



AYUNTAMIENTO DE PLAYAS DE ROSARITO, B.C.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO - LDF
AL 30 DE JUNIO DE 2026
(CIFRAS EN PESOS)

		30-JUN-2026	31-DIC-2025			30-JUN-2026	31-DIC-2025
ACTIVO				PASIVO			
Activo Circulante				Pasivo Circulante			
Efectivo y Equivalentes		\$ 185,608,134	\$ 142,107,594	Cuentas por Pagar a Corto Plazo		\$ 60,072,270	\$ 280,382,590
Efectivo		\$ 21,500	\$ 21,500	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		\$ 115,576	\$ 12,956,459
Bancos y Tesorería		\$ 116,632,370	\$ 43,030,647	Proveedores por pagar a Corto Plazo		\$ 27,934,560	\$ 205,988,499
Bancos/ Dependencias y Otros		\$ 53,310,863	\$ 83,444,716	Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo		\$ 472,980	\$ 12,519,031
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)		\$ 14,005,603	\$ 13,972,934	Participaciones y Aportaciones por pagar a Corto Plazo		\$ 47,475	\$ -
Fondos con Afectación Específica				Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo			
Depositos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración		\$ 1,637,798	\$ 1,637,798	Intereses y Comisiones por Pagar a Corto Plazo			\$ -
Otros Efectivos y Equivalentes				Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		\$ 21,860,272	\$ 38,133,101
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		\$ 7,676,542	\$ 4,063,320	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo			
Inversiones Financieras a Corto Plazo				Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		\$ 9,641,409	\$ 10,785,500
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		\$ 3,100,000		Documentos por Pagar a Corto Plazo			\$ -
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		\$ 4,523,419	\$ 4,058,034	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		\$ 40,123		Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo			\$ -
Prestamos Otorgados a Corto Plazo		\$ 13,000	\$ 5,286	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		\$ 10,249,776	\$ 20,103,852
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo				Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública		\$ 10,249,776	\$ 20,103,852
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		\$ 10,343,250	\$ 3,591,333	Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero			
Anticipo a Proveedores por adquisición de bienes y prestaciones		\$ 10,343,250	\$ 3,591,333	Títulos y Valores a Corto Plazo		\$ -	\$ -
Anticipo a Proveedores por adquisición de bienes inmuebles y				Pasivos Diferidos a Corto Plazo		\$ -	\$ -
Anticipo a Proveedores por adquisición de bienes intangibles a				Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo			
Corto Plazo				Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo			
Anticipo a Contratistas por Obras Publicas a Corto Plazo				Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo			
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo				Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		\$ -	\$ -
Inventarios				Fondos en Garantía a Corto Plazo			
Inventario de Mercancías para Venta				Fondos en Administración a Corto Plazo			
Inventario de Mercancías Terminadas				Fondos Contingentes a Corto Plazo			
Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración				Fondos de Fideicomiso, mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo			
Inventario de Materiales Primarios, Materiales y Suministros de				Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo			
Producción				Valores y Bienes en garantía a Corto Plazo			
Bienes en Transito				Provisiones a Corto Plazo		\$ 5,906,789	\$ 4,197,057
Almacenes		\$ -	\$ -	Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo			
Materiales de admon, emision de doctos y articulos oficiales				Provisión para Contingencias a Corto Plazo			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes				Otras Provisiones a Corto Plazo		\$ 5,906,789	\$ 4,197,057
Estimación para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir				Otros Pasivos a Corto Plazo		\$ 1,717,800	\$ 74,101
Efectivo o Equivalentes				Ingresos por Clasificar		\$ 1,129,134	\$ 14,642
Estimación por Deterioro de Inventarios				Recaudación por Participar			
Otros Activos Circulantes				Otros Pasivos Circulantes		\$ 588,674	\$ 59,459
Valores en Garantía				Total de Pasivos Circulantes		\$ 77,946,640	\$ 304,757,601
Bienes en Garantía							
Bienes Utilizados en Contratos, Arrendamientos, Asignamientos y				Pasivo No Circulante			
Prestaciones de				Cuentas por Pagar a Largo Plazo		\$ 7,062	\$ 7,062
Adquisición con Fondos de Terceros				Documentos por Pagar a Largo Plazo			\$ -
Total de Activos Circulantes		\$ 203,627,926	\$ 149,762,246	Deuda Pública a Largo Plazo		\$ 91,199,493	\$ 91,199,493
				Pasivos Diferidos a largo Plazo		\$ 129,529	\$ 129,529
Activo No Circulante				Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plaz			
Inversiones Financieras a Largo Plazo				Provisiones a Largo Plazo			
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		\$ 960,556	\$ 979,062	Total de Pasivos No Circulantes		\$ 91,336,084	\$ 91,336,084
Bienes Inmuebles, infraestructura y construcción en proceso		\$ 1,705,995,391	\$ 1,816,727,809	TOTAL DEL PASIVO		\$ 169,282,724	\$ 396,093,685
Bienes Muebles		\$ 334,400,310	\$ 328,942,379	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO			
Activos Intangibles		\$ 18,264,875	\$ 18,264,875	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		\$ 1,385,940,955	\$ 1,385,940,955
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		-\$ 225,322,984	-\$ 225,322,984	Aportaciones		\$ -	\$ -
Activos Diferidos				Donaciones de capital		\$ 1,385,867,273	\$ 1,385,867,273
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes				Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		\$ 73,683	\$ 73,683
Otros Activos no Circulantes				Hacienda Pública/Patrimonio Generado		\$ 482,702,395	\$ 307,318,746
Total de Activos No Circulantes		\$ 1,834,298,148	\$ 1,939,591,140	Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		\$ 178,352,535	\$ 168,249,065
				Resultados de Ejercicios Anteriores		\$ 565,769,909	\$ 397,520,844
TOTAL DEL ACTIVO		\$ 2,037,926,074	\$ 2,089,353,387	Revalúos		-\$ 24,890,134	-\$ 24,890,134
				Reservas			
				Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-\$ 236,529,914	-\$ 233,561,029
				Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda		\$ -	\$ -
				Resultado por Posición Monetaria			
				Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios			
				Total Hacienda Pública/ Patrimonio		\$ 1,868,643,350	\$ 1,693,259,702
				TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		\$ 2,037,926,074	\$ 2,089,353,387

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

Mtra. María del Rocío Adame Muñoz
PRESIDENTA MUNICIPAL

Mtra. Daniela Lizbeth Urias Barajas
TESORERA MUNICIPAL

C.P. Maria Araceli Covarrubias Hernandez
DIRECTORA DE CONTABILIDAD