

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

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Activo 4,035,276.00 51,021,106.00

ACTIVO CIRCULANTE
Efectivo y Equivalentes

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

Table with 4 columns: Cuentas, 2025, 2024. Rows include CAJA GENERAL, FONDO FIJO, CAJA CHICA.

Table with 5 columns: NOMBRE DEL BANCO, Cuenta, 2025, 2024, TIPO DE INGRESOS. Rows include BANORTE with various account numbers and descriptions of income types.

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

Table with 3 columns: CUENTA, NOMBRE DE LA CUENTA, SALDO. Row 1123: Deudores Diversos, 4,883.00

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

Table with 3 columns: Cuentas, Descripciones, Saldo. Rows include Activo Diferido, Otros Deudores Diversos, Clientes, Resellos, Empleados.

Ingresos Por Recuperar a Corto Plazo:

Table with 3 columns: CUENTA, NOMBRE DE LA CUENTA, SALDO. Row 1124: Ingresos por recuperar a corto plazo, 1,297,706.00. Below is a detailed description of the account.

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		17,788,459.00																
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	208,982.00																
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		8,757,796.00																
En este rubro se detallan los montos de Cuentas por pagar a C.P		5,757,796.00																
<table><tr><td>Servicios personales por pagar a C.P.</td><td>1,102,189.00</td></tr><tr><td>Remuneraciones adicionales y especiales (aguinaldo)</td><td></td></tr><tr><td>Proveedores</td><td>4,596,211.00</td></tr><tr><td>Municipio de Cuauhtémoc</td><td>4,320,950.00</td></tr><tr><td>Deudas por adquisición de bienes y contratación de servicios por pagar a CP</td><td>275,261.00</td></tr><tr><td>Deudas por adquisición de bienes inmuebles, muebles e intangibles por pagar a CP</td><td>-</td></tr><tr><td>Retenciones y Contribuciones por pagar a C.P</td><td>59,396.00</td></tr><tr><td>Otras cuentas por pagar a C.P.</td><td>-</td></tr></table>		Servicios personales por pagar a C.P.	1,102,189.00	Remuneraciones adicionales y especiales (aguinaldo)		Proveedores	4,596,211.00	Municipio de Cuauhtémoc	4,320,950.00	Deudas por adquisición de bienes y contratación de servicios por pagar a CP	275,261.00	Deudas por adquisición de bienes inmuebles, muebles e intangibles por pagar a CP	-	Retenciones y Contribuciones por pagar a C.P	59,396.00	Otras cuentas por pagar a C.P.	-	
Servicios personales por pagar a C.P.	1,102,189.00																	
Remuneraciones adicionales y especiales (aguinaldo)																		
Proveedores	4,596,211.00																	
Municipio de Cuauhtémoc	4,320,950.00																	
Deudas por adquisición de bienes y contratación de servicios por pagar a CP	275,261.00																	
Deudas por adquisición de bienes inmuebles, muebles e intangibles por pagar a CP	-																	
Retenciones y Contribuciones por pagar a C.P	59,396.00																	
Otras cuentas por pagar a C.P.	-																	
III) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES																		
A. Ingresos de Gestión																		
<table><tr><th>2025</th><th>2024</th></tr><tr><td>\$ 18,452,296.00</td><td>24,416,858.00</td></tr></table>			2025	2024	\$ 18,452,296.00	24,416,858.00												
2025	2024																	
\$ 18,452,296.00	24,416,858.00																	
Derechos																		
A continuación se detallan los ingresos recibidos																		
<table><tr><th>2025</th><th>2024</th></tr><tr><td>Derechos por prestación de servicios</td><td>18,447,509.00</td></tr><tr><td>Productos</td><td>4,787.00</td></tr><tr><td></td><td>2,841.00</td></tr></table>			2025	2024	Derechos por prestación de servicios	18,447,509.00	Productos	4,787.00		2,841.00								
2025	2024																	
Derechos por prestación de servicios	18,447,509.00																	
Productos	4,787.00																	
	2,841.00																	
Los ingresos que recibe este ente en el rubro de los derechos es por el concepto de matanza de ganado bovino, matanza de porcinos, por el reparto de ganado dentro y fuera de la cabecera municipal, refrigeración despues 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																		
Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones- pensiones y jubilaciones																		
<table><tr><th>2025</th><th>2024</th></tr><tr><td>Transferencias</td><td>944,543.00</td></tr><tr><td></td><td>-</td></tr></table>			2025	2024	Transferencias	944,543.00		-										
2025	2024																	
Transferencias	944,543.00																	
	-																	
Los ingresos en este rubro pertenece a un programa llamado "PROYECTOS PARA MEJORAMIENTO DE RASTROS" lanzado por el gobierno del estado, en el que este rastro participo con un proyecto llamado "MODERNIZACIÓN DE EQUIPAMIENTO EN EL RASTRO PARA DISMINUIR TIEMPOS DE ENFRIAMIENTO, OPTIMIZAR EL MANTENIMIENTO Y GARANTIZAR LA SEGURIDAD SANITARIA"																		
B. Gastos y Otras Pérdidas																		
Gastos de Funcionamiento		\$ 18,156,907.00																
A continuación se detallan los gastos generados																		
<table><tr><td>Servicios Personales</td><td>12,260,254.00</td></tr><tr><td>Materiales y Suministros</td><td>3,039,934.00</td></tr><tr><td>Servicios Generales</td><td>2,856,719.00</td></tr></table>		Servicios Personales	12,260,254.00	Materiales y Suministros	3,039,934.00	Servicios Generales	2,856,719.00											
Servicios Personales	12,260,254.00																	
Materiales y Suministros	3,039,934.00																	
Servicios Generales	2,856,719.00																	
III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA																		
1. Modificaciones al patrimonio contribuido		En este periodo no se presento ninguna modificación al patrimonio contribuido																
2. Recursos que modifican al patrimonio generado		En este periodo no se presento ninguna modificación al patrimonio contribuido																

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES			
DESCRIPCIÓN	2025	2024	
Efectivo	\$ 283,643.00	\$	283,643.00
Bancos/Tesorería	\$ 2,449,044.00	\$	319,791.00
Bancos/Dependencias y Otros	0		0
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0		0
Fondos con afectación específica	0		0
Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o administración	0		0
Otros efectivos y equivalentes	0		0
Total de Efectivos y Equivalentes	\$ 2,732,687.00	\$	603,434.00

2. ADQUISICIONES DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS			
NOMBRE DE LA CUENTA	2025	2024	
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	\$ 28,443,341.00	\$	28,443,341.00
Terrenos	\$ 1,321,890.00	\$	1,321,890.00
Viviendas	0		0
Edificios no habitacionales	\$ 27,121,451.00	\$	27,121,451.00
Infraestructura	0		0
Construcciones en proceso en bienes de dominio público	0		0
Construcciones en proceso en bienes propios	0		0
Otros bienes inmuebles	0		0
Bienes Muebles	\$ 17,788,459.00	\$	17,194,877.00
Mobiliario y equipo de administración	\$ 1,367,013.00	\$	1,339,103.00
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$ 11,841.00		11,841.00
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0		0
Vehículos y equipo de transporte	\$ 3,490,553.00		3,490,553.00
Equipo de defensa y seguridad	0		0
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$ 12,919,052.00		12,353,379.00
Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	0		0
Activos biológicos	0		0
Activos Intangibles	\$ 754,030.00		739,030.00
Software	0		0
Patentes, marcas y derechos	0		0
Concesiones y franquicias	0		0
Licencias	\$ 754,030.00		739,030.00
Otros activos intangibles	0		0
TOTAL DE APLICACIÓN DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	\$ 46,985,830.00	\$	46,377,248.00

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

RASTRO CUAUHTEMOC TIF CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES Correspondiente del 01 de Enero al 30 de Septiembre 2025 (Cifras en pesos)	
1 Total de Ingresos Presupuestarios	19,395,314.00
2 Más Ingresos Contables No Presupuestarios	0
2.1 Ingresos Financieros	0
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0
2.6 Otros Ingresos Contables no Presupuestarios	0
3 Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0
4 Total de Ingresos Contables	19,395,314.00

RASTRO CUAUHTEMOC TIF CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES Correspondiente del 01 de Enero al 30 de Septiembre 2025 (Cifras en pesos)	
1 Total de Egresos Presupuestarios	18,301,489.00
2 Menos Egresos Contables No Presupuestarios	3,184,516.00
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	
2.2 Materiales y Suministros	3,039,934.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	27,909.00
2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0
2.8 Maquinaria, Otros equipos y Herramientas	101,672.00
2.9 Activos Biológicos	0
2.10 Bienes Inmuebles	0
2.11 Activos Intangibles	15,000.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0
2.15 Compra de Títulos y Valores	0
2.16 Concesión de Préstamos	0
2.17 Inversiones de Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0

2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	0
3 Más Gastos Contables No Presupuestarios	3,039,934.00
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0
3.2 Provisiones	0
3.3 Disminución de Inventarios	0
3.4 Otros Gastos	0
3.5 Inversión Pública no Capitalizable	0
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	3,039,934.00
3.7 Otros Gastos Contables no Presupuestales	0
4 TOTAL DE GASTO CONTABLE	18,156,907.00

ING. ANTONIO MANUEL DELGADO AGUAYO
DIRECTOR

LIC. CÁNDIDA CÁRDENAS AVITIA
CONTADOR