

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de Zihuatanejo

Ejercicio Fiscal 2025
Cuenta Pública

**4.2.2. Estado de Situación Financiera,
conforme al formato CONAC.**

Estado de Situación Financiera
al 31 de Diciembre de 2025

Activo		Pasivo			
Activo circulante		2024	Pasivo circulante	2025	2024
Efectivo y Equivalentes	\$ 6,503,634.21	\$ 5,236,438.17	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 38,037,347.86	\$ 49,557,761.71
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$ 86,551,926.42	\$ 72,063,054.59	Documentos por Pagar a Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$ 3,120,935.65	\$ 3,132,357.05	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	\$ 0.00	\$ 0.00
Inventarios	\$ 0.00	\$ 0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
Almacenes	\$ 0.00	\$ 715,882.17	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	\$ 5,641,289.90	\$ 5,264,236.44
(Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes) Naturaleza Acreedora	\$ 0.00	\$ 0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
Otros Activos Circulantes	\$ 8.00	\$ 8.00	Provisiones a Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
Total de Activo Circulante	\$ 96,176,504.28	\$ 81,147,739.98	Otros Pasivos a Corto Plazo	\$ 5,588,391.96	\$ 5,515,260.65
			Total de Pasivo Circulante	\$ 49,267,029.72	\$ 60,337,258.80

Activo no circulante		2025	2024	Pasivo no circulante		2025	2024
Inversiones Financieras a Largo Plazo		\$ 0.00	\$ 0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo		\$ 0.00	\$ 0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente a Largo Plazo		\$ 0.00	\$ 0.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo		\$ 3,251.46	\$ 3,251.46
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Procesos	\$ 12,530,430.05		\$ 11,080,430.05	Deuda Publica a Largo Plazo		\$ 0.00	\$ 0.00
Bienes Muebles	\$ 24,081,067.88		\$ 21,056,943.27	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		\$ 0.00	\$ 0.00
Activos Intangibles	\$ 582,270.06		\$ 279,000.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		\$ 0.00	\$ 0.00
(Depreciaciones, Deterioro y Amortizaciones Acumuladas de Bienes) Naturaleza Acreedora	\$ 15,960,402.97		\$ 12,865,515.66	Provisiones a Largo Plazo		\$ 0.00	\$ 0.00
Activos Diferidos	\$ 1,991,411.98		\$ 1,991,411.98	Total de Pasivo No Circulante		\$ 3,251.46	\$ 3,251.46
(Estimación por Pérdidas o Deterioro Activos no Circulan) Naturaleza Acreedora	\$ 0.00		\$ 0.00				
Otros Activos no Circulantes	\$ 0.00		\$ 0.00	Total Pasivo		\$ 49,270,281.18	\$ 60,340,510.26
Total de Activo Circulante	\$ 23,224,777.00		\$ 21,542,269.64				

Hacienda Pública / Patrimonio

Patrimonio contribuido		2025	2024
Aportaciones	\$ 39,379,057.84	\$ 39,299,057.84	
Donaciones de Capital	\$ 0.00	\$ 0.00	
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	\$ 0.00	\$ 0.00	
Total de Patrimonio Contribuido	\$ 39,379,057.84	\$ 39,299,057.84	

Patrimonio generado		2025	2024
Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	\$ 28,096,878.09	\$ -1,913,451.88	
Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ -48,392,347.13	\$ -46,478,895.25	
Revalúos	\$ 7,067,384.57	\$ 7,067,384.57	
Reservas	\$ 0.00	\$ 0.00	
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ 43,980,026.73	\$ 44,375,404.08	
Total de Patrimonio Generado	\$ 30,751,942.26	\$ 3,050,441.52	

Hacienda Pública / Patrimonio

Patrimonio contribuido		2025	2024
Resultado por Posición Monetaria	\$ 0.00	\$ 0.00	
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	\$ 0.00	\$ 0.00	
Total de Exceso o Insuficiencia Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	\$ 0.00	\$ 0.00	

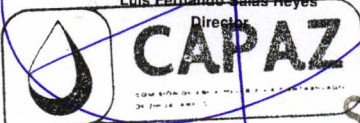
Total Hacienda Pública / Patrimonio \$ 70,131,000.10 \$ 42,349,499.36

Total Activo	\$ 119,401,281.28	\$ 102,690,009.62	Total Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	\$ 119,401,281.28	\$ 102,690,009.62
			Diferencia	\$ 0.00	\$ 0.00

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

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
MUNICIPIO DE ZIHUATANEJO
DE AZUETA GUERRERO

2024 - 2027
Luis Fernando Sales Reyes
Director



Revisó
Cecilia Tapia Castro
Subdirectora Administrativa
2024 - 2027

SUBDIRECCIÓN ADMINISTRATIVA
CONTABILIDAD GENERAL

Elaboró
María Guadalupe Ruiz Cruz
Titular de la Unidad de Contabilidad General
2024 - 2027

Auditoría Interna
V. B. V.
Villegas
Auditoría Interna