



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

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
AL 31 DE AGOSTO DE 2025

(Cifras en Pesos)

IC-ESF-02-2508

Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	81,428,262.99	21,259,369.99	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	132,815,454.00	128,858,832.82
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	216,419,587.74	218,771,505.19	Documentos por Pagar a Corto Plazo	6,420,740.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	69,411,266.02	51,433,057.19	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	1,257,861.64	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	27,334,638.75	23,762,988.09	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	8,540,701.21	8,632,865.73
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00			
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>294,378,442.09</b>	<b>215,011,607.05</b>	<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>155,419,057.63</b>	<b>143,875,999.24</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	<b>Cuentas por Pagar a Largo Plazo</b>	28,326,794.20	0.00
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	4,716,980.96	8,490,565.88
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	3,145,193,769.53	3,066,858,406.83	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	499,911,099.82	459,145,889.37	Provisiones a Largo Plazo	32,529,907.11	32,529,907.11
Activos Intangibles	52,571,611.42	48,950,702.32			
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,448,573,257.99	-1,380,649,559.00	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>65,573,682.27</b>	<b>41,020,472.99</b>
Activos Diferidos	-25,510.84	-25,511.21	<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>220,992,739.90</b>	<b>184,896,472.23</b>
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00			
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	<b>HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO</b>		
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>2,249,077,711.94</b>	<b>2,194,279,928.31</b>	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>1,270,837,114.53</b>	<b>1,270,837,114.53</b>
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>2,543,456,154.03</b>	<b>2,409,291,535.36</b>	Aportaciones	780,519,657.00	780,519,657.00
			<b>Donaciones de Capital</b>	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	<b>1,107,076,599.60</b>	<b>1,009,008,248.60</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	98,349,763.73	-28,035,468.94
			Resultados de Ejercicios Anteriores	964,178,846.98	992,494,294.09
			Revalúos	10,757,694.23	10,757,694.23
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	33,790,294.66	33,791,729.22
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	<b>-55,450,300.00</b>	<b>-55,450,300.00</b>
			Resultado por Posición Monetaria	-55,450,300.00	-55,450,300.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			<b>Total Hacienda Publica/Patrimonio</b>	<b>2,322,463,414.13</b>	<b>2,224,395,063.13</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Publica/Patrimonio</b>	<b>2,543,456,154.03</b>	<b>2,409,291,535.36</b>

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

RODOLFO DOMINGUEZ MONROY

JESUS MARIO CORRALES LUGO

DIRECTOR ADMINISTRATIVO

JEFE DE DEPTO. CONTABILIDAD Y PRESUPUESTOS