

FUNDACIÓN TABSCOOB, A.C.

RFC: FTA210910IH1

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de diciembre de 2025 (cifras en pesos)

ACTIVO

Activo circulante

Efectivo y equivalentes de efectivo (Nota 4)

\$208,084.49

Caja

\$6,548.91

Bancos

\$201,535.58

Total del activo circulante

\$208,084.49

Activo no circulante

Propiedades, mobiliario y equipo

-

TOTAL ACTIVO

\$208,084.49

PASIVO Y PATRIMONIO CONTABLE

Pasivo a corto plazo

Proveedores (Nota 5)

\$45,130.58

Total pasivo a corto plazo

\$45,130.58

Pasivo a largo plazo

Obligaciones a largo plazo

-

TOTAL PASIVO

\$45,130.58

Patrimonio contable (Nota 6)

Patrimonio no restringido

\$162,953.91

Patrimonio restringido temporalmente

-

Patrimonio restringido permanentemente

-

TOTAL PATRIMONIO CONTABLE

\$162,953.91

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO CONTABLE

\$208,084.49

Comprobación (Activo – Pasivo – Patrimonio):

-

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros.

FUNDACIÓN TABSCOOB, A.C.

RFC: FTA210910IH1

ESTADO DE ACTIVIDADES

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 (cifras en pesos)

CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NO RESTRINGIDO

Ingresos, donativos y otros apoyos

Donativos en efectivo (Nota 7)	\$593,595.00
Cuotas de recuperación	\$14,000.00
Otros ingresos (productos financieros)	\$127.15

Total de ingresos no restringidos	\$607,722.15
--	---------------------

Gastos (clasificados por función)

Gastos por programas y servicios sociales:	
Programa Hospital de Oncología (Nota 8)	\$444,082.24
Gastos de administración (Nota 8)	-
Gastos de procuración de fondos	-
Resultado integral de financiamiento (comisiones bancarias)	\$696.00

Total de gastos	\$444,778.24
------------------------	---------------------

Cambio neto en el patrimonio no restringido	\$162,943.91
--	---------------------

CAMBIOS EN EL PATRIMONIO RESTRINGIDO

Cambio neto en el patrimonio restringido temporalmente	-
Cambio neto en el patrimonio restringido permanentemente	-

CAMBIO NETO EN EL PATRIMONIO CONTABLE	\$162,943.91
--	---------------------

Patrimonio contable al inicio del ejercicio (Nota 6)	\$10.00
---	----------------

PATRIMONIO CONTABLE AL FINAL DEL EJERCICIO	\$162,953.91
---	---------------------

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros.

FUNDACIÓN TABSCOOB, A.C.

RFC: FTA210910IH1

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (método indirecto)

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 (cifras en pesos)

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Cambio neto en el patrimonio contable	\$162,943.91
---------------------------------------	--------------

Partidas que no requirieron efectivo:

Depreciación y amortización	-
-----------------------------	---

Cambios en partidas de operación:

(Aumento) disminución en cuentas por cobrar	-
---	---

Aumento (disminución) en proveedores	\$45,130.58
--------------------------------------	-------------

Flujos netos de efectivo de actividades de operación	\$208,074.49
---	---------------------

ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

Adquisición de propiedades, mobiliario y equipo	-
---	---

Flujos netos de efectivo de actividades de inversión	-
---	----------

ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Aportaciones patrimoniales recibidas en el ejercicio	-
--	---

Flujos netos de efectivo de actividades de financiamiento	-
--	----------

Aumento neto de efectivo y equivalentes de efectivo	\$208,074.49
--	---------------------

Efectivo y equivalentes al inicio del ejercicio	\$10.00
--	----------------

Efectivo y equivalentes al final del ejercicio	\$208,084.49
---	---------------------

<i>Comprobación contra Situación Financiera:</i>	<i>-</i>
--	----------

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros.

FUNDACIÓN TABSCOOB, A.C.

RFC: FTA210910IH1

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2025

1. Entidad y actividad

Fundación Tabscoob, A.C. (RFC FTA210910IH1) es una asociación civil sin fines de lucro con domicilio en Villahermosa, Tabasco, autorizada como donataria por el SAT (oficio 600-01-06-00-00-2023-9909). Su objeto social es la asistencia médica a personas de escasos recursos a través del programa Hospital de Oncología. Tributa en el Título III de la Ley del ISR (personas morales con fines no lucrativos).

2. Bases de preparación

Los estados financieros se preparan conforme a las Normas de Información Financiera mexicanas (NIF), aplicando de manera particular la NIF B-16 'Estados financieros de entidades con propósitos no lucrativos'. Las cifras están expresadas en pesos mexicanos. El juego básico comprende el estado de situación financiera, el estado de actividades y el estado de flujos de efectivo.

3. Clasificación del patrimonio (NIF B-16)

Conforme a la NIF B-16, el patrimonio contable se clasifica según la existencia o no de restricciones impuestas por los donantes: patrimonio no restringido, restringido temporalmente y restringido permanentemente. Al cierre del ejercicio no existen donativos con restricciones de los donantes, por lo que la totalidad del patrimonio se clasifica como NO RESTRINGIDO. El estado de actividades sustituye al estado de resultados de las entidades lucrativas, mostrando el cambio neto en el patrimonio contable en lugar de utilidad o pérdida.

4. Efectivo y equivalentes de efectivo

Integrado por: Caja \$6,548.91; BBVA cta. 0121624385 \$174,704.94; Inbursa cta. 50074996805 \$26,830.64. Total \$208,084.49. No existen restricciones de disponibilidad sobre estos saldos.

5. Proveedores

Saldo de \$45,130.58 correspondiente a adeudos por bienes y servicios destinados al programa social, con vencimiento a corto plazo.

6. Movimiento del patrimonio contable

Patrimonio no restringido al inicio (aportación de los asociados): \$10.00. Más: cambio neto del ejercicio (excedente) \$162,943.91. Patrimonio no restringido al final del ejercicio: \$162,953.91. No se registraron movimientos en el patrimonio restringido temporal ni permanentemente.

7. Ingresos por donativos

Los donativos por \$593,595.00 (97.68% del total de ingresos) se reconocen al momento de su recepción en efectivo y se clasifican como no restringidos por no estar sujetos a condiciones impuestas por los donantes. Las cuotas de recuperación (\$14,000.00) corresponden a ingresos relacionados con la actividad asistencial.

8. Clasificación de gastos y límite del 5% — observación de control interno

La NIF B-16 requiere clasificar los gastos por función (programas/servicios, administración y procuración de fondos). En el registro contable actual la totalidad de los egresos por servicios (\$444,082.24) se concentra en la cuenta 601 'Hospital de Oncología', sin segregar los gastos de administración. Esta falta de segregación impide medir directamente el cumplimiento del límite del 5% de gastos de administración aplicable a las donatarias autorizadas (art. 82, fr. III, LISR y 138 RLISR). SE RECOMIENDA reestructurar el catálogo de cuentas para separar gastos por programas, administración y procuración de fondos.

9. Diferencia respecto del formato anterior

Los estados financieros generados por el sistema contable presentaban la sección de patrimonio bajo un formato de entidad lucrativa ('Capital', 'Patrimonio' y 'Utilidad o Pérdida del Ejercicio'). Para cumplir con la NIF B-16 dicha sección se reclasificó como 'Patrimonio contable' con la apertura no restringido / restringido, y el 'Estado de Resultados' se reexpresó como 'Estado de Actividades'. Los importes totales no se modificaron.

C.P.C. Francisco Mendoza Alvear — Alvear Consultores

Representante legal: Ana Francisca de la Cruz Ramírez