

Rastro Cuauhtemoc TIF
Notas a los Estados Financieros
a) NOTAS DE DESGLOSE
Al 30 de Junio 2025

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Activo

50,659,068.00

ACTIVO CIRCULANTE **\$ 3,673,238.00**

Efectivo y Equivalentes

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

EFFECTIVO	SALDO
CAJA GENERAL	272,643.00
FONDO FIJO	1,000.00
CAJA CHICA	10,000.00

NOMBRE DEL BANCO	Cuenta	SALDO	TIPO DE INGRESOS
BANORTE	151040256	294,974.00	PROPIO
BANORTE	812085017	813,139.00	PROPIO
BANORTE	85573270	324,743.00	PROPIO

Bienes disponibles para su transformación o consumo (Inventarios)

El ente Descentralizado Rastro Cuauhtemoc TIF no cuenta con este tipo de bienes

Inversiones Financieras

El ente Descentralizado Rastro Cuauhtemoc TIF no cuenta con inversiones por fideicomisos

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes:

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes:

\$ 1,956,739.00

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
1123	Deudores Diversos	4,883.00

Deudores Diversos por Cobrar a C.P. se integra como sigue:

Activo Diferido	Es el Subsidio al empleo	0.25
Otros Deudores Diversos	En esta cuenta se encuentran los cheques devueltos, así como empleados del Rastro por faltantes en caja por entrega de canales y por introductores por concepto de matanza de bovinos y porcinos, carnicerías por recepción de canales	1,296.00
Clientes	En esta cuenta se encuentra la deuda de los introductores que tienen crédito que principalmente es EMPACADORA DEL CAMPO 24, AGROINDUSTRIAL Y PABLO SALAS, hasta el mes de septiembre se llevaba en esta cuenta a partir del mes de octubre los deudores se van a la cuenta 1124 Ingresos por recuperar, ya que anteriormente se contabilizaba de forma directa los ingresos y de esta forma todo el ingreso se iba al devengado y recaudado por la misma cantidad, a partir de octubre los ingresos se elaboran en el modulo de ingresos y así el sistema identifica el momento devengado y recaudado, quedando en la cuenta 1124 los deudores.	-
Resellos	En esta cuenta se encuentran los establecimientos que introducen carne de otro lado y tienen la obligación de pagar resello (la empresa que adeuda se ampara y a esta fecha no hay pago)	3,588.00
Empleados	En esta cuenta se encuentran los adeudos de empleados	-

Ingresos Por Recuperar a Corto Plazo:

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
1124	Ingresos por recuperar a corto plazo	1,951,855.00

Derechos por Prestación de Servicios	A partir del mes de octubre los deudores se van a la cuenta 1124 Ingresos por recuperar, ya que anteriormente se contabilizaba de forma directa los ingresos y de esta forma todo el ingreso se iba al devengado y recaudado por la misma cantidad, a partir de octubre los ingresos se elaboran en el modulo de ingresos y así el sistema identifica el momento devengado y recaudado, quedando en la cuenta 1124 los deudores.	-
--------------------------------------	--	---

ACTIVO NO CIRCULANTE

\$ 46,985,830.00

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

A continuación se detallan los montos de los bienes muebles, inmuebles e intangibles con los que cuenta el Rastro Cuauhtemoc TIF

Bienes Inmuebles	28,443,341.00
Edificio Inmueble, ubicado en Prol Ave Juarez Col. Barrio Viejo, con una superficie de 10548 m2	28,443,341.00
Bienes Muebles	17,310,110.00
1241-1 Muebles de Oficina y Estantería	256,723.00
1241-3 Equipo de Computo y Tecnologías de la Información	1,015,756.00
1241-9 Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	94,534.00
1242 Mobiliario y equipo educacional y recreativo	11,841.00
1244 Vehículos y Equipo de Transporte	3,490,553.00
1246 Maquinaria, Otros equipos y Herramientas, que se desglosa en las siguientes cuentas:	12,919,052.00
1246-2 Maquinaria y equipo Industrial	1,259,973.00
1246-4 Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	853,806.00
1246-5 Equipo de Comunicación y Telecomunicación	78,848.00
1246-6 Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	619,859.00
1246-7 Herramientas y Máquinas-Herramientas	6,474,402.00
1246-9 Otros Equipos	3,632,163.00
Activos Intangibles	754,030.00
Licencias informáticas e Intelectuales	754,030.00

Pasivo

8,847,499.00

En este rubro se detallan los montos de Cuentas por pagar a C.P

5,847,500.00

Servicios personales por pagar a C.P.	812,876.00
Remuneraciones adicionales y especiales (aguinaldo)	
Proveedores	4,940,224.00
Municipio de Cuauhtémoc	4,320,950.00
Deudas por adquisición de bienes y contratación de servicios por pagar a CP	200,925.00
Deudas por adquisición de bienes inmuebles, muebles e Intangibles por pagar a CP	418,349.00
Retenciones y Contribuciones por pagar a C.P	94,399.00
Otras cuentas por pagar a C.P.	-

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

A. Ingresos de Gestión

\$ 12,669,665.00

Derechos

A continuación se detallan los ingresos recibidos

Derechos por prestación de servicios	12,667,316.00
Productos	2,349.00

Los ingresos que recibe este ente en el rubro de los derechos es por el concepto de manzana de ganado bovino, manzana de porcinos, por el reparto de ganado dentro y fuera de la cabecera municipal, refrigeración después de las 48 horas, legalización de facturas, la expedición de pases para movilizar pieles, aves, enjambre de abejas, animales exóticos, revalidación de fierros, cargada de canales, así como la expedición de pases de ganado mayor pastoreo, movilización, sacrificio y exportación.

Los ingresos por productos es principalmente por los intereses recibidos por el banco

B. Gastos y Otras Pérdidas

Gastos de Funcionamiento

\$ 11,881,475.00

A continuación se detallan los gastos generados

Servicios Personales	3,904,854.00
Materiales y Suministros	8,120,284.00
Servicios Generales	1,752,267.00

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido			8,708,620.00
Aportaciones			
	2024 \$	8,708,620.00	
	2025 \$	8,708,620.00	
Hacienda Pública/Patrimonio Generado de ejercicios anteriores			32,314,757.00
Resultado de ejercicios anteriores			
	2024 \$	31,117,041.00	
	2025 \$	1,132,924.00	
Rectificaciones de resultado de ejercicios anteriores			
	2024 \$	64,792.00	

		2025	
Hacienda Pública/Patrimonio Generado del ejercicio			788,190.00
Resultados del ejercicio (ahorro /desahorro)			
	2024 \$	1,132,924.00	
	2025 \$	788,190.00	
Resultado de ejercicios anteriores			
	2025 -\$	1,132,924.00	
			-
			41,811,567.00

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Flujos de efectivo de las actividades de operación (las cantidades salen del momento recaudado a diferencia del Estado de Actividades que se toman los datos del momento devengado)

	2025	2024
ORIGEN	12,064,785.00	23,088,798.00
Derechos (ingresos por matanza de bovinos, puercos, repartos, cargadas, etc)	\$ 11,089,530.00	\$ 22,794,178.00
Productos (intereses bancarios)	\$ 2,349.00	\$ 2,841.00
Otros orígenes de operación	\$ 972,905.00	\$ 291,778.00
APLICACIÓN	\$ 10,823,151.00	\$ 23,131,911.00
Servicios personales (sueldos, gratificación anual, primas de vacaciones y seguridad social)	\$ 7,307,408.00	\$ 15,817,110.00
Materiales y suministros	\$ 1,804,554.00	\$ 3,382,471.00
Servicios generales	\$ 1,711,189.00	\$ 3,932,330.00
Otras aplicaciones de operación	\$ -	\$ -
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	\$ 1,241,634.00	-\$ 43,113.00

Flujos de efectivo de las actividades de Inversión

	2024	2023
APLICACIÓN	\$ 130,232.00	\$ 426,964.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	\$ 115,232.00	\$ 412,364.00
Bienes muebles	\$ 15,000.00	\$ 14,600.00
Otras orígenes de operación	\$ -	\$ -

Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión

-	130,232.00	-	426,964.00
---	------------	---	------------

Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y equivalentes al efectivo

	1,086,648.00	-	470,077.00
--	--------------	---	------------

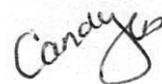
Efectivo y Equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio

	603,435.00		1,073,512.00
--	------------	--	--------------

Efectivo y Equivalentes al efectivo al final del ejercicio

	1,690,082.00		603,435.00
--	--------------	--	------------


ING. ANTONIO MANUEL DELGADO AGUAYO
 DIRECTOR


LIC. CÁNDIDA CÁRDENAS AVITIA
 CONTADOR