

# PROMANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE DE PATZCUARO MICHOACAN



## ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025

(Cifras en Pesos)

| Concepto                                                       | 2025                 | 2024                 | Concepto                                                                     | 2025                   | 2024                  |
|----------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------|
| <b>ACTIVO</b>                                                  |                      |                      | <b>PASIVO</b>                                                                |                        |                       |
| <b>ACTIVO CIRCULANTE.</b>                                      |                      |                      | <b>PASIVO CIRCULANTE.</b>                                                    |                        |                       |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES                                       | 1,556,166.72         | 6,003,541.43         | CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.                                             | 150,309,734.89         | 138,797,980.17        |
| DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES.                   | 40,917,580.97        | 36,421,162.92        | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO.                                          | 0.00                   | 0.00                  |
| DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS.                         | 19,167.23            | 112,660.00           | PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO.                     | 0.00                   | 0.00                  |
| INVENTARIOS.                                                   | 0.00                 | 0.00                 | TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO.                                             | 0.00                   | 0.00                  |
| ALMACENES.                                                     | 0.00                 | 0.00                 | PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO.                                             | 0.00                   | 0.00                  |
| ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES      | 0.00                 | 0.00                 | FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO     | 0.00                   | 0.00                  |
| OTROS ACTIVOS CIRCULANTES.                                     | 0.00                 | 0.00                 | PROVISIONES A CORTO PLAZO.                                                   | 0.00                   | 0.00                  |
| <b>TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>                            | <b>42,492,914.92</b> | <b>42,537,364.35</b> | OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO.                                                 | 52,709.44              | 52,709.44             |
| <b>ACTIVO NO CIRCULANTE.</b>                                   |                      |                      | <b>TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES</b>                                          | <b>150,362,444.33</b>  | <b>138,850,689.61</b> |
| INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO.                         | 0.00                 | 0.00                 | <b>PASIVO NO CIRCULANTE.</b>                                                 |                        |                       |
| DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO      | 0.00                 | 0.00                 | CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO.                                             | 0.00                   | 0.00                  |
| BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO. | 2,126,265.51         | 12,087,064.13        | DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO.                                          | 0.00                   | 0.00                  |
| BIENES MUEBLES.                                                | 12,005,245.10        | 11,209,523.57        | DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO.                                                 | 0.00                   | 0.00                  |
| ACTIVOS INTANGIBLES.                                           | 5,383.50             | 5,383.50             | PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO.                                             | 0.00                   | 0.00                  |
| DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES.    | -5,908,295.74        | -5,908,295.74        | FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO  | 0.00                   | 0.00                  |
| ACTIVOS DIFERIDOS.                                             | 0.00                 | 0.00                 | PROVISIONES A LARGO PLAZO.                                                   | 0.00                   | 0.00                  |
| ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES.  | 0.00                 | 0.00                 | <b>TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES</b>                                       | <b>0.00</b>            | <b>0.00</b>           |
| OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES.                                  | 0.00                 | 0.00                 | <b>TOTAL DEL PASIVO</b>                                                      | <b>150,362,444.33</b>  | <b>138,850,689.61</b> |
| <b>TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>                         | <b>8,228,598.37</b>  | <b>17,393,675.46</b> | <b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>                                           |                        |                       |
| <b>TOTAL DEL ACTIVO</b>                                        | <b>50,721,513.29</b> | <b>59,931,039.81</b> | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO.                                     | 3,967,400.18           | 3,967,400.18          |
|                                                                |                      |                      | APORTACIONES                                                                 | 3,967,400.18           | 3,967,400.18          |
|                                                                |                      |                      | DONACIONES DE CAPITAL                                                        | 0.00                   | 0.00                  |
|                                                                |                      |                      | ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO                              | 0.00                   | 0.00                  |
|                                                                |                      |                      | <b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO</b>                                  | <b>-103,608,331.22</b> | <b>-82,887,049.98</b> |
|                                                                |                      |                      | RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)                                  | -12,695,815.48         | -20,124,062.45        |
|                                                                |                      |                      | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES                                          | -90,912,515.74         | -62,762,987.53        |
|                                                                |                      |                      | REVALÚOS                                                                     | 0.00                   | 0.00                  |
|                                                                |                      |                      | RESERVAS                                                                     | 0.00                   | 0.00                  |
|                                                                |                      |                      | RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES                       | 0.00                   | 0.00                  |
|                                                                |                      |                      | EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | 0.00                   | 0.00                  |
|                                                                |                      |                      | RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA                                             | 0.00                   | 0.00                  |
|                                                                |                      |                      | RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS                              | 0.00                   | 0.00                  |
|                                                                |                      |                      | <b>TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>                                  | <b>-99,640,931.04</b>  | <b>-78,919,649.80</b> |
|                                                                |                      |                      | <b>TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>                        | <b>50,721,513.29</b>   | <b>59,931,039.81</b>  |

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

ING. JULIO ALBERTO ARREOLA VÁZQUEZ  
PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO

MTRC. ALEJANDRO SOTO CASTRO  
DIRECTOR GENERAL DEL PMSAPAS

LIC. FRANCISCO ROJAS GARNICA  
COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

LIC. LUIS FELIPE PALATTO OCAMPO  
ENCARGADO DEL ÁREA CONTABLE