

Municipio de Puerto Peñasco, Sonora
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 30 de Septiembre del 2025

Concepto (c)	2025	2024	Concepto (c)	2025	2024
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	51,387,419	37,361,249	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	413,562,466	401,808,555
a1) Efectivo	12,000	12,000	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	16,884,539	7,518,200
a2) Bancos/Tesorería	51,375,419	37,349,249	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	57,528,997	55,778,880
a3) Bancos/Dependencias y Otros			a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	18,203,110	18,201,939
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)			a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo		
a5) Fondos con Afectación Específica			a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo		
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración			a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo		
a7) Otros Efectivos y Equivalentes			a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	240,592,114	241,979,134
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	83,558,515	79,620,327	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo		
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo			a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	80,353,706	78,330,403
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	11,756,991	12,140,973	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	4,250,000	23,375,000
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	68,598,662	64,738,309	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	4,250,000	23,375,000
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	24	24	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo			b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo		
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo			c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)	1,195,667	4,590,746
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	3,202,839	2,741,022	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	1,195,667	4,590,746
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	11,959,621	10,806,064	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero		
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	11,803,217	10,806,064	d. Títulos y Valores a Corto Plazo		
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo			e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)		
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo			e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	156,404		e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo			e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)			f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)	1,385,655	1,385,655
d1) Inventario de Mercancías para Venta			f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo		
d2) Inventario de Mercancías Terminadas			f2) Fondos en Administración a Corto Plazo		
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración			f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo		
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción			f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo		
d5) Bienes en Tránsito			f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	1,385,655	1,385,655
e. Almacenes	26,834	26,834	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo		
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)			g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)		
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes			g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo		
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios			g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo		
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)			g3) Otras Provisiones a Corto Plazo		
g1) Valores en Garantía			h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)		
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)			h1) Ingresos por Clasificar		
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago			h2) Recaudación por Participar		
g4) Adquisición con Fondos de Terceros			h3) Otros Pasivos Circulantes		
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	146,932,389	127,614,475	g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)		
Activo No Circulante			g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo			g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo		
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			g3) Otras Provisiones a Corto Plazo		
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	415,112,611	415,112,611	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)		
d. Bienes Muebles	146,893,552	131,930,178	h1) Ingresos por Clasificar		
e. Activos Intangibles	73,660	73,660	h2) Recaudación por Participar		
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	24,658,099	24,658,099	h3) Otros Pasivos Circulantes		
g. Activos Diferidos			II. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	420,393,789	431,159,956
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	420,393,789	431,159,956
i. Otros Activos no Circulantes	295,416,963	295,416,963	Passivo No Circulante		
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	832,838,687	817,875,313	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
I. Total del Activo (I = IA + IB)	979,771,077	945,489,787	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo		
			c. Deuda Pública a Largo Plazo	276,788,758	276,788,758
			d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
			e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
			f. Provisiones a Largo Plazo	4,111,182	4,111,182
			II. Total de Pasivos No Circulantes (IIB = a + b + c + d + e + f)	280,899,940	280,899,940
			II. Total del Pasivo (II = IIA + IIB)	701,293,729	712,059,896
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)	205,187,400	205,187,400
			a. Aportaciones	204,864,805	204,864,805
			b. Donaciones de Capital	322,594	322,594
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	73,289,948	28,242,491
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	48,644,941	40,216,494
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	24,645,008	68,458,985
			c. Revalúos		
			d. Reservas		
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC = a + b)		
			a. Resultado por Posición Monetaria		
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)	278,477,348	233,429,891
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	979,771,077	945,489,787