



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

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 30 DE ABRIL DE 2026

(Cifras en Pesos)

IC-ESF-02-2604

Concepto	2026	2025	Concepto	2026	2025
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	72,111,075.69	25,814,460.26	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	160,870,805.70	207,421,978.32
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	334,840,212.83	250,743,759.04	Documentos por Pagar a Corto Plazo	12,841,480.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	42,477,488.75	63,911,649.23	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	2,515,723.28	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	24,574,266.90	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	5,165,206.09	5,343,079.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00			
Total de Activos Circulantes	373,787,730.76	269,823,353.96	Total de Pasivos Circulantes	187,777,515.76	219,149,358.01
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	3,119,442,058.70	3,240,641,062.44	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	522,963,899.56	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	-1,537,541,456.58	-1,521,158,894.65	Total de Pasivos No Circulantes	42,537,877.35	65,573,682.27
Activos Diferidos	-25,510.40	-25,510.56	TOTAL DEL PASIVO	230,315,393.11	284,723,040.28
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	2,161,755,693.60	2,295,549,950.60	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	1,270,837,114.53	1,270,837,114.53
TOTAL DEL ACTIVO	2,535,543,424.36	2,565,373,304.56	Aportaciones	780,519,657.00	780,519,657.00
			Donación 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	1,089,841,216.72	1,065,263,449.75
			Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	170,962,622.11	48,350,999.03
			Resultados de Ejercicios Anteriores	869,216,478.73	967,250,334.65
			Revalúos	10,757,694.23	10,757,694.23
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	38,904,421.65	38,904,421.84
			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	2,305,228,031.25	2,280,650,264.28
			Total del Pasivo y Hacienda Publica/Patrimonio	2,535,543,424.36	2,565,373,304.56

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

DIRECTOR ADMINISTRATIVO

JESUS MARIO CORRALES LUGO

JEFE DE DEPTO. CONTABILIDAD