



SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO DE PUERTO VALLARTA, JALISCO

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE ENERO DE 2026

(Cifras en Pesos)

IC-ESF-02-2601

Concepto	2026	2025	Concepto	2026	2025
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	53,985,407.59	25,634,229.84	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	196,103,189.63	199,047,120.29
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	254,001,523.17	250,544,179.28	Documentos por Pagar a Corto Plazo	17,657,035.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	61,757,661.15	63,911,649.23	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	3,459,119.51	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	28,062,470.58	29,568,798.84	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	6,384,300.69	6,384,300.69
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIR	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-100,215,313.41	-100,215,313.41	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	Otros Pasivos a Corto Plazo	5,354,189.00	5,343,079.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00			
Total de Activos Circulantes	297,591,749.08	269,443,543.78	Total de Pasivos Circulantes	228,957,833.83	210,774,499.98
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	9,064,574.20	28,326,794.20
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	Deuda Pública a Largo Plazo	943,396.04	4,716,980.96
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	3,245,802,051.88	3,240,641,062.44	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	519,505,191.05	519,176,591.05	Provisiones a Largo Plazo	32,529,907.11	32,529,907.11
Activos Intangibles	56,916,702.32	56,916,702.32			
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,525,149,506.20	-1,521,158,894.65	Total de Pasivos No Circulantes	42,537,877.35	65,573,682.27
Activos Diferidos	-25,510.51	-25,510.56	TOTAL DEL PASIVO	271,495,711.18	276,348,182.25
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00			
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO		
Total de Activos No Circulantes	2,297,048,928.54	2,295,549,950.60	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	1,270,837,114.53	1,270,837,114.53
TOTAL DEL ACTIVO	2,594,640,677.62	2,564,993,494.38	Aportaciones	780,519,657.00	780,519,657.00
			Donaciones de Capital	5,779,080.00	5,779,080.00
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	484,538,377.53	484,538,377.53
			Hacienda Pública /Patrimonio Generado	1,107,758,151.91	1,073,258,497.60
			Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	85,373,695.47	48,350,300.20
			Resultados de Ejercicios Anteriores	974,692,737.16	975,245,736.68
			Revalúos	10,757,694.23	10,757,694.23
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	36,934,025.05	38,904,766.49
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	-55,450,300.00	-55,450,300.00
			Resultado por Posición Monetaria	-55,450,300.00	-55,450,300.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			Total Hacienda Publica/Patrimonio	2,323,144,966.44	2,288,645,312.13
			Total del Pasivo y Hacienda Publica/Patrimonio	2,594,640,677.62	2,564,993,494.38

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

JORGE LUIS DURAN TOPETE

JESUS MARIO CORRALES LUGO

DIRECTOR ADMINISTRATIVO

JEFE DE DEPTO. CONTABILIDAD