

Formato 1 Estado de Situación Financiera Detallado - LDF

| Municipio de Guanajuato                                                                  |                         |                         |                                                                                                              |                         |                         |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Estado de Situación Financiera Detallado - LDF                                           |                         |                         |                                                                                                              |                         |                         |
| Al 31 de diciembre de 2025 y al 30 de junio de 2026                                      |                         |                         |                                                                                                              |                         |                         |
| (PESOS)                                                                                  |                         |                         |                                                                                                              |                         |                         |
| Concepto                                                                                 | 2026                    | 31 de diciembre de 2025 | Concepto                                                                                                     | 2026                    | 31 de diciembre de 2025 |
| <b>ACTIVO</b>                                                                            |                         |                         | <b>PASIVO</b>                                                                                                |                         |                         |
| <b>Activo Circulante</b>                                                                 |                         |                         | <b>Pasivo Circulante</b>                                                                                     |                         |                         |
| a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)                                      | 190,897,310.23          | 159,094,747.68          | a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)                                            | 36,551,319.70           | 110,098,800.82          |
| a1) Efectivo                                                                             | 376,314.00              | 293,283.27              | a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo                                                             | 220,652.75              | 21,759,820.43           |
| a2) Bancos/Tesorería                                                                     | 184,852,611.07          | 154,932,768.39          | a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo                                                                      | 14,576,225.46           | 28,898,703.41           |
| a3) Bancos/Dependencias y Otros                                                          | 0.00                    | 0.00                    | a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo                                                  | 19,047.73               | 23,357,364.89           |
| a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)                                               | 0.00                    | 0.00                    | a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo                                                   | 0.00                    | 0.00                    |
| a5) Fondos con Afectación Específica                                                     | 0.00                    | 0.00                    | a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo                                                         | 4,000,000.00            | 11,367,622.91           |
| a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración                       | 5,668,385.16            | 3,868,696.02            | a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo                         | 0.00                    | 0.00                    |
| a7) Otros Efectivos y Equivalentes                                                       | 0.00                    | 0.00                    | a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo                                                     | 15,164,514.67           | 19,776,747.89           |
| b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)                   | 150,581,646.21          | 25,530,664.25           | a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo                                               | 28,765.05               | 2,331,556.05            |
| b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo                                               | 134,443,704.65          | 13,726,642.11           | a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo                                                                    | 2,542,114.04            | 2,606,985.24            |
| b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo                                                     | 460,598.75              | 3,352,050.87            | b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)                                                           | 0.00                    | 0.00                    |
| b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo                                           | 8,594,179.28            | 335,455.65              | b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo                                                           | 0.00                    | 0.00                    |
| b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo                                                 | 1,023,879.16            | 1,012,045.59            | b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo                                   | 0.00                    | 0.00                    |
| b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo                                 | 154,800.00              | 69,800.00               | b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo                                                                 | 0.00                    | 0.00                    |
| b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo                                                    | 0.00                    | 0.00                    | c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)                                         | 0.00                    | 0.00                    |
| b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo                       | 5,904,484.37            | 7,034,670.03            | c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública                                                                | 0.00                    | 0.00                    |
| c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)                              | 1,284,520.28            | 11,404,896.79           | c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero                                                        | 0.00                    | 0.00                    |
| c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios           | 350,663.26              | 391,063.26              | d. Títulos y Valores a Corto Plazo                                                                           | 0.00                    | 0.00                    |
| c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles                 | 109,784.14              | 109,784.14              | e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)                                                              | 0.00                    | 0.00                    |
| c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo           | 0.00                    | 0.00                    | e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo                                                           | 0.00                    | 0.00                    |
| c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo                             | 824,072.88              | 10,904,049.39           | e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo                                                          | 0.00                    | 0.00                    |
| c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo                            | 0.00                    | 0.00                    | e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo                                                                    | 0.00                    | 0.00                    |
| d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)                                                        | 0.00                    | 0.00                    | f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)            | 698,013.00              | 698,013.00              |
| d1) Inventario de Mercancías para Venta                                                  | 0.00                    | 0.00                    | f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo                                                                         | 698,013.00              | 698,013.00              |
| d2) Inventario de Mercancías Terminadas                                                  | 0.00                    | 0.00                    | f2) Fondos en Administración a Corto Plazo                                                                   | 0.00                    | 0.00                    |
| d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración                                   | 0.00                    | 0.00                    | f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo                                                                        | 0.00                    | 0.00                    |
| d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción              | 0.00                    | 0.00                    | f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo                                      | 0.00                    | 0.00                    |
| d5) Bienes en Tránsito                                                                   | 0.00                    | 0.00                    | f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo                                    | 0.00                    | 0.00                    |
| e. Almacenes                                                                             | 3,998.00                | 3,998.00                | f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo                                                               | 0.00                    | 0.00                    |
| f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)                   | 0.00                    | 0.00                    | g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)                                                                    | 0.00                    | 0.00                    |
| f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 0.00                    | 0.00                    | g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo                                                          | 0.00                    | 0.00                    |
| f2) Estimación por Deterioro de Inventarios                                              | 0.00                    | 0.00                    | g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo                                                               | 0.00                    | 0.00                    |
| g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)                                             | 0.00                    | 0.00                    | g3) Otras Provisiones a Corto Plazo                                                                          | 0.00                    | 0.00                    |
| g1) Valores en Garantía                                                                  | 0.00                    | 0.00                    | h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)                                                                  | 8,251,848.73            | 5,955,213.83            |
| g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)                                     | 0.00                    | 0.00                    | h1) Ingresos por Clasificar                                                                                  | 8,251,823.51            | 5,954,787.12            |
| g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago             | 0.00                    | 0.00                    | h2) Recaudación por Participar                                                                               | 0.00                    | 0.00                    |
| g4) Adquisición con Fondos de Terceros                                                   | 0.00                    | 0.00                    | h3) Otros Pasivos Circulantes                                                                                | 25.22                   | 426.71                  |
| <b>IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)</b>                 | <b>342,767,474.72</b>   | <b>196,034,306.72</b>   | <b>IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)</b>                               | <b>45,501,181.43</b>    | <b>116,752,027.65</b>   |
| <b>Activo No Circulante</b>                                                              |                         |                         | <b>Pasivo No Circulante</b>                                                                                  |                         |                         |
| a. Inversiones Financieras a Largo Plazo                                                 | 0.00                    | 0.00                    | a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo                                                                           | 0.00                    | 0.00                    |
| b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo                              | 0.00                    | 0.00                    | b. Documentos por Pagar a Largo Plazo                                                                        | 0.00                    | 0.00                    |
| c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso                         | 3,585,172,270.97        | 3,201,128,741.76        | c. Deuda Pública a Largo Plazo                                                                               | 0.00                    | 0.00                    |
| d. Bienes Muebles                                                                        | 211,192,955.48          | 210,886,160.89          | d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo                                                                           | 0.00                    | 0.00                    |
| e. Activos Intangibles                                                                   | 5,206,793.50            | 5,206,793.50            | e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo                               | 0.00                    | 0.00                    |
| f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes                            | -210,780,490.33         | -198,492,674.23         | f. Provisiones a Largo Plazo                                                                                 | 0.00                    | 0.00                    |
| g. Activos Diferidos                                                                     | 96,610.00               | 96,610.00               | <b>IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB = a + b + c + d + e + f)</b>                                  | <b>0.00</b>             | <b>0.00</b>             |
| h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes                          | 0.00                    | 0.00                    | <b>II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)</b>                                                                | <b>45,501,181.43</b>    | <b>116,752,027.65</b>   |
| i. Otros Activos no Circulantes                                                          | 14,616,191.31           | 14,616,191.31           | <b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>                                                                           |                         |                         |
| <b>IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)</b>      | <b>3,605,504,330.93</b> | <b>3,233,441,823.23</b> | <b>IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)</b>                                      | <b>3,923,963.31</b>     | <b>3,923,963.31</b>     |
| <b>I. Total del Activo (I = IA + IB)</b>                                                 | <b>3,948,271,805.65</b> | <b>3,429,476,129.95</b> | a. Aportaciones                                                                                              | 0.00                    | 0.00                    |
|                                                                                          |                         |                         | b. Donaciones de Capital                                                                                     | 3,923,963.31            | 3,923,963.31            |
|                                                                                          |                         |                         | c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio                                                           | 0.00                    | 0.00                    |
|                                                                                          |                         |                         | <b>IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)</b>                                 | <b>3,898,846,660.91</b> | <b>3,308,800,138.99</b> |
|                                                                                          |                         |                         | a. Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)                                                                | 203,692,194.03          | 142,382,636.65          |
|                                                                                          |                         |                         | b. Resultados de Ejercicios Anteriores                                                                       | 3,348,560,181.72        | 2,819,823,217.18        |
|                                                                                          |                         |                         | c. Revalúos                                                                                                  | 296,328,820.05          | 296,328,820.05          |
|                                                                                          |                         |                         | d. Reservas                                                                                                  | 50,265,465.11           | 50,265,465.11           |
|                                                                                          |                         |                         | e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores                                                    | 0.00                    | 0.00                    |
|                                                                                          |                         |                         | <b>IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC = a + b + c)</b> | <b>0.00</b>             | <b>0.00</b>             |
|                                                                                          |                         |                         | a. Resultado por Posición Monetaria                                                                          | 0.00                    | 0.00                    |
|                                                                                          |                         |                         | b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios                                                           | 0.00                    | 0.00                    |
|                                                                                          |                         |                         | <b>III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)</b>                                     | <b>3,902,770,624.22</b> | <b>3,312,724,102.30</b> |
|                                                                                          |                         |                         | <b>IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)</b>                                    | <b>3,948,271,805.65</b> | <b>3,429,476,129.95</b> |