Municipio de Puerto Peñasco, Sonora
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de Diciembre de del 2025

(PESOS)

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)	**31,100,517.24**	**37,361,249.33**	**a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)**	**417,683,089.21**	**401,808,554.98**
a1) Efectivo	12,000.00	12,000.00	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	8,412,470.59	7,518,199.61
a2) Bancos/Tesorería	31,088,517.24	37,349,249.33	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	57,847,219.83	55,778,880.14
a3) Bancos/Dependencias y Otros	-	-	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	18,203,109.54	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	253,760,420.90	241,979,133.70
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	**88,865,552.56**	**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	79,459,868.35	78,330,402.90
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	11,898,612.11	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	73,646,289.07	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)**	**5,127,059.00**	**4,590,746.00**
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	3,320,068.42	2,741,022.48	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	5,127,059.00	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)	**129,928,161.77**	**127,614,474.64**	**IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a +b +c +d +e +f +g +h)**	**439,195,803.68**	**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	419,576,790.41	415,112,610.91	c. Deuda Pública a Largo Plazo	271,661,699.00	276,788,758.00
d. Bienes Muebles	148,097,154.99	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	- 32,367,223.44	- 24,658,098.90	f. Provisiones a Largo Plazo	4,111,182.00	4,111,182.00
g. Activos Diferidos	-	-			
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	**IIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIB=a + b + c + d + e + f)**	**275,772,881.00**	**280,899,940.00**
i. Otros Activos no Circulantes	295,416,963.00	295,416,963.00			
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	**830,797,344.96**	**817,875,312.85**	**II. Total del Pasivo (II = IIA + IIB)**	**714,968,684.68**	**712,059,896.45**
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		

Municipio de Puerto Peñasco, Sonora
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de Diciembre de del 2025

(PESOS)

Concepto (c)	2025	2024	Concepto (c)	2025	2024
I. Total del Activo (I = IA + IB)	**960,725,506.73**	**945,489,787.49**	**IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA =a +b+c)**	**205,187,399.86**	**205,187,399.86**
			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)	**40,569,422.19**	**28,242,491.18**
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	15,924,414.47	- 40,216,493.78
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	24,645,007.72	68,458,984.96
			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)	**245,756,822.05**	**233,429,891.04**
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV =II+III)	**960,725,506.73**	**945,489,787.49**