



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO - LDF  
AL 30 DE JUNIO DE 2017 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016  
(PESOS)

|  | 30-JUN-2017      | 31-DIC-2016      |  | 30-JUN-2017      | 31-DIC-2016      |
|--|------------------|------------------|--|------------------|------------------|
| <b>Activo</b>  |                  |                  | <b>Pasivo</b>  |                  |                  |
| Activo Circulante  |                  |                  | Pasivo Circulante  |                  |                  |
| Efectivo y Equivalentes  | \$ 140,679,620   | \$ 68,324,244    | Cuentas por Pagar a Corto Plazo  | \$ 48,751,913    | \$ 55,186,972    |
| Electivo   | \$ 11,000        | \$ -             | Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo                                 | \$ 2,164,000     | \$ 1,311,454     |
| Bancos y Tesorería   | \$ 15,749,010    | \$ 14,991,377    | Proveedores por pagar a Corto Plazo  | \$ 3,897,871     | \$ 12,276,717    |
| Bancos/ Dependencias y Otros   | \$ 20,821,537    | \$ 10,396,120    | Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo                      | \$ 647,134       | \$ -             |
| Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)   | \$ 104,298,072   | \$ 42,936,747    | Participaciones y Aportaciones por pagar a Corto Plazo                       | \$ 1,531,854     | \$ 1,693,801     |
| Fondos con Afectación Específica   | \$ -             | \$ -             | Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo                             | \$ -             | \$ -             |
| Depositos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración                           | \$ -             | \$ -             | Intereses y Comisiones por Pagar a Corto Plazo                               | \$ -             | \$ -             |
| Otros Efectivos y Equivalentes   | \$ -             | \$ -             | Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo                         | \$ 6,638,559     | \$ 6,171,921     |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes   | \$ 4,266,086     | \$ 5,990,933     | Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo                   | \$ -             | \$ -             |
| Inversiones Financieras a Corto Plazo  | \$ -             | \$ -             | Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo  | \$ 33,882,495    | \$ 33,313,279    |
| Cuentas por Cobrar a Corto Plazo   | \$ 17,970        | \$ 1,948,437     | Documentos por Pagar a Corto Plazo   | \$ -             | \$ 77,581        |
| Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo   | \$ 4,180,530     | \$ 4,032,998     | Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo                               | \$ -             | \$ 77,581        |
| Ingresos por Retenerse a Corto Plazo   | \$ -             | \$ -             | Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo       | \$ -             | \$ -             |
| Deudores por Anticipos de Tesorería a Corto Plazo  | \$ 67,586        | \$ 11,500        | Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo                                     | \$ -             | \$ -             |
| Prestamos Otorgados a Corto Plazo  | \$ -             | \$ -             | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo                      | \$ 2,547,807     | \$ 2,547,807     |
| Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo                           | \$ -             | \$ -             | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública                                    | \$ 2,547,807     | \$ 2,547,807     |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios  | \$ 3,796,982     | \$ 1,016,102     | Porción a Corto Plazo de Anudamiento Financiero                              | \$ -             | \$ -             |
| Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo | \$ 3,796,982     | \$ 1,016,102     | Títulos y Valores a Corto Plazo  | \$ -             | \$ -             |
| Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo       | \$ -             | \$ -             | Pasivos Diferidos a Corto Plazo  | \$ -             | \$ -             |
| Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo               | \$ -             | \$ -             | Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo                               | \$ -             | \$ -             |
| Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo                                 | \$ -             | \$ -             | Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo                              | \$ -             | \$ -             |
| Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo                                | \$ -             | \$ -             | Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo  | \$ -             | \$ -             |
| Inventarios  | \$ -             | \$ -             | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo     | \$ -             | \$ -             |
| Inventario de Mercancías para Venta  | \$ -             | \$ -             | Fondos en Garantía a Corto Plazo   | \$ -             | \$ -             |
| Inventario de Mercancías Terminadas  | \$ -             | \$ -             | Fondos en Administración a Corto Plazo                                       | \$ -             | \$ -             |
| Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración                                       | \$ -             | \$ -             | Fondos Contingentes a Corto Plazo  | \$ -             | \$ -             |
| Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros de Producción                    | \$ -             | \$ -             | Fondos de Fideicomiso, mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo           | \$ -             | \$ -             |
| Bienes en Tránsito   | \$ -             | \$ -             | Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo        | \$ -             | \$ -             |
| Almacenes  | \$ -             | \$ -             | Valores y Bienes en garantía a Corto Plazo                                   | \$ -             | \$ -             |
| Almacén de Materiales y Suministros de Consumo   | \$ -             | \$ -             | Provisiones a Corto Plazo  | \$ 1,820,350     | \$ 8,317,436     |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes                                | \$ -             | \$ -             | Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo                              | \$ -             | \$ -             |
| Estimación para Cuentas Incoobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes      | \$ -             | \$ -             | Provisión para Contingencias a Corto Plazo                                   | \$ -             | \$ -             |
| Estimación por Deterioro de Inventarios  | \$ -             | \$ -             | Otras Provisiones a Corto Plazo  | \$ 1,820,350     | \$ 8,317,436     |
| Otros Activos Circulantes  | \$ -             | \$ -             | Otros Pasivos a Corto Plazo  | \$ 1,749,875     | \$ 217,089       |
| Valores en Garantía  | \$ -             | \$ -             | Ingresos por Clasificar  | \$ 391,587       | \$ 175,046       |
| Bienes en Garantía   | \$ -             | \$ -             | Recaudación por Participar   | \$ -             | \$ -             |
| Bienes Destribados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago               | \$ -             | \$ -             | Otros Pasivos Circulantes  | \$ 1,358,287     | \$ 42,043        |
| Adquisición con Fondos de Terceros   | \$ -             | \$ -             | <b>Total de Pasivos Circulantes</b>  | \$ 54,869,945    | \$ 66,326,885    |
| <b>Total de Activos Circulantes</b>  | \$ 148,732,887   | \$ 75,331,279    | <b>Pasivo No Circulante</b>  |                  |                  |
| Activo No Circulante   |                  |                  | Cuentas por Pagar a Largo Plazo  | \$ 4,134,579     | \$ 3,788,023     |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo  | \$ -             | \$ -             | Documentos por Pagar a Largo Plazo   | \$ 77,581        | \$ -             |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo                                 | \$ 4,298,457     | \$ 4,478,596     | Deuda Pública a Largo Plazo  | \$ 225,994,073   | \$ 225,994,073   |
| Bienes Inmuebles   | \$ 933,054,577   | \$ 916,487,795   | Pasivos Diferidos a Largo Plazo  | \$ 4,170,599     | \$ 4,346,001     |
| Bienes Muebles   | \$ 148,091,790   | \$ 140,410,053   | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo     | \$ -             | \$ -             |
| Activos Intangibles  | \$ 5,525,093     | \$ 5,525,093     | Provisiones a Largo Plazo  | \$ -             | \$ -             |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes                               | \$ -             | \$ -             | <b>Total de Pasivos No Circulantes</b>                                       | \$ 234,378,932   | \$ 234,097,097   |
| Activos Diferidos  | \$ -             | \$ -             | <b>TOTAL DEL PASIVO</b>  | \$ 289,248,778   | \$ 300,423,982   |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes                             | \$ -             | \$ -             | <b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>   |                  |                  |
| Otros Activos no Circulantes   | \$ -             | \$ -             | Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido                                      | \$ 881,177,113   | \$ 860,434,712   |
| <b>Total de Activos No Circulantes</b>   | \$ 1,090,959,887 | \$ 1,088,901,506 | Aportaciones   | \$ -             | \$ -             |
| <b>TOTAL DEL ACTIVO</b>  | \$ 1,238,892,574 | \$ 1,142,232,786 | Donaciones de capital  | \$ 881,103,430   | \$ 860,434,712   |
|  |                  |                  | Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio                              | \$ 73,683        | \$ -             |
|  |                  |                  | Hacienda Pública/Patrimonio Generado   | \$ 69,298,685    | \$ 18,826,509    |
|  |                  |                  | Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)                                   | \$ 98,900,173    | \$ 68,799,412    |
|  |                  |                  | Resultados de Ejercicios Anteriores  | \$ 91,359,432    | \$ 36,532,427    |
|  |                  |                  | Reservas   | \$ -             | \$ -             |
|  |                  |                  | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores                       | \$ 120,990,920   | \$ 120,957,747   |
|  |                  |                  | Exceso o insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | \$ -             | \$ -             |
|  |                  |                  | Resultado por Posición Monetaria   | \$ -             | \$ -             |
|  |                  |                  | Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios                              | \$ -             | \$ -             |
|  |                  |                  | <b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>                                     | \$ 950,445,798   | \$ 841,808,804   |
|  |                  |                  | <b>TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>                        | \$ 1,238,892,574 | \$ 1,142,232,786 |

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

C. Mirra Cecilia Rincón Vargas  
PRESIDENTE MUNICIPAL

C.P. Gerardo Alfredo Rojas Centeno  
TESORERO MUNICIPAL

C.P. Elizabeth Tovar Servín  
CONTADOR GENERAL

Jose Haroz Aguilar 2000  
Franc. Villa Justica 22710  
Playas de Rosarito, B.C

www.rosarito.gob.mx