

Municipio de Puerto Peñasco, Sonora
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de Diciembre de 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)	32,040,876.53	37,361,249.33	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	432,417,895.72	401,808,554.98
a1) Efectivo	12,000.00	12,000.00	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	22,351,134.01	7,518,199.61
a2) Bancos/Tesorería	32,028,876.53	37,349,249.33	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	57,200,451.79	55,778,880.14
a3) Bancos/Dependencias y Otros	-	-	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	18,847,131.83	18,201,938.63
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	253,760,496.47	241,979,133.70
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	89,251,812.16	79,620,327.26	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	80,258,481.62	78,330,402.90
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	12,280,574.21	12,140,972.52	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	15,000,000.00	23,375,000.00
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	73,846,289.07	64,738,308.53	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	15,000,000.00	23,375,000.00
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	582.96	23.73	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)	-	4,590,746.00
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	3,324,365.92	2,741,022.48	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	-	4,590,746.00
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	9,935,257.86	10,606,063.94	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	-	-
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	9,778,853.86	10,606,063.94	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	156,404.00	-	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)	1,385,655.47	1,385,655.47
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	1,385,655.47	1,385,655.47
e. Almacenes	26,834.11	26,834.11	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)	131,254,780.66	127,614,474.84	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	448,803,351.19	431,159,956.45
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	415,112,610.91	415,112,610.91	c. Deuda Pública a Largo Plazo	276,788,758.00	276,788,758.00
d. Bienes Muebles	147,130,801.50	131,930,177.84	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
e. Activos Intangibles	73,660.00	73,660.00	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	24,658,098.90	24,658,098.90	f. Provisiones a Largo Plazo	4,111,182.00	4,111,182.00
g. Activos Diferidos	-	-	IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB=a + b + c + d + e + f)	280,899,940.00	280,899,940.00
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)	729,703,291.19	712,059,896.45
i. Otros Activos no Circulantes	295,416,963.00	295,416,963.00	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	833,075,936.51	817,875,312.85	IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)	205,187,399.86	205,187,399.86
I. Total del Activo (I = IA + IB)	964,330,717.17	945,489,787.49	a. Aportaciones	204,864,805.37	204,864,805.37
			b. Donaciones de Capital	322,594.49	322,594.49
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	29,440,026.12	28,242,491.18
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	4,795,018.40	40,216,493.78
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	24,645,007.72	68,458,984.06
			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)	234,627,425.98	233,429,891.04
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II+III)	964,330,717.17	945,489,787.49