



**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO - LDF**  
**AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**  
(PESOS)

	30-SEP-2019	31-DIC-2018		30-SEP-2019	31-DIC-2018
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	\$ 120,797,403	\$ 99,179,680	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 32,414,485	\$ 36,216,065
Efectivo	\$ 11,500	\$ 11,500	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 1,670,455	\$ 1,675,999
Bancos y Tesorería	\$ 11,976,373	\$ 11,043,257	Proveedores por pagar a Corto Plazo	\$ 3,485,813	\$ 8,096,807
Bancos/ Dependencias y Otros	\$ 10,892,747	\$ 9,587,970	Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	\$ 8,344,098	\$ 11,128,348
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	\$ 97,859,583	\$ 78,479,753	Participaciones y Aportaciones por pagar a Corto Plazo	\$ 257,967	\$ 235,365
Fondos con Afectación Específica	\$ -	\$ -	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Depositos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	\$ 57,200	\$ 57,200	Intereses y Comisiones por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Otros Efectivos y Equivalentes	\$ -	\$ -	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 8,029,495	\$ 7,166,791
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$ 9,750,978	\$ 6,116,306	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Inversiones Financieras a Corto Plazo	\$ -	\$ -	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 10,626,657	\$ 7,912,755
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 164,882	\$ 155,144	Documentos por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ 6,465,177
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ 9,585,567	\$ 5,953,162	Documentos por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	\$ -	\$ -	Documentos con Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Deudores por Anticipos de Tesorería a Corto Plazo	\$ 529	\$ 8,000	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ 6,465,177
Prestamos Otorgados a Corto Plazo	\$ -	\$ -	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	\$ 2,982,361	\$ 11,585,146
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	\$ -	\$ -	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	\$ 2,982,361	\$ 11,585,146
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$ 2,164,399	\$ 121,921	Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	\$ -	\$ -
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	\$ 2,164,399	\$ 121,921	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 Publicas 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	\$ -	\$ -
Materiales de admon, emisión de doctos y artículos oficiales	\$ -	\$ -	Provisiones a Corto Plazo	\$ 1,374,549	\$ 13,298,669
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	\$ -	\$ -	Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Estimación para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$ -	\$ -	Provisión para Contingencias a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Estimación por Deterioro de Inventarios	\$ -	\$ -	Otras Provisiones a Corto Plazo	\$ 1,374,549	\$ 13,298,669
Otros Activos Circulantes	\$ -	\$ -	Otros Pasivos a Corto Plazo	\$ 12,007,344	\$ 252,011
Valores en Garantía	\$ -	\$ -	Ingresos por Clasificar	\$ 11,216,704	\$ 102,142
Bienes en Garantía	\$ -	\$ -	Recaudación por Participar	\$ -	\$ -
Bienes de Terceros en Embargos, Decretos, Aseguramientos y Dación en Pago	\$ -	\$ -	Otros Pasivos Circulantes	\$ 790,639	\$ 149,869
Adquisición con Fondos de Terceros	\$ -	\$ -	<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	\$ 48,778,739	\$ 67,817,068
<b>Total de Activos Circulantes</b>	\$ 132,712,781	\$ 105,417,906	<b>Pasivo No Circulante</b>		
<b>Activo No Circulante</b>			Cuentas por Pagar a Largo Plazo	\$ 4,106,402	\$ 4,113,059
Inversiones Financieras a Largo Plazo	\$ -	\$ -	Documentos por Pagar a Largo Plazo	\$ 77,581	\$ 77,581
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	\$ 3,971,581	\$ 4,030,378	Deuda Pública a Largo Plazo	\$ 203,701,017	\$ 203,701,017
Bienes Inmuebles, infraestructura y construcción en proceso	\$ 1,092,938,469	\$ 1,046,989,874	Pasivos Diferidos a largo Plazo	\$ 3,906,291	\$ 3,906,291
Bienes Muebles	\$ 183,042,550	\$ 178,949,643	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	\$ -	\$ -
Activos Intangibles	\$ 5,750,266	\$ 5,595,378	Provisiones a Largo Plazo	\$ -	\$ -
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	\$ -	\$ -	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	\$ 211,791,291	\$ 211,797,947
Activos Diferidos	\$ -	\$ -	<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	\$ 260,570,029	\$ 279,615,015
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	\$ -	\$ -	<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>		
Otros Activos no Circulantes	\$ -	\$ -	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	\$ 985,523,943	\$ 984,955,676
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	\$ 1,285,702,867	\$ 1,235,565,273	Aportaciones	\$ -	\$ -
			Donaciones de capital	\$ 985,450,260	\$ 984,881,993
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$ 73,683	\$ 73,683
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	\$ 172,321,675	\$ 76,412,489
			Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$ 100,547,338	\$ 47,153,968
			Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ 192,765,257	\$ 150,249,441
			Revalúos	\$ -	\$ -
			Reservas	\$ -	\$ -
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ -120,990,920	\$ -120,990,920
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda</b>	\$ -	\$ -
			Resultado por Posición Monetaria	\$ -	\$ -
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	\$ -	\$ -
			<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	\$ 1,157,845,618	\$ 1,061,368,165
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	\$ 1,418,415,647	\$ 1,340,983,180	<b>TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	\$ 1,418,415,647	\$ 1,340,983,180

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

Lic. Hilda Araceli Brown Figueredo  
PRESIDENTE MUNICIPAL

LAE. Manuel Zermeño Chavez  
TESORERO MUNICIPAL

C.P. Alejandra Rodríguez Herrera  
CONTADOR GENERAL



Calle José Haros Aguilar 2000,  
Fracc. Villa Turística, 22707 Rosarito, B.C.  
T. 661.61.49.600