



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

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE MARZO DE 2026

(Cifras en Pesos)

IC-ESF-02-2603

Concepto	2026	2025	Concepto	2026	2025
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	65,225,135.06	25,814,460.26	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	155,776,411.92	207,421,978.32
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	249,362,740.75	250,743,759.04	Documentos por Pagar a Corto Plazo	14,446,665.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	39,229,488.75	63,911,649.23	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	2,830,188.69	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	23,752,344.83	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	5,173,127.01	5,343,079.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00			
Total de Activos Circulantes	277,354,395.98	269,823,353.96	Total de Pasivos Circulantes	184,610,693.31	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	3,118,059,919.53	3,240,641,062.44	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	520,251,386.86	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	-1,533,140,362.62	-1,521,158,894.65	Total de Pasivos No Circulantes	42,537,877.35	65,573,682.27
Activos Diferidos	-25,510.43	-25,510.56			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	TOTAL DEL PASIVO	227,148,570.66	284,723,040.28
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00			
Total de Activos No Circulantes	2,162,062,135.66	2,295,549,950.60	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO		
TOTAL DEL ACTIVO	2,439,416,531.64	2,565,373,304.56	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	1,270,837,114.53	1,270,837,114.53
			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	996,881,146.45	1,065,263,449.75
			Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	78,090,354.17	48,350,999.03
			Resultados de Ejercicios Anteriores	869,128,676.40	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	2,212,267,960.98	2,280,650,264.28
			Total del Pasivo y Hacienda Publica/Patrimonio	2,439,416,531.64	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