

Formato 1 Estado de Situación Financiera Detallado - LDF

| UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE SAN MIGUEL ALLENDE                                       |                    |                         |                                                                                           |                    |                         |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------|
| 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>Activo Circulante</b>                                                                  |                    |                         |
| a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)                                 | 60,492,297         | 61,698,931              | a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)                         | 2,499,750          | 8,851,609               |
| a1) Efectivo                                                                        | 15,950             | 15,950                  | a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo                                          | 3,765,764          | 3,777,773               |
| a2) Bancos/Tesorería                                                                | 43,905,949         | 41,305,377              | a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo                                                   | 2,421,489          | 2,552,733               |
| a3) Bancos/Dependencias y Otros                                                     | 0                  | 0                       | a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo                               | -90,837            | -90,837                 |
| a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)                                          | 16,388,531         | 20,195,738              | a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo                                | 0                  | 0                       |
| a5) Fondos con Afectación Específica                                                | 0                  | 0                       | a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo                                      | 0                  | 0                       |
| a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración                  | 0                  | 0                       | a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a                  | 0                  | 0                       |
| a7) Otros Efectivos y Equivalentes                                                  | 181,866            | 181,866                 | a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo                                  | 9,767              | 506,041                 |
| b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)              | 4,538,670          | 4,002,138               | a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo                            | 0                  | 0                       |
| b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo                                          | 1,728,224          | 1,723,535               | a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo                                                 | -3,606,433         | 2,105,900               |
| b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo                                                | 33,266             | 35,305                  | b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)                                        | 0                  | 0                       |
| b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo                                      | 2,777,180          | 2,243,298               | b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo                                        | 0                  | 0                       |
| b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo                                            | 0                  | 0                       | b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Pl                   | 0                  | 0                       |
| b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo                            | 0                  | 0                       | b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo                                              | 0                  | 0                       |
| b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo                                               | 0                  | 0                       | c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)                      | 0                  | 0                       |
| b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo                  | 0                  | 0                       | c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública                                             | 0                  | 0                       |
| c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)                         | 2,398,032          | 3,405,066               | c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero                                     | 0                  | 0                       |
| c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servic         | 2,796,503          | 2,796,503               | d. Títulos y Valores a Corto Plazo                                                        | 0                  | 0                       |
| c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a          | 0                  | 0                       | e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)                                           | 0                  | 0                       |
| c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plaz       | 0                  | 0                       | e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo                                        | 0                  | 0                       |
| c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo                        | -398,471           | 608,563                 | e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo                                       | 0                  | 0                       |
| c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo                       | 0                  | 0                       | e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo                                                 | 0                  | 0                       |
| d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)                                                   | 0                  | 0                       | f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+        | 2,115              | 2,115                   |
| d1) Inventario de Mercancías para Venta                                             | 0                  | 0                       | f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo                                                      | 2,115              | 2,115                   |
| d2) Inventario de Mercancías Terminadas                                             | 0                  | 0                       | f2) Fondos en Administración a Corto Plazo                                                | 0                  | 0                       |
| d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración                              | 0                  | 0                       | f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo                                                     | 0                  | 0                       |
| d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción         | 0                  | 0                       | f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo                   | 0                  | 0                       |
| d5) Bienes en Tránsito                                                              | 0                  | 0                       | f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plaz                  | 0                  | 0                       |
| e. Almacenes                                                                        | 0                  | 0                       | f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo                                            | 0                  | 0                       |
| f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)              | 0                  | 0                       | g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)                                                 | 0                  | 0                       |
| f1) Estimaciones por Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o          | 0                  | 0                       | g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo                                       | 0                  | 0                       |
| f2) Estimación por Deterioro de Inventarios                                         | 0                  | 0                       | g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo                                            | 0                  | 0                       |
| g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)                                        | 20,044             | 20,044                  | g3) Otras Provisiones a Corto Plazo                                                       | 0                  | 0                       |
| g1) Valores en Garantía                                                             | 20,044             | 20,044                  | h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)                                               | -222,770           | -222,771                |
| g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)                                | 0                  | 0                       | h1) Ingresos por Clasificar                                                               | 5,228              | 5,228                   |
| g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en             | 0                  | 0                       | h2) Recaudación por Participar                                                            | 0                  | 0                       |
| g4) Adquisición con Fondos de Terceros                                              | 0                  | 0                       | h3) Otros Pasivos Circulantes                                                             | -227,999           | -227,999                |
| <b>IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)</b>            | <b>67,449,042</b>  | <b>69,126,178</b>       | <b>IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)</b>            | <b>2,279,094</b>   | <b>8,630,954</b>        |
| <b>Activo No Circulante</b>                                                         |                    |                         | <b>Pasivo No Circulante</b>                                                               |                    |                         |
| a. Inversiones Financieras a Largo Plazo                                            | 0                  | 0                       | a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo                                                        | 0                  | 0                       |
| b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo                         | 0                  | 0                       | b. Documentos por Pagar a Largo Plazo                                                     | 0                  | 0                       |
| c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso                    | 146,999,480        | 144,391,506             | c. Deuda Pública a Largo Plazo                                                            | 0                  | 0                       |
| d. Bienes Muebles                                                                   | 66,981,847         | 66,668,909              | d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo                                                        | 0                  | 0                       |
| e. Activos Intangibles                                                              | 0                  | 0                       | e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo            | 0                  | 0                       |
| f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes                       | -44,703,622        | -43,302,448             | f. Provisiones a Largo Plazo                                                              | 0                  | 0                       |
| g. Activos Diferidos                                                                | 0                  | 0                       | <b>IIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIB = a + b + c + d + e + f)</b>                 | <b>0</b>           | <b>0</b>                |
| h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes                     | 0                  | 0                       | <b>II. Total del Pasivo (II = IIA + IIB)</b>                                              | <b>2,279,094</b>   | <b>8,630,954</b>        |
| i. Otros Activos no Circulantes                                                     | 0                  | 0                       | <b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>                                                        |                    |                         |
| <b>IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)</b> | <b>169,277,704</b> | <b>167,757,967</b>      | IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)                          | 197,079,737        | 197,079,737             |
| <b>I. Total del Activo (I = IA + IB)</b>                                            | <b>236,726,747</b> | <b>236,884,145</b>      | a. Aportaciones                                                                           | 197,079,737        | 197,079,737             |
|                                                                                     |                    |                         | b. Donaciones de Capital                                                                  | 0                  | 0                       |
|                                                                                     |                    |                         | c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio                                        | 0                  | 0                       |
|                                                                                     |                    |                         | IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)                     | 37,367,915         | 31,173,454              |
|                                                                                     |                    |                         | a. Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)                                            | 6,192,371          | 2,187,867               |
|                                                                                     |                    |                         | b. Resultados de Ejercicios Anteriores                                                    | 31,175,339         | 28,985,382              |
|                                                                                     |                    |                         | c. Revalúos                                                                               | 0                  | 0                       |
|                                                                                     |                    |                         | d. Reservas                                                                               | 0                  | 0                       |
|                                                                                     |                    |                         | e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores                                 | 205                | 205                     |
|                                                                                     |                    |                         | IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC= | 0                  | 0                       |
|                                                                                     |                    |                         | a. Resultado por Posición Monetaria                                                       | 0                  | 0                       |
|                                                                                     |                    |                         | b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios                                        | 0                  | 0                       |
|                                                                                     |                    |                         | <b>III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)</b>                  | <b>234,447,652</b> | <b>228,253,191</b>      |
|                                                                                     |                    |                         | <b>IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)</b>                 | <b>236,726,747</b> | <b>236,884,145</b>      |