

Rastro Cuauhtemoc TIF
Notas a los Estados Financieros
a) NOTAS DE DESGLOSE
Al 31 de diciembre 2025

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Activo

50,523,845.00

ACTIVO CIRCULANTE

\$ 1,834,547.00

Efectivo y Equivalentes

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

	2025	2024
EFFECTIVO		
CAJA GENERAL	272,643.00	272,643.00
FONDO FIJO	1,000.00	1,000.00
CAJA CHICA	10,000.00	10,000.00

NOMBRE DEL BANCO	Cuenta	2025	2024	TIPO DE INGRESOS
BANORTE	151040256	632,752.00	-	RECURSO PROPIO PARA GASTOS ORDINARIOS
BANORTE	812085017	25.00	-	INTERESES
BANORTE	85573270	1,794.00	-	INTERESES

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:

\$ 916,331.00

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	911,448.00

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

\$ 48,689,298.00

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 Juárez Col. Barrio Viejo, con una superficie de 10548 m2

28,443,341.00

Bienes Muebles

19,491,928.00

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:	14,622,521.00	
1246-2	Maquinaria y equipo Industrial	1,259,973.00	
1246-4	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	2,013,110.00	
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	7,018,567.00	
1246-9	Otros Equipos	3,632,163.00	
Activos Intangibles			754,030.00
Licencias Informáticas e Intelectuales		754,030.00	

Pasivo

7,649,281.00

En este rubro se detallan los montos de Cuentas por pagar a C.P. **4,649,281.00**

Servicios personales por pagar a C.P.		-
Remuneraciones adicionales y especiales (aguinaldo)		
Proveedores		4,520,909.00
Municipio de Cuauhtémoc	4,320,950.00	
Deudas por adquisición de bienes y contratación de servicios por pagar a CP	199,959.00	
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.		-

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

A. Ingresos de Gestión

	2025	2024
\$	23,844,159.00	24,416,858.00

Derechos

A continuación se detallan los ingresos recibidos

	2025	2024
Derechos por prestación de servicios	23,831,461.00	24,414,017.00
Productos	12,698.00	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 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

Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones- pensiones y jubilaciones

	2025	2024
Transferencias	2,144,544.00	-

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 \$ 24,137,516.00 \$ 23,283,935.00

A continuación se detallan los gastos generados

Servicios Personales	\$ 16,463,099.00	\$ 15,817,110.00
Materiales y Suministros	\$ 3,943,907.00	\$ 3,478,625.00
Servicios Generales	\$ 3,730,510.00	\$ 3,988,200.00

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	\$ 634,572.00	\$ 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	\$ 918,215.00	\$ 603,434.00

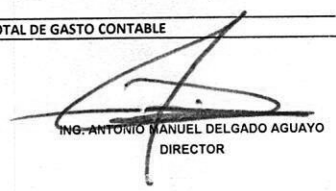
2. ADQUISICIONES DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS		
NOMBRE DE LA CUENTA	2025	2024
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	\$ 28,443,341.00	\$ 28,443,341.00
Terrenos	\$ 1,321,890.00	\$ 1,321,890.00
Viviendas	0	0
Edificios no habitacionales	\$ 27,121,451.00	\$ 27,121,451.00
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	\$ 14,622,521.00	\$ 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

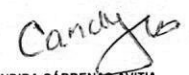
V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

RASTRO CUAUHEMOC TIF CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES Correspondiente del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2025 (Cifras en pesos)	
1 Total de Ingresos Presupuestarios	25,987,177.00
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	25,987,177.00

RASTRO CUAUHEMOC TIF CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES Correspondiente del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2025 (Cifras en pesos)	
1 Total de Egresos Presupuestarios	25,985,566.00
2 Menos Egresos Contables No Presupuestarios	5,791,957.00
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
2.2 Materiales y Suministros	3,943,907.00
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	1,805,141.00
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	3,943,907.00
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)	3,943,907.00
3.7 Otros Gastos Contables no Presupuestales	0
4 TOTAL DE GASTO CONTABLE	24,137,516.00


 ING. ANTONIO MANUEL DELGADO AGUAYO
 DIRECTOR


 LIC. CÁNDIDA CÁRDENAS AVITIA
 CONTADOR