



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

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
AL 31 DE ENERO DE 2025

(Cifras en Pesos)

IC-ESF-02-2501

| Concepto                                                      | 2025                    | 2024                    | Concepto                                                                      | 2025                    | 2024                    |
|---------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>ACTIVO</b>                                                 |                         |                         | <b>PASIVO</b>                                                                 |                         |                         |
| <b>Activo Circulante</b>                                      |                         |                         | <b>Pasivo Circulante</b>                                                      |                         |                         |
| Efectivo y Equivalentes                                       | 13,964,006.71           | 21,259,369.99           | Cuentas por Pagar a Corto Plazo                                               | 120,727,963.25          | 128,858,832.82          |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes                    | 194,194,803.47          | 218,771,505.19          | Documentos por Pagar a Corto Plazo                                            | 0.00                    | 0.00                    |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios                         | 40,713,576.05           | 51,433,057.19           | 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                                                     | 22,353,872.70           | 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                                                   | 8,632,865.73            | 8,632,865.73            |
| Otros Activos Circulantes                                     | 0.00                    | 0.00                    |                                                                               |                         |                         |
| <b>Total de Activos Circulantes</b>                           | <b>171,010,945.52</b>   | <b>215,011,607.05</b>   | <b>Total de Pasivos Circulantes</b>                                           | <b>139,204,249.18</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>                                        | 0.00                    | 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 | 3,078,661,237.73        | 3,066,858,406.83        | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo      | 0.00                    | 0.00                    |
| Bienes Muebles                                                | 459,286,221.37          | 459,145,889.37          | Provisiones a Largo Plazo                                                     | 32,529,907.11           | 32,529,907.11           |
| Activos Intangibles                                           | 48,950,702.32           | 48,950,702.32           |                                                                               |                         |                         |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes    | -1,392,198,899.02       | -1,380,649,559.00       | <b>Total de Pasivos No Circulantes</b>                                        | <b>37,246,888.07</b>    | <b>41,020,472.99</b>    |
| Activos Diferidos                                             | -25,511.21              | -25,511.21              |                                                                               |                         |                         |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes  | 0.00                    | 0.00                    | <b>TOTAL DEL PASIVO</b>                                                       | <b>176,451,137.25</b>   | <b>184,896,472.23</b>   |
| Otros Activos no Circulantes                                  | 0.00                    | 0.00                    |                                                                               |                         |                         |
| <b>Total de Activos No Circulantes</b>                        | <b>2,194,673,751.19</b> | <b>2,194,279,928.31</b> | <b>HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO</b>                                            |                         |                         |
| <b>TOTAL DEL ACTIVO</b>                                       | <b>2,365,684,696.71</b> | <b>2,409,291,535.36</b> | <b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>                                | <b>1,270,837,114.53</b> | <b>1,270,837,114.53</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>973,846,744.93</b>   | <b>1,009,008,248.60</b> |
|                                                               |                         |                         | Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)                                  | -35,160,069.11          | -28,035,468.94          |
|                                                               |                         |                         | Resultados de Ejercicios Anteriores                                           | 964,458,825.15          | 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>2,189,233,559.46</b> | <b>2,224,395,063.13</b> |
|                                                               |                         |                         |                                                                               |                         |                         |
|                                                               |                         |                         | <b>Total del Pasivo y Hacienda Publica/Patrimonio</b>                         | <b>2,365,684,696.71</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