



SMAP CALERA  
ESTADO DE ZACATECAS  
Estado de Situación Financiera

Usr: Omar  
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera\_ant

Al 30/jun./2024  
(Cifras en Pesos)

Fecha y 09/ago./2024  
hora de Impresión 09:44 a.m.

|                                                                           | 2024                          | 2023                          |                                                                                 | 2024                          | 2023                          |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| <b>ACTIVO</b>                                                             |                               |                               | <b>PASIVO</b>                                                                   |                               |                               |
| <b><u>ACTIVO CIRCULANTE</u></b>                                           | <b><u>\$7,655,040.92</u></b>  | <b><u>\$7,783,075.37</u></b>  | <b><u>PASIVO CIRCULANTE</u></b>                                                 | <b><u>\$4,117,650.92</u></b>  | <b><u>\$2,950,505.72</u></b>  |
| <i>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</i>                                           | <i>\$1,175,969.28</i>         | <i>\$2,152,364.62</i>         | <i>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</i>                                          | <i>\$4,117,650.92</i>         | <i>\$2,950,505.72</i>         |
| EFFECTIVO                                                                 | \$2.00                        | \$2.00                        | SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO                                    | \$6,500.00                    | \$0.00                        |
| BANCOS/TESORERÍA                                                          | \$1,175,967.28                | \$2,152,362.62                | PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO                                             | \$358,774.23                  | \$306,946.66                  |
| <i>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES</i>                        | <i>\$6,479,071.64</i>         | <i>\$5,630,710.75</i>         | RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PL/                              | \$3,684,183.59                | \$2,622,727.46                |
| DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO                                | \$281,882.63                  | \$351,221.60                  | OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                           | \$68,193.10                   | \$20,831.60                   |
| DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZ                       | \$20,500.00                   | \$20,500.00                   | <b>Total de Pasivos Circulantes</b>                                             | <b>\$4,117,650.92</b>         | <b>\$2,950,505.72</b>         |
| PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO                                         | \$3,458,842.43                | \$3,387,467.43                | <b><u>PASIVO NO CIRCULANTE</u></b>                                              | <b><u>\$0.00</u></b>          | <b><u>\$0.00</u></b>          |
| OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A                       | \$2,717,846.58                | \$1,871,521.72                |                                                                                 |                               |                               |
| <b>Total de Activos Circulantes</b>                                       | <b>\$7,655,040.92</b>         | <b>\$7,783,075.37</b>         | <b>Total del Pasivo</b>                                                         | <b>\$4,117,650.92</b>         | <b>\$2,950,505.72</b>         |
| <b><u>ACTIVO NO CIRCULANTE</u></b>                                        | <b><u>\$21,966,381.81</u></b> | <b><u>\$19,295,943.16</u></b> | <b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>                                             |                               |                               |
| <i>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN P</i>            | <i>\$15,386,276.10</i>        | <i>\$13,744,230.10</i>        | <b><u>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</u></b>                           | <b><u>\$0.00</u></b>          | <b><u>\$0.00</u></b>          |
| TERRENOS                                                                  | \$3,193,000.00                | \$3,193,000.00                | <b><u>HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO</u></b>                             | <b><u>\$25,503,771.81</u></b> | <b><u>\$24,128,512.81</u></b> |
| CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO                    | \$12,193,276.10               | \$10,551,230.10               | <i>RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)</i>                             | <i>\$1,375,259.00</i>         | <i>\$4,559,272.05</i>         |
| <i>BIENES MUEBLES</i>                                                     | <i>\$8,666,209.87</i>         | <i>\$7,637,817.22</i>         | <i>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</i>                                      | <i>\$27,280,092.13</i>        | <i>\$22,720,820.08</i>        |
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN                                     | \$1,187,013.38                | \$1,108,968.94                | <i>RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</i>                   | <i>-\$3,151,579.32</i>        | <i>-\$3,151,579.32</i>        |
| MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO                              | \$53,746.26                   | \$53,746.26                   | CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES                                                  | -\$1,942,943.98               | -\$1,942,943.98               |
| EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO                             | \$273,273.70                  | \$273,273.70                  | CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES                                                   | -\$1,208,635.34               | -\$1,208,635.34               |
| VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE                                          | \$1,223,354.08                | \$1,223,354.08                | <b><u>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA</u></b> | <b><u>\$0.00</u></b>          | <b><u>\$0.00</u></b>          |
| MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS                                  | \$5,928,822.45                | \$4,978,474.24                |                                                                                 |                               |                               |
| <i>ACTIVOS INTANGIBLES</i>                                                | <i>\$75,539.10</i>            | <i>\$75,539.10</i>            | <b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>                                        | <b>\$25,503,771.81</b>        | <b>\$24,128,512.81</b>        |
| SOFTWARE                                                                  | \$75,539.10                   | \$75,539.10                   |                                                                                 |                               |                               |
| <i>DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES</i> | <i>-\$2,161,643.26</i>        | <i>-\$2,161,643.26</i>        | <b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>                           | <b>\$29,621,422.73</b>        | <b>\$27,079,018.53</b>        |
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES                                  | -\$2,161,643.26               | -\$2,161,643.26               |                                                                                 |                               |                               |
| <b>Total de Activos No Circulantes</b>                                    | <b>\$21,966,381.81</b>        | <b>\$19,295,943.16</b>        |                                                                                 |                               |                               |
| <b>Total del Activo</b>                                                   | <b>\$29,621,422.73</b>        | <b>\$27,079,018.53</b>        |                                                                                 |                               |                               |



**SMAP CALERA**  
**ESTADO DE ZACATECAS**  
**Estado de Situación Financiera**

Usu: Omar

Rep: rptEstadoSituacionFinanciera\_ant

**Al 30/jun./2024**

(Cifras en Pesos)

Fecha y | 09/ago./2024  
hora de Impresión | 09:44 a.m.

|                                                        | <u>2024</u>   | <u>2023</u>   |
|--------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Cuentas de Orden Contables</b>                      |               |               |
| <u>Valores</u>                                         | <u>\$0.00</u> | <u>\$0.00</u> |
| <u>Emisión de Obligaciones</u>                         | <u>\$0.00</u> | <u>\$0.00</u> |
| <u>Avales y Garantías</u>                              | <u>\$0.00</u> | <u>\$0.00</u> |
| <u>Juicios</u>                                         | <u>\$0.00</u> | <u>\$0.00</u> |
| <u>Inversión mediante proyectos para prestación de</u> | <u>\$0.00</u> | <u>\$0.00</u> |
| <u>bienes concesionados o en comodato</u>              | <u>\$0.00</u> | <u>\$0.00</u> |



**SMAP CALERA**  
**ESTADO DE ZACATECAS**  
**Estado de Situación Financiera**

Usr: Omar  
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera\_ant

**Al 30/jun./2024**  
(Cifras en Pesos)

Fecha y hora de Impresión | 09/ago./2024  
09:44 a.m.

|                                                   | <u>2024</u>     | <u>2023</u>     |
|---------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS</b>           |                 |                 |
| <u><b>LEY DE INGRESOS</b></u>                     |                 |                 |
| LEY DE INGRESOS ESTIMADA                          | \$46,443,666.19 | \$39,990,747.60 |
| LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR                      | \$26,157,545.93 | \$1,081,678.76  |
| MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA      | \$0.00          | \$8,010,672.54  |
| LEY DE INGRESOS DEVENGADA                         | \$20,286,120.26 | \$46,919,741.38 |
| LEY DE INGRESOS RECAUDADA                         | \$20,286,120.26 | \$46,919,741.38 |
| <u><b>PRESUPUESTO DE EGRESOS</b></u>              |                 |                 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO                   | \$46,443,666.19 | \$39,990,747.60 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER                | \$11,114,633.09 | \$499,151.27    |
| MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO | \$0.00          | \$6,796,463.94  |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO               | \$35,329,033.10 | \$46,288,060.27 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO                  | \$21,581,299.91 | \$46,288,060.27 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO                   | \$21,335,029.81 | \$46,173,089.98 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO                     | \$21,335,029.81 | \$46,173,089.98 |

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

ARQ. ANGEL GERARDO HERNANDEZ VAZQUEZ  
PRESIDENTE DEL CONSEJO DIRECTIVO

LIC. ARACELI CARLOS ARGUELLES  
COMISARIA DEL CONSEJO DIRECTIVO

LIC. MARIO ESPINOSA CASTANEDA  
DIRECTOR DEL SAPAC