo Plazo, esta cuenta se integra de la siguiente manera:

| Cuenta  | Concepto                        | Saldo Final      |
|---|---------------------------------|------------------|
| 1222000000000000  | DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO | 43,851.00        |
| <b>TOTAL DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO</b> |                                 | <b>43,851.00</b> |

## BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

### NOTA BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

La cuenta de Terrenos tiene un saldo contable de \$1,168,806.00 (Un millón ciento sesenta y ocho mil ochocientos seis pesos 00/100 M.N.) y el rubro de Infraestructura corresponde Bienes Inmuebles del Fideicomiso así mismo como las amortizaciones y mejoras que se hicieron en las instalaciones del balneario tales como:

- Cancha de Futbol con pasto sintético.
- Instalación de baños de vapor y sauna.
- Instalación de Sistema de riego por aspersión.
- Instalación de una pista de jogging
- Mejoramiento de pisos de áreas grises.
- Mejoramiento de entrada principal
- Equipamiento Spa
- Mejoramiento en Albergas Familiares
- Mejoramiento en Baños para discapacitados
- Equipamiento para gimnasio
- Adaptación para instalar una Turbina Generador de energía eléctrica.



| Cuenta   | Concepto                                   | Saldo Final         |
|--|--|---------------------|
| 1231000000000000   | TERRENOS                                   | 1,168,806.00        |
| 1233001000000000   | INFRAESTRUCTURA                            | 9,167,070.00        |
| 1261000000000000   | DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES | -7,618,469.00       |
| <b>TOTAL BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b> |  | <b>2,717,409.00</b> |

En los Estados Financieros no se presentan valores del Edificio.

Se solicitó a la Comisión de Avalúos de Bienes del Estado de Morelos (C.A.B.E.), emitir el avalúo que contenga los datos reales actualizados de las instalaciones del Balneario Agua Hedionda:

| Avalúo de Terrenos y construcción | Valor Comercial   |
|-----------------------------------|---|
| Albercas Privadas                 | \$6,598,283.50 (Seis millones quinientos noventa y ocho mil doscientos ochenta y tres pesos 50/100 M.N.)              |
| Balneario Agua Hedionda           | \$65,342,971.84 (Sesenta y cinco millones trescientos cuarenta y dos mil novecientos setenta y uno pesos 84/100 M.N.) |

#### NOTA BIENES MUEBLES

La integración del rubro de Bienes Muebles es como a continuación se refleja:

| Cuenta                      | Concepto                                     | Saldo Final         |
|-----------------------------|--|---------------------|
| 1241000000000000            | MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION        | 775,756.00          |
| 1242000000000000            | MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | 225,227.00          |
| 1244000000000000            | VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE             | 182,931.00          |
| 1246000000000000            | MAQUINARIA OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS      | 2,420,684.00        |
| <b>TOTAL BIENES MUEBLES</b> |  | <b>3,604,597.00</b> |

#### NOTA DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES

De conformidad con las principales reglas de Registro y Valoración del Patrimonio (elementos generales), los bienes muebles, se deprecian aplicando el método de depreciación en línea recta; considerando la vida útil de los bienes muebles.

Al 30 de Septiembre de 2025, los bienes muebles tienen un saldo acumulado de depreciación por la cantidad de \$ - 2,856,918.00 (Dos millones ochocientos cincuenta y seis mil y novecientos dieciocho pesos 00/100 M.N.).

| Cuenta  | Concepto  | Saldo Final          |
|---|---|----------------------|
| 1263100000000000                                      | DEPRECIACION ACUMULADA MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION        | -741,831.00          |
|   | DEPRECIACION ACUMULADA MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO |                      |
| 1263200000000000                                      | RECREATIVO  | -101,423.00          |
| 1263400000000000                                      | DEPRECIACION ACUMULADA VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE             | -182,931.00          |
| 1263600000000000                                      | DEPRECIACION ACUMULADA MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS     | -1,830,733.00        |
| <b>TOTAL DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES</b> |   | <b>-2,856,918.00</b> |

A partir del 1 de enero del año 2015, se estima la vida útil de los bienes de conformidad con las principales reglas de Registro y Valoración del Patrimonio (elementos generales) publicadas en el Diario Oficial de la Federación (DOF) el 27 de diciembre de 2010 y con las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio publicadas en el DOF el 13 de diciembre de 2011, para la estimación de la vida útil de un bien se aplica el criterio establecido en la “Guía de Vida Útil Estimada y Porcentajes de Depreciación”.





## ESTIMACIÓN Y DETERIOROS

Cuando se dé el supuesto dependiendo de la causa del deterioro se procederá conforme lo señale la normatividad correspondiente, cuando el deterioro es por causa del uso normal se levanta un acta circunstanciada en el cual interviene el órgano interno de control y el titular de la dirección general del Fideicomiso.

### NOTA PASIVO:

#### CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.

A continuación, se presenta la integración del saldo por pagar menor a 365 días, presentando el saldo del Pasivo por Pagar a corto plazo:

| Cuenta   | Concepto  | Saldo Final      |
|--|---|------------------|
| 2111001000000000   | REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE | 2.00             |
| 2111005000000000   | OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS          | 60,605.00        |
| <b>TOTAL DE SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO</b> |   | <b>60,607.00</b> |

| Cuenta   | Concepto                 | Saldo Final       |
|--|--------------------------|-------------------|
| 2112001000000000                                 | PROVEEDORES              | 633,087.00        |
| 2112099000000000                                 | CTA. PUENTE, PROVEEDORES | 5,514.00          |
| <b>TOTAL PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO</b> |                          | <b>638,601.00</b> |

| Cuenta  | Concepto                       | Saldo Final         |
|---|--------------------------------|---------------------|
| 2117001001000000  | RETENCION DE ISR               | 71,746.00           |
| 2117001002000000  | RETENCION DE IMSS              | 128,623.00          |
| 2117001003000000  | RETENCION PENSIONE ALIMENTICIA | 15,515.00           |
| 2117001004000000  | IMPUESTO AL VALOR AGREGADO     | 385,531.00          |
| 2117001005000000  | FONACOT                        | 12,331.00           |
| 2117001006000000  | INFONAVIT                      | 51,282.00           |
| 2117001007000000  | RETENCIONES SINDICATO          | 53,707.00           |
| 2117001008000000  | CONTRIBUCIONES ESTATALES       | 437,357.00          |
| <b>TOTAL RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO</b> |                                | <b>1,156,092.00</b> |

| Cuenta   | Concepto                              | Saldo Final       |
|--|---------------------------------------|-------------------|
| 2119000000000000                                   | OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 465,164.00        |
| <b>TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b> |                                       | <b>465,164.00</b> |





## NOTA PATRIMONIO

Al cierre del 3er trimestre del ejercicio 2025, el Patrimonio es por \$5,554,238.00 (Un millón quinientos cincuenta y cuatro mil doscientos treinta y ocho pesos 00/100 M.N), el cual se encuentra totalmente suscrito y aportado en la constitución de este fideicomiso, integrándose de la siguiente forma:

| Cuenta                                      | Concepto     | Saldo Final         |
|---|--------------|---------------------|
| 3110000000000000                            | APORTACIONES | 2,004,151.00        |
| <b>TOTAL DE HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO</b> |              | <b>2,004,151.00</b> |

## NOTA HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO

| Cuenta           | Concepto                                      | Saldo Final         |
|------------------|---|---------------------|
| 3220000000000000 | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES           | 778,293.00          |
|                  | RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO) | 2,771,788.00        |
|                  |   | <b>3,550,087.00</b> |

## NOTA INGRESOS DE GESTIÓN

| Cuenta  | Concepto                                       | Saldo Final          |
|---|--|----------------------|
| 4173001001001000  | ADMISION ADULTOS                               | 7,867,668.00         |
| 4173001001002000  | ADMISION NIÑOS                                 | 819,366.00           |
| 4173001001003000  | ADMISION TARJETA CLUB                          | 141,600.00           |
| 4173001001004000  | ADMISION DESCUENTO CONVENIO                    | 383,687.00           |
| 4173001001005000  | ADMISION DESCUENTO EXCURSION                   | 238,595.00           |
| 4173001001006000  | ADMISION DESCUENTO PROMOCIONES                 | 273,102.00           |
| 4173001001007000  | ADMISION DESCUENTO INAPAM                      | 435,883.00           |
| 4173001001008000  | ALQUILER ALBERCAS PRIVADAS                     | 580,759.00           |
| 4173001001009000  | ALQUILER TINAS DE HIDROMASAJE                  | 26,724.00            |
| 4173001001010000  | ALQUILER VESTIDORES FAMILIARES                 | 563,577.00           |
| 4173001001011000  | ALQUILER LOCKERS/ PROGRAMAS SOCIALES           | 12,776.00            |
| 4173001001013000  | SPA  | 27,586.00            |
| 4173001001014000  | CLUB RANAS                                     | 149,480.00           |
| 4173001001015000  | RENTA DE BARRA Y BODEGA                        | 55,172.00            |
| 4173001001018000  | VISITA VAPOR Y SAUNA                           | 3,655.00             |
| 4173001001028000  | VENTA DE HELADOS                               | 31,034.00            |
| 4173001001029000  | TRAJES DE BAÑO Y ARTICULOS DE PLAYA            | 44,828.00            |
| 4173001001032000  | SOLDADITOS                                     | 63,760.00            |
| 4173001001035000  | RENTA DE MESAS Y SILLAS                        | 776,379.00           |
| 4173001001038000  | APORTACION NEGOCIO SINDICATO ENERGIA ELECTRICA | 10,345.00            |
| 4173001001040000  | PROGRAMAS SOCIALES                             | 541,820.00           |
| 4173001001041000  | SANITARIOS                                     | 12,199.00            |
| 4173001001042000  | RENTA LOCAL CAFETERIA                          | 89,655.00            |
| 4173001001043000  | RENTA LOCAL LA CASITA                          | 93,103.00            |
| <b>TOTAL INGRESOS POR ADMISION AL BALNEARIO AGUA HEDIONDA</b> |  | <b>13,242,753.00</b> |



## NOTA SERVICIOS PERSONALES

| Cuenta                            | Concepto  | Saldo Final         |
|-----------------------------------|---|---------------------|
| 5111000000000000                  | REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE             | 2,590,002.00        |
| 5112000000000000                  | REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO            | 255,208.00          |
| 5113002000000000                  | PRIMAS DE VACACIONES, DOMINICAL Y GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO | 92,379.00           |
| 5113003000000000                  | HORAS EXTRAORDINARIAS   | 8,927.00            |
| 5113004000000000                  | COMPENSACIONES  | 7,142.00            |
| 5114000000000000                  | SEGURIDAD SOCIAL  | 656,989.00          |
| 5115001000000000                  | CUOTAS PARA EL FONDO DE AHORRO Y FONDO DE TRABAJO             | 41,208.00           |
| 5115002000000000                  | INDEMNIZACIONES   | 155,116.00          |
| 5115009001000000                  | DESPENSA FAMILIAR   | 131,980.00          |
| 5116001002000000                  | PREMIO DE PUNTUALIDAD   | 79,200.00           |
| 5113004001000000                  | COMPENSACIONES  | 7,142.00            |
| <b>TOTAL SERVICIOS PERSONALES</b> |   | <b>5,458,314.00</b> |

## NOTA MATERIALES Y SUMINISTROS

| Cuenta                                | Concepto  | Saldo Final       |
|---------------------------------------|---|-------------------|
| 5121001001000000                      | MATERIALES, UTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA   | 101,211.00        |
| 5121004001000000                      | MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIONES              | 31,153.00         |
| 5121005001000000                      | MATERIAL IMPRESO E INFORMACIÓN DIGITAL  | 46,096.00         |
| 5121006001000000                      | MATERIAL DE LIMPIEZA  | 62,097.00         |
| 5121008001000000                      | MATERIALES PARA EL REGISTRO E IDENTIFICACION DE BIENES Y PERSONAS                                   | 835.00            |
| 5122001001000000                      | PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS  | 72,262.00         |
| 5124002001000000                      | CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO   | 4,000.00          |
| 5124003001000000                      | CAL, YESO Y PRODUCTOS DE YESO   | 85.00             |
| 5124005001000000                      | VIDRIO Y PRODUCTOS DE VIDRIO  | 2,100.00          |
| 5124006001000000                      | MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO  | 29,223.00         |
| 5124007001000000                      | ARTÍCULOS METÁLICOS PARA LA CONSTRUCCIÓN  | 762.00            |
| 5124009001000000                      | OTROS MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y REPARACIÓN   | 71,572.00         |
| 5125001001000000                      | PRODUCTOS QUÍMICOS BÁSICOS  | 7,525.00          |
| 5125002001000000                      | FERTILIZANTES, PESTICIDAS Y OTROS AGROQUÍMICOS  | 9,949.00          |
| 5125003000000000                      | MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACÉUTICOS   | 1,179.00          |
| 5125004001000000                      | MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS MÉDICOS  | 3,337.00          |
| 5125009001000000                      | OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS  | 78,224.00         |
| 5126001001000000                      | COMBUSTIBLES  | 83,453.00         |
| 5126001002000000                      | LUBRICANTES Y ADITIVOS  | 344.00            |
| 5127001002000000                      | UNIFORMES   | 3,080.00          |
| 5127002001000000                      | PRENDAS DE SEGURIDAD Y PROTECCIÓN PERSONAL  | 3,040.00          |
| 5129001001000000                      | HERRAMIENTAS MENORES  | 17,492.00         |
| 5129002001000000                      | REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EDIFICIOS   | 84,444.00         |
| 5129003001000000                      | REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN, EDUCACIONAL Y RECREATIVO | 12,544.00         |
| 5129008001000000                      | REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS                                      | 1,388.00          |
| 5129009001000000                      | REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES OTROS BIENES MUEBLES   | 1,150.00          |
| <b>TOTAL MATERIALES Y SUMINISTROS</b> |   | <b>728,545.00</b> |



## NOTA SERVICIOS GENERALES

| Cuenta                           | Concepto   | Saldo Final         |
|----------------------------------|--|---------------------|
| 5131001001000000                 | ENERGÍA ELÉCTRICA  | 218,795.00          |
| 5131002001000000                 | GAS  | 8,625.00            |
| 5131003001000000                 | AGUA   | 2,277.00            |
| 5131004001000000                 | TELEFONÍA TRADICIONAL  | 24,482.00           |
| 5131006001000000                 | SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES Y SATÉLITES  | 1,910.00            |
| 5131007001000000                 | SERVICIOS DE ACCESO DE INTERNET, REDES Y PROCESAMIENTO DE INFORMACIÓN  | 25,311.00           |
| 5131008001000000                 | SERVICIOS POSTALES Y TELEGRAFICOS  | 393.00              |
| 5132003001000000                 | ARRENDAMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN, EDUCACIONAL Y RECREATIVO                                   | 64,931.00           |
| 5132005001000000                 | ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE  | 900.00              |
| 5132006001000000                 | ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS  | 12,000.00           |
| 5133001001000000                 | SERVICIOS LEGALES, DE CONTABILIDAD, AUDITORÍA Y RELACIONADOS   | 320,065.00          |
| 5133003001000000                 | SERVICIOS DE CONSULTORÍA ADMINISTRATIVA, PROCESOS, TÉCNICA Y EN TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN                      | 51,724.00           |
| 5133004001000000                 | SERVICIOS DE CAPACITACIÓN  | 5,963.00            |
| 5133006001000000                 | SERVICIOS DE APOYO ADMINISTRATIVO, TRADUCCIÓN, FOTOCOPIADO E IMPRESIÓN   | 10,850.00           |
| 5133006002000000                 | PACKS FISCALES   | 2,420.00            |
| 5133009001000000                 | SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TECNICOS  | 77,820.00           |
| 5134001001001001                 | BANORTE CTA. 4608 EGRESOS  | 11,994.00           |
| 5134001001001002                 | BANORTE CTA. 2153 SINDICATO  | 1,578.00            |
| 5134001001001003                 | BANORTE CTA. 8604 INGRESOS   | 28,632.00           |
| 5134001001001005                 | BANORTE CTA. 3068 FIDEICOMISO 2025   | 55.00               |
| 5134001002001000                 | COMISIONES POR SERVICIOS   | 20,248.00           |
| 5134006001000000                 | ALMACENAJE, ENVASE Y EMBALAJE  | 205.00              |
| 5134009001000000                 | SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES INTEGRALES  | 440,668.00          |
| 5135001001000000                 | CONSERVACIÓN Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES  | 25,571.00           |
| 5135003001000000                 | INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN                        | 4,917.00            |
| 5135007001000000                 | INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTA                                 | 43,612.00           |
| 5135008001000000                 | SERVICIOS DE LIMPIEZA Y MANEJO DE DESECHOS   | 77,276.00           |
| 5135009001000000                 | SERVICIOS DE JARDINERÍA Y FUMIGACIÓN   | 4,250.00            |
| 5136001001000000                 | DIFUSIÓN POR RADIO, TELEVISIÓN Y OTROS MEDIOS DE MENSAJES SOBRE PROGRAMAS Y ACTIVIDADES GUBERNAMENTALES            | 24,225.00           |
| 5136002001000000                 | DIFUSIÓN POR RADIO, TELEVISIÓN Y OTROS MEDIOS DE MENSAJES COMERCIALES PARA PROMOVER LA VENTA DE BIENES O SERVICIOS | 48,813.00           |
| 5136003001000000                 | SERVICIOS DE CREATIVIDAD, PREPRODUCCIÓN Y PRODUCCIÓN DE PUBLICIDAD, EXCEPTO INTERNET                               | 12,896.00           |
| 5136006001000000                 | SERVICIO DE CREACIÓN Y DIFUSIÓN DE CONTENIDO EXCLUSIVAMENTE A TRAVÉS DE INTERNET                                   | 46,100.00           |
| 5137002001000000                 | PASAJES TERRESTRES   | 17,952.00           |
| 5137009001000000                 | OTROS SERVICIOS DE TRASLADO Y HOSPEDAJE  | 865.00              |
| 5138002001000000                 | GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL  | 482,601.00          |
| 5139002001000000                 | IMPUESTOS Y DERECHOS   | 2,263.00            |
| 5139004001000000                 | SENTENCIAS Y RESOLUCIONES POR AUTORIDAD COMPETENTE   | 119,026.00          |
| 5139008000000000                 | IMPUESTOS SOBRE NOMINAS Y OTROS QUE DERIVEN DE LA RELACIÓN LABORAL.  | 22,723.00           |
| <b>TOTAL SERVICIOS GENERALES</b> |  | <b>2,264,936.00</b> |

## NOTA TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

| Cuenta  | Concepto                 | Saldo Final         |
|---|--------------------------|---------------------|
| 5250000000000000  | PENSIONES Y JUBILACIONES | 1,420,823.00        |
| <b>TOTAL TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b> |                          | <b>1,420,823.00</b> |



## NOTA OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS

| Cuenta  | Concepto                         | Saldo Final       |
|---|----------------------------------|-------------------|
| 5513000000000000  | DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES | 183,426.00        |
| 5515000000000000  | DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES   | 154,949.00        |
| <b>TOTAL ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES</b> |                                  | <b>338,375.00</b> |

| Cuenta                    | Concepto                     | Saldo Final       |
|---------------------------|------------------------------|-------------------|
| 5599001001000000          | IVA ACREDITABLE NO DEDUCIBLE | 259,972.00        |
| <b>TOTAL OTROS GASTOS</b> |                              | <b>259,972.00</b> |

### 2) Presupuestarios

| Conciliación entre los Ingresos Contables y Presupuestarios                     |                      |
|---|----------------------|
| Correspondiente del 01 de enero al 30 de Septiembre de 2025                     |                      |
| (cifras en pesos)   |                      |
| <b>Ingresos Presupuestarios</b>   | <b>13,242,753.00</b> |
| <b>Más Ingresos Contables no Presupuestarios</b>                                | -                    |
| Incremento por variación de inventarios   | -                    |
| Disminución del exceso de estimaciones por pérdidas o deterioro u obsolescencia | -                    |
| Disminución del exceso de provisiones   | -                    |
| Otros ingresos y Beneficios varios  | -                    |
| Otros Ingresos contables no presupuestarios                                     | -                    |
| Menos Ingresos presupuestarios no contables                                     | -                    |
| Productos de capital  | -                    |
| Aprovechamientos de Capital   | -                    |
| Ingresos derivados de financiamiento  | -                    |
| Otros ingresos presupuestarios no contables                                     | -                    |
| <b>Ingresos Contables</b>   | <b>13,242,753.00</b> |

| Fideicomiso Balneario Agua Hedionda                           |                      |
|---|----------------------|
| Conciliación entre los Egresos Contables y Presupuestarios    |                      |
| Correspondiente del 01 de enero al 30 de Septiembre de 2025   |                      |
| (cifras en pesos)   |                      |
| <b>Egresos presupuestarios</b>                                |                      |
| Servicios Personales  | 6,208,170.00         |
| Materiales y Suministros                                      | 777,608.00           |
| Servicios Generales   | 2,396,146.00         |
| Transferencias Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas         | 1,598,426.00         |
| Bienes Muebles, Inmuebles e intangibles                       | 47,192.00            |
| ADEFAS  | 5,273.00             |
| Deprecaciones y Amortizaciones                                | -                    |
| <b>TOTAL, EGRESOS PRESUPUESTARIOS</b>                         | <b>11,032,811.00</b> |
| <b>Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>             | -                    |
| Materias Primas y Materiales Ed Producción y Comercialización | -                    |
| Materiales y Suministros                                      | -                    |
| Mobiliario y Equipo de Administración                         | 7,092.00             |



|   |                      |
|---|----------------------|
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas          | 40,100.00            |
| Adefas  | 5,273.00             |
| Otros Egresos Presupuestarios no Contables        | 1,420,823.00         |
| <b>Mas Egresos Contables no Presupuestarios</b>   | <b>504,096.00</b>    |
| Depreciaciones                                    | 338,375.00           |
| Otros   | 259,972.00           |
| <b>Mas Egresos Contables Presupuestarios</b>      | <b>-</b>             |
| Herramientas menores                              | -                    |
| Bienes Inmuebles e intangibles                    | -                    |
| <b>Menos Egresos Presupuestarios no Contables</b> | <b>-</b>             |
| Bienes Inmuebles e intangibles                    | -                    |
| Otros   | -                    |
| ADEFAS  | -                    |
| <b>TOTAL, EGRESOS CONTABLES</b>                   | <b>10,470,965.00</b> |

### NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

El saldo del pasivo contingente que correspondía al pago anticipado de los derechos fideicomisarios a los ejidatarios del núcleo ejidal Otilio Montaña, por el convenio de extinción del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda, quedó concluido.

| NOMBRE                                   | SALDO               | CARGO               | ABONO    | SALDO    |
|--|---------------------|---------------------|----------|----------|
| ALCOCER RAMALES FEDERICO                 | 500,000.00          | 500,000.00          | -        | -        |
| ALCOCER GUTIÉRREZ BERNARDO               | 500,000.00          | 500,000.00          | -        | -        |
| BARBA SALAZAR VIDAL                      | 500,000.00          | 500,000.00          | -        | -        |
| ÁVILA ARIAS EFRÉN                        | 500,000.00          | 500,000.00          | -        | -        |
| NÚÑEZ RENDÓN JUANA                       | 500,000.00          | 500,000.00          | -        | -        |
| PÉREZ RODRÍGUEZ ALDEGUNDA                | 500,000.00          | 500,000.00          | -        | -        |
| URZUA FLORES FRANCISCA                   | 500,000.00          | 500,000.00          | -        | -        |
| VÁZQUEZ GUTIÉRREZ VALENTÍN               | 500,000.00          | 500,000.00          | -        | -        |
| <b>Saldo AL 30 de Septiembre de 2025</b> | <b>4,000,000.00</b> | <b>4,000,000.00</b> | <b>-</b> | <b>-</b> |

Las cuentas que se manejan para efectos de este documento son las siguientes:

| Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias |               |
|--|---------------|
| Presupuestarias                              |               |
| (Cifras en pesos)                            |               |
| Concepto                                     |               |
| Ley de Ingresos por Ejecutar                 | 10,200,332.00 |
| Ley de Ingresos Devengada                    | 13,242,755.00 |
| Ley de Ingresos Recaudada                    | 13,242,755.00 |

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias



| Presupuestarias                                   |               |
|---|---------------|
| (Cifras en pesos)                                 |               |
| Concepto  |               |
| Presupuesto de Egresos Aprobado                   | 23,443,088.00 |
| Presupuesto de Egresos por ejercer                | 12,410,277.00 |
| Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado | -             |
| Presupuesto de Egresos Comprometido               | -             |
| Presupuesto de Egresos Devengado                  | 11,032,811.00 |
| Presupuesto de Egresos Ejercido                   | 11,032,811.00 |
| Presupuesto de Egresos Pagado                     | 10,939,317.00 |

## b) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

El Fideicomiso Balneario Agua Hedionda, como organización debe verse, primero como una entidad auxiliar de la administración pública del Gobierno del Estado de Morelos, en virtud de los actos jurídicos de Derecho Público que le dieron origen y segundo, como una empresa que ofrece productos turísticos, por la naturaleza de los servicios que presta.

Podemos destacar que actualmente el Balneario Agua Hedionda, cuenta con una infraestructura asentada en 23,765 metros cuadrados y el principal recurso natural explotado es un manantial de aguas duras.

La evolución jurídica del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda ha sido muy intensa, pues desde su creación, se han operado en su figura original una serie de cambios, que le fueron impuestos para obedecer a las transformaciones propias de la dinámica social, adecuando cada una de ellas a las circunstancias sociales, políticas, económicas y temporales de su entorno.

El Fideicomiso Balneario Agua Hedionda tiene como misión y visión lo siguiente:

### MISIÓN

“Impulsar y Fortalecer la competitividad y posicionamiento del Balneario Agua Hedionda con el fin de consolidarlo como un destino turístico de calidad para los visitantes nacionales y extranjeros”.

### VISIÓN

“Ser reconocido como el mejor balneario del país con servicios, eficientes y eficaces, con instalaciones modernas y funcionales, comprometidos a satisfacer las expectativas de los visitantes a precios accesibles”.

Dentro de los antecedentes más importantes podemos citar:

Con fecha 12 de mayo de 1943, se constituye El Fideicomiso entre el Gobierno Federal como Fideicomitente y el Banco Nacional Hipotecario Urbano y de Obras Públicas como Fiduciario, en virtud de existir acuerdo Presidencial del 1 de noviembre de 1942, en el que se concede al H. Ayuntamiento de Cuautla, un subsidio procedente de la explotación del Balneario Agua Hedionda para sufragar las obras de construcción del mercado de Cuautla, así como la compra de su red de distribución de agua potable y las que se destinen para servicios municipales.

Con fecha 15 de enero de 1976, el Gobierno Federal como Fideicomitente. Constituye siendo la institución Fiduciaria: Nacional Financiera, contrato de Fideicomiso que deja sin efecto el de 1943, en este nuevo instrumento se beneficia al núcleo ejidal Otilio Montaña, debiéndose crear empresas ejidales a través de Fideicomiso Fondo Nacional de Fomento Ejidal.

Con fecha 19 de enero de 1993, se publica en el Diario Oficial el Acuerdo Presidencial en el que se ordena la transferencia de los Derechos y Obligaciones que tiene la Federación en su carácter de Fideicomitente a favor del Gobierno del Estado de Morelos, convirtiéndose en el nuevo Fideicomitente y titular de todos los derechos.



# MORELOS

LA TIERRA QUE NOS UNE

GOBIERNO DEL ESTADO  
2024 - 2030

Dependencia: Secretaría de Turismo  
Sección: Fideicomiso Balneario Agua



Con fecha 15 de abril de 1993, se celebró Convenio Modificatorio del Contrato de Fideicomiso de 1976, para perfeccionar la transferencia del Balneario en beneficio del Gobierno del Estado de Morelos.

FIN DEL FIDEICOMISO: Hacer la entrega de utilidades al Núcleo Ejidal Otilio Montaña, de Cuautla, Morelos.

El Objeto del Fideicomiso se ve afectado por el Convenio de Extinción celebrado el día 4 del mes de agosto del año 2000, mediante el cual se acuerda la liquidación anticipada de los derechos fideicomisarios, hasta la fecha no se ha concluido.

### **OBLIGACIONES FISCALES:**

- Régimen fiscal Balneario Sector Público, Persona moral con fines no lucrativos.
- Pago de Derechos de Agua (CONAGUA)
- Retenciones por pago de Servicios Profesionales por Honorarios 10% de ISR e IVA.
- Retenciones por pago de Servicios Subordinados: ISR, IMSS e INFONAVIT.
- Retención a Trabajadores con crédito de INFONAVIT y FONACOT.
- Entero del 16% del Impuesto al Valor Agregado, sobre actividades o preste servicios diversos a los de derecho público.
- Entero de las Cuotas Obrero-Patronales de IMSS, INFONAVIT y AFORE.
- Impuesto tasa del 2.5% Sobre la Explotación de Balnearios.
- Impuesto del 2% Sobre Nóminas.

Nota:

El fideicomiso Público Balneario Agua Hedionda, por las actividades por las cuáles obtenga recursos afines a su objeto y programas, para los cuáles fue creado, tales como las entradas al balneario, no estarán sujeta al cobro del Impuesto al Valor Agregado, ya que las actividades que desempeña son de ente público, y dan lugar al pago de derechos, los cuales se encuentran exentos, tanto para el fideicomiso, como para el beneficiado.

Cuando el Fideicomiso Público Balneario Agua Hedionda, realice actividades o preste servicios diversos a los de derecho público, tendrá la obligación de trasladar el Impuesto al Valor Agregado a la tasa general del 16%, a las personas, por el uso, goce o aprovechamiento del bien o servicio que se le presta, por la renta de albercas privadas, tinas de hidromasaje, vestidores familiares e individuales, lockers, locales, pisos, vapor y sauna, al no constituir derechos, servicios por los cuales resulta procedente el traslado del impuesto a los usuarios.

### **Bases de Preparación de los Estados Financieros**

Los Estados Financieros del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda del periodo comprendido del 01 de enero al 30 de Septiembre del ejercicio fiscal 2025, contabilizan los eventos y las transacciones económicas cuantificables de las operaciones expresadas y contabilizadas en moneda nacional, producto de la gestión presupuestaria.

Los principios, criterios, normas y reglas específicas que rigen a la Contabilidad Gubernamental, de acuerdo con las mejores prácticas contables aplicables al Fideicomiso le otorgan sustento al registro de las operaciones y a la presentación de los Estados Financieros. Estas características facilitan a las instancias fiscalizadoras comprobar en las Áreas Centrales de Contabilidad la veracidad de los datos del ingreso y gastos públicos, así como de las operaciones de crédito público y de los fondos e inversiones.

El Estado de Situación Financiera Comparativo del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda, incluye tanto las operaciones con incidencia presupuestaria, como aquéllas que no tienen este efecto, además, del patrimonio público y la inversión realizada a través del recurso propio devengados de los servicios que presta como balneario.

En las actividades de revisión de las cifras presupuestarias interviene de manera relevante la Secretaría de la Contraloría del Gobierno del Estado de Morelos, así como la información obtenida de los sistemas y controles presupuestarios respecto al tratamiento de las operaciones de gasto público.





**MORELOS**

LA TIERRA QUE NOS UNE

GOBIERNO DEL ESTADO  
2024 - 2030

Dependencia: Secretaría de Turismo  
Sección: Fideicomiso Balneario Agua



Para formular los informes que se incluyen en este documento se utilizan procedimientos de validación, análisis y agrupación, aplicando metodologías que permiten determinar los resultados y compararlos con los del ejercicio precedente, con el propósito de medir su evolución. De esa forma, los reportes sobre las finanzas además de constituir un elemento básico y confiable para la fiscalización permiten cumplir con el objetivo de proporcionar información financiera al Comité Técnico del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda y a la sociedad a través del IMIPE, para llevar a cabo el análisis de los resultados del ejercicio respecto a los obtenidos en el año anterior.

Para apoyar la interpretación de los Estados Financieros, se incorporan notas en las que se establecen las bases utilizadas para su elaboración, las principales políticas contables y las explicaciones a las variaciones más representativas de los saldos del ejercicio, respecto a los obtenidos en el ejercicio fiscal de 2015; dichas explicaciones se integran a partir de la información proporcionada por el Departamento de Recursos Financieros y Contabilidad.

El Estado de Actividades registra la diferencia entre los resultados a favor y en contra del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda, derivada de las operaciones presupuestarias y no presupuestarias correspondientes al ejercicio, así como las variaciones al patrimonio que resultan de los trasposos de los saldos del año anterior.

La agrupación de los datos del Egreso, en términos generales se sustenta en los mismos términos presentados en el Presupuesto de Egresos del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda.

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL FIDEICOMISO BALNEARIO AGUA HEDIONDA**

Con la finalidad de proporcionar al usuario elementos que permitan la mejor comprensión de las cifras contenidas en los Estados Financieros del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda, se incluyen notas a los Estados Financieros que se agrupan en tres apartados principales:

- Bases de Preparación de los Estados Financieros, que señalan las diversas disposiciones jurídicas, presupuestarias y contables vigentes durante el ejercicio que se informa, como son la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Morelos, El presupuesto de Ingresos y Egresos autorizado por el Comité técnico del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda, Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental y el Sistema Contable vigente;
- Principales Políticas Contables, que describen los procedimientos y reglas técnicas específicas de registro, basadas en la normatividad del Sistema de Contabilidad Gubernamental y
- Principales Variaciones, que incluyen las explicaciones más representativas o relevantes de las cuentas de balance y de resultados que conforman los Estados Financieros.

### **Normatividad para la preparación del Estados Financieros**

Los Estados Financieros del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda se elaboran en apego a la normatividad contable gubernamental federal y estatal, emitida por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y la Secretaría de Hacienda del Estado de Morelos. Cada una de las Normas se aplica de conformidad con lo dispuesto en los ordenamientos legales vigentes.

### **Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental (PBCG)**

Son el fundamento de la normatividad y la base para establecer criterios, reglas, métodos y procedimientos contables. Los PBCG representan el marco de referencia que garantiza la uniformidad de la práctica contable gubernamental, permitiendo organizar y mantener la sistematización y control de los elementos financieros que utilizan los entes públicos en la generación de informes, que, por su integralidad y comparabilidad, resultan indispensables para la correcta contabilización de las operaciones.

Asimismo, constituyen la herramienta para apoyar las tareas de evaluación y fiscalización de los movimientos que inciden en la recaudación, el gasto público, la deuda pública, el manejo de los fondos y valores, y su impacto en el Patrimonio. Estas características que distinguen a los PBCG cuentan con la opinión favorable del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C., consideran preceptos propios del Gobierno Federal y Estatal relativos a la obligación de atender las





**MORELOS**

LA TIERRA QUE NOS UNE

GOBIERNO DEL ESTADO  
2024 - 2030

Dependencia: Secretaría de Turismo  
Sección: Fideicomiso Balneario Agua



disposiciones legales en el registro de los eventos y las transacciones de carácter económico, presupuestario y patrimonial, entre otros.

### **Sistema Contable.**

El SCG, reúne los principios, normas y procedimientos de registro contable y tiene como finalidad principal informar sobre las operaciones financieras, contables, presupuestarias y patrimoniales del Fideicomiso Balneario Agua. La normatividad contable se encuentra compilada en el Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG), que es revisado y actualizado permanentemente por el Departamento de Recursos Humanos y Contabilidad para el Informe de Gestión Pública, y se integra por el Marco Conceptual, PBCG, Normas de Información Financiera Gubernamental (NIFG), Normas Generales de Información Financiera Gubernamental (NGIFG), Normas Específicas de Información Financiera Gubernamental (NEIFG), Normas

Específicas de Información Financiera Gubernamental del Sector Paraestatal (NEIFGSP), así como el Catálogo General de Cuentas que se integra por los Subsistemas de Recaudación, Egresos, Deuda Pública y Fondos Federales, de acuerdo con las características de cada operación, evento o transacción como sigue:

El Subsistema de Recaudación registra la ejecución de los ingresos presupuestarios por concepto de los servicios que ofrece el Fideicomiso Balneario Agua Hedionda.

El de Egresos, contabiliza las operaciones derivadas del ejercicio del presupuesto por erogaciones de gasto corriente, inversión y de obra pública, realizadas para dar cumplimiento a los programas y metas establecidos en el Plan Nacional de Desarrollo (PND) a cargo de los poderes, las dependencias, ramos generales y órganos autónomos.

El Subsistema de Deuda Pública capta los movimientos derivados de la colocación y amortización del crédito público, así como los relativos a la ejecución del presupuesto por el costo financiero de dichos créditos y los correspondientes por los apoyos otorgados a los ahorradores y deudores de la banca.

El de Fondos del Fideicomiso tiene bajo su responsabilidad, el manejo, guarda, custodia y control de los recursos financieros y valores propiedad del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda.

El SCG, descansa en la interrelación de los subsistemas bajo el manejo de cuentas de enlace, mismas que permiten conocer el efecto que una operación tiene en dos o más de ellos, por lo tanto, la conciliación de los saldos de dichas cuentas es una de las premisas que se ha instaurado a efecto de disminuir la no corresponsabilidad entre éstos.

Debido a las características de integración del SCG, es responsabilidad exclusiva del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda, la confiabilidad de sus registros, así como de los que se generen por operaciones que se vinculan con dos o más subsistemas. De las cuales se realizan las conciliaciones correspondientes.

## **5. Políticas de Contabilidad Significativas**

### **Principales Políticas Contables**

#### **Actualización**

El Fideicomiso Balneario Agua Hedionda aplica normas de depreciación de activos, excepto en los casos de enajenación, realización, desincorporación y por el importe de las responsabilidades derivadas de pérdidas o destrucción de activos físicos.

#### **Salvos en Moneda Extranjera**

El Fideicomiso Balneario Agua Hedionda realiza sus operaciones solamente en Moneda Nacional.

#### **Provisiones Laborales**



**MORELOS**

LA TIERRA QUE NOS UNE

GOBIERNO DEL ESTADO  
2024 - 2030

Dependencia: Secretaría de Turismo  
Sección: Fideicomiso Balneario Agua



Las obligaciones laborales en favor de los trabajadores adscritos al Fideicomiso Balneario Agua Hedionda se regulan por lo previsto en la Ley Federal del Trabajo, en la Ley del Servicio Civil y Ley del Seguro Social.

### **Inversiones Temporales**

En el Fideicomiso Balneario Agua Hedionda, aun cuando no se considera una actividad propia del Fideicomiso, realizan inversiones aplicando temporalmente los recursos públicos disponibles en cuentas productivas que generan rendimientos financieros en favor de este.

### **Depuración y Cancelación de Saldos**

Con el propósito de que la información financiera del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda muestren razonablemente los saldos de sus cuentas, el SCG contiene la NGIFG-006 “Norma para Depuración y Cancelación de Saldos” que incluye una guía y el modelo de acta para llevar a cabo dicho proceso, cuando se determine que no existe un cierto grado de recuperabilidad, exigibilidad o procedencia de las operaciones, así como de aquéllas cuya imposibilidad práctica de cobro es notoria, o bien cuando haya prescrito la obligación.

### **Inventarios**

El Fideicomiso Balneario Agua Hedionda está obligado a contar con un control administrativo que permita el manejo adecuado de los inventarios y a realizar, por lo menos una vez al año, el inventario físico completo de sus bienes, el cual deberá coincidir con los saldos presentados en las cuentas de activo correspondientes.

El registro de los bienes de activo fijo se realiza a valor histórico, considerando invariablemente los importes consignados en los documentos comprobatorios y justificativos originales o utilizando como soporte, en los casos en que así se autorice, copia certificada de los mismos; y excepcionalmente, a falta de éstos se contabilizan al valor de avalúo o estimado.

### **Base Acumulativa**

El registro de las operaciones de gasto se contabiliza conforme a la fecha de su realización independientemente de la de su pago y el ingreso cuando éste se realice efectivamente o exista jurídicamente el derecho de cobro, de acuerdo con lo previsto en el Presupuesto de Egresos y en el Presupuesto de Ingresos del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda, respectivamente de conformidad con lo establecido en los PBCG.

### **Deuda Pública**

La colocación y amortización de la deuda efectuada en el transcurso del ejercicio, se contabiliza, en cuentas de pasivo de administración, es decir, ajenas a los presupuestos, determinando el saldo neto al cierre de este.

### **Principales Variaciones**

Para complementar la información que se presenta en los Estados Financieros, se explican las variaciones más significativas que se derivan de la comparación de los cambios en los valores presentados de un año a otro, atendiendo los siguientes criterios:

- Considerando el PBCG “Consistencia” se explican las cifras con desviaciones positivas o negativas respecto al ejercicio anterior.
- Con base en los PBCG denominados “Importancia Relativa” y “Revelación Suficiente”, y con la finalidad de aportar mayores elementos, se analizan aquellos rubros que, por su efecto en las finanzas públicas, se considera requieren de una explicación.
- Las cifras se determinaron a partir de los importes e informes proporcionados por el Departamento de Recurso Financieros y Contabilidad del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda de conformidad con el artículo 26, 27, 37 y 40 segundo párrafo de la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Morelos, que señala lo siguiente:



**MORELOS**

LA TIERRA QUE NOS UNE

GOBIERNO DEL ESTADO  
2024 - 2030

Dependencia: Secretaría de Turismo  
Sección: Fideicomiso Balneario Agua



El ejercicio del Gasto Público comprende el manejo y aplicación de los recursos, así como su justificación, comprobación y pago, con base en el Presupuesto de Egresos aprobado, para lo cual se llevarán el registro de los compromisos establecidos y del control presupuestal;

La comprobación del Gasto Público se efectuará con la documentación original que demuestre la entrega del pago correspondiente;

Proporcionar información a la sociedad, sobre el origen de los recursos financieros y su aplicación en el Gasto Público, de acuerdo con las leyes aplicables en la materia.

La contabilidad se llevará con base acumulativa para facilitar la formulación, ejercicio y evaluación de los presupuestos y sus programas, con objetivos, metas y unidades de ejecución, estableciendo cuentas específicas para registrar los ingresos que las leyes o cualquier otra disposición aplicable en la materia autoricen percibir y los egresos que se realicen para cumplir con el Gasto Público.

El Sistema de Contabilidad está diseñado para operar de tal forma que facilite la fiscalización de los activos, pasivos, ingresos, egresos y avances en la ejecución de los programas, y permitan medir la eficiencia del Gasto Público.

Además del objetivo principal, la contabilidad deberá perseguir los propósitos que la técnica en la materia establece, apegándose a los principios generales de contabilidad y a los especiales de contabilidad gubernamental.

#### **NOTA DE OPERACIÓN CONTABLE**

Se realizaron los ajustes pertinentes al cálculo de las depreciaciones en ejercicios anteriores, tomando en cuenta la información que obra en los archivos del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda, realizando un ajuste total que afectaba directamente a los resultados de ejercicios anteriores que no fueron tomados en cuenta en su momento, debido a la naturaleza de las depreciaciones son consideradas como gastos del ejercicio en cuestión y bajo la premisa antes mencionada se afectó la cuenta de resultados de ejercicios anteriores.

Bajo protesta de decir verdad, declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad de quien los elabora.



**Tercer Informe de Cuenta Pública**  
**FIDEICOMISO BALNEARIO AGUA HEDIONDA**  
**Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables**  
**Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2025**  
**(Cifras en Pesos)**



| Concepto   | 2025              |
|--|-------------------|
| <b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>  | <b>13,242,753</b> |
| <b>2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>                                | <b>-</b>          |
| 2.1 Ingresos Financieros   | -                 |
| 2.2 Incremento por Variación de Inventarios  | -                 |
| 2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | -                 |
| 2.4 Disminución del Exceso de Provisiones  | -                 |
| 2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios   | -                 |
| 2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios                                    | -                 |
| <b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>                              | <b>-</b>          |
| 3.1 Aprovechamientos Patrimoniales   | -                 |
| 3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos  | -                 |
| 3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables                                    | -                 |
| <b>4. Total de Ingresos Contables</b>  | <b>13,242,753</b> |

**Tercer Informe de Cuenta Pública**  
**FIDEICOMISO BALNEARIO AGUA HEDIONDA**  
**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**  
**Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2025**  
**(Cifras en Pesos)**

| Concepto   | 2025              |
|--|-------------------|
| <b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>                                   | <b>11,032,811</b> |
| <b>2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>                         | <b>1,473,288</b>  |
| 2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización            | -                 |
| 2.2 Materiales y Suministros   | -                 |
| 2.3 Mobiliario y Equipo de Administración                                    | 7,092             |
| 2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo                             | -                 |
| 2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio                            | -                 |
| 2.6 Vehículos y Equipo de Transporte   | -                 |
| 2.7 Equipo de Defensa y Seguridad  | -                 |
| 2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas                                 | 40,100            |
| 2.9 Activos Biológicos   | -                 |
| 2.10 Bienes Inmuebles  | -                 |
| 2.11 Activos Intangibles   | -                 |
| 2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público                               | -                 |
| 2.13 Obra Pública en Bienes Propios  | -                 |
| 2.14 Acciones y Participaciones de Capital                                   | -                 |
| 2.15 Compra de Títulos y Valores   | -                 |
| 2.16 Concesión de Préstamos  | -                 |
| 2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos                  | -                 |
| 2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales           | -                 |
| 2.19 Amortización de la Deuda Pública  | -                 |
| 2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)                      | 5,273             |
| 2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables                              | 1,420,823         |
| <b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>                            | <b>911,442</b>    |
| 3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 338,375           |
| 3.2 Provisiones  | -                 |
| 3.3 Disminución de Inventarios   | -                 |
| 3.4 Otros Gastos   | 573,067           |
| 3.5 Inversión Pública no Capitalizable                                       | -                 |
| 3.6 Materiales y Suministros (consumos)                                      | -                 |
| 3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios                                | -                 |
| <b>4. Total de Gastos Contables</b>  | <b>10,470,965</b> |