

Fondo de Operación de Obras Sonora SI
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de Diciembre de 2025 y al 31 de Diciembre de 2024 (b)

(PESOS)

Concepto (c)	2025	31 de diciembre de 2024	Concepto (c)	2025	31 de diciembre de 2024
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	731,847.14	5,199,544.06	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	110,671,400.61	166,699,820.85
a1) Efectivo			a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	527,151.03	497,875.52
a2) Bancos/Tesorería	713,906.65	1,069,127.65	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	8,998,512.23	846,084.12
a3) Bancos/Dependencias y Otros			a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	17,940.49	4,130,416.41	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo		
a5) Fondos con Afectación Específica			a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo		
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración			a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo		
a7) Otros Efectivos y Equivalentes			a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	64,919,011.68	40,411,769.23
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	572,264,681.05	542,944,575.73	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo		
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo			a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	36,226,725.67	124,944,091.98
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	438,574,974.47	290,364,516.17	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)		
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	132,448,532.53	252,465,173.63	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo		
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	1,241,174.05	114,885.93	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo			b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo		
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo			c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)		
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo			c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública		
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	22,426,513.88	22,426,513.88	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero		
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo			d. Títulos y Valores a Corto Plazo		
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	22,426,513.88	22,426,513.88	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)		
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo			e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo			e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo			e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)			f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)		
d1) Inventario de Mercancías para Venta			f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo		
d2) Inventario de Mercancías Terminadas			f2) Fondos en Administración a Corto Plazo		
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración			f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo		
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción			f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo		
d5) Bienes en Tránsito			f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
e. Almacenes			f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo		

Concepto (c)	2025	31 de diciembre de 2024	Concepto (c)	2025	31 de diciembre de 2024
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)			g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)		
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes			g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo		
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios			g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo		
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)			g3) Otras Provisiones a Corto Plazo		
g1) Valores en Garantía			h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)		
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)			h1) Ingresos por Clasificar		
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago			h2) Recaudación por Participar		
g4) Adquisición con Fondos de Terceros			h3) Otros Pasivos Circulantes		
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	595,423,042.07	570,570,633.67	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	110,671,400.61	166,699,820.85
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo			a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			b. Documentos por Pagar a Largo Plazo		
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	117,221,915.30	117,221,915.30	c. Deuda Pública a Largo Plazo		
d. Bienes Muebles	51,041,305.36	50,126,310.13	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
e. Activos Intangibles	5,284,079.56	5,284,079.56	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	34,124,610.44	29,982,825.20	f. Provisiones a Largo Plazo	8,269,388.24	7,397,385.68
g. Activos Diferidos	3,016,607.03	3,016,607.03	IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB=a + b + c + d + e + f)	8,269,388.24	7,397,385.68
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)	118,940,788.85	174,097,206.53
i. Otros Activos no Circulantes			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	142,439,296.81	145,666,086.82	IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)	17,633,518.00	17,633,518.00
I. Total del Activo (I = IA + IB)	737,862,338.88	716,236,720.49	a. Aportaciones		
			b. Donaciones de Capital	17,633,518.00	17,633,518.00
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	601,288,032.03	524,505,995.96
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	93,000,011.58	111,168,203.09
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	3,086,302,490.70	2,975,134,287.65
			c. Revaltos		
			d. Reservas		
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	2,578,014,470.25	2,561,796,494.78
			IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a+b)		
			a. Resultado por Posición Monetaria		
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)	618,921,550.03	542,139,513.96
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	737,862,338.88	716,236,720.49

LIC. ISMAEL NORZAGARA Y MICHEL
APOYO ADMINISTRATIVO

C.P. ROSELA POMPA PADILLA
COORDINADORA FINANCIERA