



# MUNICIPIO DE PUERTO VALLARTA

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DETALLADO - LDF

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

| Concepto (c)   | 2018 (d)                | 31/Dic/2017 (e)         | Concepto (c)  | 2018 (d)                | 31/Dic/2017 (e)         |
|--|-------------------------|-------------------------|---|-------------------------|-------------------------|
| <b>ACTIVO</b>  |                         |                         | <b>PASIVO</b>   |                         |                         |
| <b>Activo Circulante</b>   |                         |                         | <b>Pasivo Circulante</b>  |                         |                         |
| a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)  | 122,277,031.91          | 39,521,569.88           | a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)                                 | 545,960,739.41          | 867,984,653.55          |
| a1) Efectivo   | 0                       | 0                       | a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo  | 24,101,802.04           | 38,798,139.90           |
| a2) Bancos/Tesorería   | 122,277,031.91          | 39,521,569.88           | a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo   | 190,985,987.02          | 357,816,957.84          |
| a3) Bancos/Dependencias y Otros  | 0                       | 0                       | a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo                                       | 86,841,532.76           | 99,332,297.69           |
| a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)   | 0                       | 0                       | a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo  | 0                       | 0                       |
| a5) Fondos con Afectación Específica   | 0                       | 0                       | a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo  | 3,251,970.11            | 8,749,280.99            |
| a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración                           | 0                       | 0                       | a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo              | 0                       | 0                       |
| a7) Otros Efectivos y Equivalentes   | 0                       | 0                       | a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo  | 203,805,313.27          | 295,365,917.77          |
| b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)                       | 30,273,470.63           | 44,134,015.29           | a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo                                    | 2,355,838.74            | 3,303,763.90            |
| b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo   | 5,647,053.16            | 15,473,100.47           | a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo   | 34,618,295.47           | 64,618,295.46           |
| b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo   | -225,414.17             | -88,879.19              | b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)  | 0                       | 0                       |
| b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo   | 7,867,544.16            | 11,642,213.04           | b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo  | 0                       | 0                       |
| b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo   | 16,989,620.34           | 16,966,919.34           | b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo                        | 0                       | 0                       |
| b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo                                     | -5,332.86               | 140,661.63              | b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo  | 0                       | 0                       |
| b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo  | 0                       | 0                       | c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)                              | 85,000,000.00           | 29,118,546.27           |
| b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo                           | 0                       | 0                       | c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública   | 85,000,000.00           | 29,118,546.27           |
| c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)                                  | 17,429,319.24           | 35,758,485.52           | c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero   | 0                       | 0                       |
| c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo | 7,582,442.41            | 27,318,904.71           | d. Títulos y Valores a Corto Plazo  | 0                       | 0                       |
| c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo       | 260,101.59              | 36,098.00               | e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)   | 332,287.82              | 0                       |
| c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo               | 0                       | 0                       | e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo  | 332,287.82              | 0                       |
| c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo                                 | 9,586,775.24            | 8,403,482.81            | e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo   | 0                       | 0                       |
| c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo                                | 0                       | 0                       | e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo   | 0                       | 0                       |
| d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)  | 0                       | 0                       | f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6) | 2,645,343.74            | 2,645,343.74            |
| d1) Inventario de Mercancías para Venta  | 0                       | 0                       | f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo  | 2,645,343.74            | 2,645,343.74            |
| d2) Inventario de Mercancías Terminadas  | 0                       | 0                       | f2) Fondos en Administración a Corto Plazo  | 0                       | 0                       |
| d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración                                       | 0                       | 0                       | f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo   | 0                       | 0                       |
| d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción                  | 0                       | 0                       | f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo                           | 0                       | 0                       |
| d5) Bienes en Tránsito   | 0                       | 0                       | f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo                         | 0                       | 0                       |
| e. Almacenes   | 1,371,270.32            | 1,381,184.37            | f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo  | 0                       | 0                       |
| f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)                       | 0                       | 0                       | g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)   | 0                       | 14,500,000.20           |
| f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes     | 0                       | 0                       | g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo   | 0                       | 14,500,000.20           |
| f2) Estimación por Deterioro de Inventarios  | 0                       | 0                       | g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo  | 0                       | 0                       |
| g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)   | 75,438.00               | 75,438.00               | g3) Otras Provisiones a Corto Plazo   | 0                       | 0                       |
| g1) Valores en Garantía  | 75,438.00               | 75,438.00               | h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)   | 21,608,253.77           | 16,913,925.30           |
| g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)   | 0                       | 0                       | h1) Ingresos por Clasificar   | 19,695,310.57           | 13,655,682.28           |
| g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago                 | 0                       | 0                       | h2) Recaudación por Participar  | 0                       | 0                       |
| g4) Adquisición con Fondos de Terceros   | 0                       | 0                       | h3) Otros Pasivos Circulantes   | 1,912,943.20            | 3,258,243.02            |
| <b>IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)</b>                     | <b>171,426,530.10</b>   | <b>120,870,693.06</b>   | <b>IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)</b>                    | <b>655,546,624.74</b>   | <b>931,162,469.06</b>   |
| <b>Activo No Circulante</b>  |                         |                         | <b>Pasivo No Circulante</b>   |                         |                         |
| a. Inversiones Financieras a Largo Plazo   | 0                       | 0                       | a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo  | 0                       | 0                       |
| b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo                                  | 1,506,808.96            | 1,311,606.71            | b. Documentos por Pagar a Largo Plazo   | 228,067,292.83          | 41,648,833.90           |
| c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso                             | 896,690,702.30          | 783,392,111.32          | c. Deuda Pública a Largo Plazo  | 222,125,148.26          | 248,441,986.42          |
| d. Bienes Muebles  | 253,504,145.43          | 221,331,594.85          | d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo  | 0                       | 0                       |
| e. Activos Intangibles   | 11,440,168.45           | 11,400,827.05           | e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo                    | 0                       | 0                       |
| f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes                                | 0                       | 0                       | f. Provisiones a Largo Plazo  | 85,521.62               | 85,521.62               |
| g. Activos Diferidos   | 418,268.72              | 531,770.50              | <b>IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB = a + b + c + d + e + f)</b>                       | <b>450,277,962.71</b>   | <b>290,176,341.94</b>   |
| h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes                              | 0                       | 0                       | <b>II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)</b>   | <b>1,105,824,587.45</b> | <b>1,221,338,811.00</b> |
| i. Otros Activos no Circulantes  | 0                       | 0                       | <b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>  |                         |                         |
| <b>IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)</b>          | <b>1,163,560,093.86</b> | <b>1,017,967,910.43</b> | <b>IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)</b>                           | <b>28,812,199.67</b>    | <b>17,016,409.14</b>    |
| <b>I. Total del Activo (I = IA + IB)</b>   | <b>1,334,986,623.96</b> | <b>1,138,838,603.49</b> | a. Aportaciones   | 0                       | 0                       |
|  |                         |                         | b. Donaciones de Capital  | 28,812,199.67           | 17,016,409.14           |
|  |                         |                         | c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio  | 0                       | 0                       |
|  |                         |                         | <b>IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)</b>                      | <b>200,349,836.84</b>   | <b>-99,516,616.65</b>   |



# MUNICIPIO DE PUERTO VALLARTA

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DETALLADO - LDF

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

| Concepto (c) | 2018 (d) | 31/Dic/2017 (e) | Concepto (c)   | 2018 (d)                | 31/Dic/2017 (e)         |
|--------------|----------|-----------------|--|-------------------------|-------------------------|
|              |          |                 | a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)  | 270,789,548.95          | 0                       |
|              |          |                 | b. Resultados de Ejercicios Anteriores   | -172,940,126.46         | -172,940,126.46         |
|              |          |                 | c. Revalúos  | 4,766,483.99            | 4,766,483.99            |
|              |          |                 | d. Reservas  | 0                       | 0                       |
|              |          |                 | e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores  | 97,733,930.36           | 68,657,025.82           |
|              |          |                 | <b>IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualizacion de la Hacienda Publica/Patrimonio (IIIC=a+b)</b> | <b>0</b>                | <b>0</b>                |
|              |          |                 | a. Resultado por Posición Monetaria  | 0                       | 0                       |
|              |          |                 | b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios   | 0                       | 0                       |
|              |          |                 | <b>III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)</b>                             | <b>229,162,036.51</b>   | <b>-82,500,207.51</b>   |
|              |          |                 | <b>IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)</b>                            | <b>1,334,986,623.96</b> | <b>1,138,838,603.49</b> |