



Playas de
Rosarito

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO - LDF
AL 31 DE DICIEMBRE 2025
(CIFRAS EN PESOS)

	31-DIC-2025	31-DIC-2024		31-DIC-2025	31-DIC-2024
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	\$ 142,107,594	\$ 66,150,801	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 280,382,590	\$ 99,462,778
Efectivo	\$ 21,500	\$ 21,500	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 12,956,459	\$ 11,361,407
Bancos y Tesorería	\$ 43,030,647	\$ 43,590,416	Proveedores por pagar a Corto Plazo	\$ 205,988,499	\$ 18,259,970
Bancos/ Dependencias y Otros	\$ 83,444,716	\$ 6,765,686	Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	\$ 12,519,031	\$ 8,558,256
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	\$ 13,972,934	\$ 14,085,400	Participaciones y Aportaciones por pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ 3
Fondos con Afectación Específica			Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo		
Depositos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	\$ 1,637,798	\$ 1,687,798	Intereses y Comisiones por Pagar a Corto Plazo		\$ -
Otros Efectivos y Equivalentes			Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 38,133,101	\$ 12,240,137
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$ 4,063,320	\$ 8,505,423	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo		
Inversiones Financieras a Corto Plazo			Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 10,785,500	\$ 49,043,006
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo			Documentos por Pagar a Corto Plazo		\$ -
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ 4,058,034	\$ 8,498,137	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			Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo		\$ -
Prestamos Otorgados a Corto Plazo	\$ 5,286	\$ 7,286	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	\$ 20,103,852	\$ 18,581,573
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo			Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	\$ 20,103,852	\$ 18,581,573
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$ 3,591,333	\$ -	Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero		
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de	\$ 3,591,333	\$ -	Títulos y Valores a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Mue			Pasivos Diferidos a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Cor			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 Produc			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	\$ 4,197,057	\$ 9,850,174
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo		
Estimación para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir			Provisión para Contingencias a Corto Plazo		
Efectivo o Equivalentes			Otras Provisiones a Corto Plazo	\$ 4,197,057	\$ 9,850,174
Estimación por Deterioro de Inventarios			Otros Pasivos a Corto Plazo	\$ 74,101	\$ 59,459
Otros Activos Circulantes			Ingresos por Clasificar	\$ 14,642	\$ -
Valores en Garantía			Recaudación por Participar		
Bienes en Garantía			Otros Pasivos Circulantes	\$ 59,459	\$ 59,459
Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Asegurameintos y Da			Total de Pasivos Circulantes	\$ 304,757,601	\$ 127,953,984
Adquisición con Fondos de Terceros			Pasivo No Circulante		
Total de Activos Circulantes	\$ 149,762,246	\$ 74,656,224	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	\$ 7,062	\$ 7,062
Activo No Circulante			Documentos por Pagar a Largo Plazo	\$ -	\$ -
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Deuda Pública a Largo Plazo	\$ 91,199,493	\$ 111,303,346
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	\$ 979,062	\$ 987,443	Pasivos Diferidos a largo Plazo	\$ 129,529	\$ 129,529
Bienes Inmuebles, infraestructura y construcción en proceso	\$ 1,816,727,809	\$ 1,247,889,243	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
Bienes Muebles	\$ 328,942,379	\$ 287,511,169	Total de Pasivos No Circulantes	\$ 91,336,084	\$ 111,439,937
Activos Intangibles	\$ 18,264,875	\$ 18,717,042	TOTAL DEL PASIVO	\$ 396,093,685	\$ 239,393,921
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-\$ 225,322,984	-\$ 196,052,519	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	\$ 1,385,940,955	\$ 1,055,106,811
Activos Diferidos			Aportaciones	\$ -	\$ -
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Donaciones de capital	\$ 1,385,867,273	\$ 1,055,023,763
Otros Activos no Circulantes			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$ 73,683	\$ 83,047
Total de Activos No Circulantes	\$ 1,939,591,140	\$ 1,359,052,380	Total de Pasivos No Circulantes	\$ 307,318,746	\$ 139,207,872
TOTAL DEL ACTIVO	\$ 2,089,353,387	\$ 1,433,708,603	Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$ 168,249,065	-\$ 67,314,527
			Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ 397,520,844	\$ 464,835,371
			Revalúos	-\$ 24,890,134	-\$ 24,890,134
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-\$ 233,561,029	-\$ 233,422,838
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	\$ -	\$ -
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	\$ 1,693,259,701	\$ 1,194,314,682
			TOTAL DEL PASIVO	\$ 2,089,353,386	\$ 1,433,708,603

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

Mtra. Maria del Rocío Adame Muñoz
PRESIDENTA MUNICIPAL

Mtra. Daniela Lizbeth Urias Barajas
TESORERA MUNICIPAL

C.P. María Araceli Covarrubias Hernandez
DIRECTORA DE CONTABILIDAD