Playas de Rosarito
10mo Ayuntamiento

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

	30-SEP-2026	31-DIC-2025
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	$ 154,373,690	$ 142,107,594
Efectivo	$ 21,500	$ 21,500
Bancos y Tesorería	$ 82,884,100	$ 43,030,647
Bancos/ Dependencias y Otros	$ 55,689,913	$ 83,444,716
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	$ 14,140,380	$ 13,972,934
Fondos con Afectación Específica		
Depositos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	$ 1,637,798	$ 1,637,798
Otros Efectivos y Equivalentes		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	$ 15,344,168	$ 4,063,320
Inversiones Finaancieras a Cosrto Plazo		
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	$ 2,600,000	
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	$ 12,674,043	$ 4,058,034
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo		
Deudores por Anticipos de Tesorería a Corto Plazo	$ 50,000	
Prestamos Otorgados a Corto Plazo	$ 20,125	$ 5,286
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	$ 10,169,432	$ 3,591,333
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bieness y Prestacion de	$ 10,169,432	$ 3,591,333
Anticipo a Proveedores por Adquisicion de Bienes Inmuebles y		
Anticipo a Proveedores por Adquisicion de Bienes Intangibles a		
Anticipo a Contratistas por Obras Publicas a Corto Plazo		
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo		
Inventarios		
Inventario de Mercancias para Venta		
Inventario de Mercancias Terminadas		
Inventario de Mercancias en Proceso de Elaboración		
Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros de		
Bienes en Transito		
Almacenes	$ -	$ -
Materiales de admon, emision de doctos y articulos oficiales		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Estimación para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir		
Efectivo o Equivalentes		
Estimación por Deterioro de Inventarios		
Otros Activos Circulantes		
Valores en Garantía		
Bienes en Garantía		
Bienes Deribados de Embargos, Decomisos , Asegurameintos y		
Adquisición con Fondos de Terceros		
Total de Activos Circulantes	$ 179,887,291	$ 149,762,246
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	$ 951,272	$ 979,062
Bienes Inmuebles, infraestructura y construcción en proceso	$ 1,797,105,247	$ 1,816,727,809
Bienes Muebles	$ 344,395,016	$ 328,942,379
Activos Intanoibles	$ 18,264,875	$ 18,264,875
Depreciación, Deterioroy Amortizacion Acumulada de Bienes	-$ 225,322,984	-$ 225,322,984
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deteriro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
Total de Activos No Circulantes	$ 1,935,393,426	$ 1,939,591,140
TOTAL DEL ACTIVO	$ 2,115,280,717	$ 2,089,353,387

	30-SEP-2026	31-DIC-2025
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	$ 107,803,754	$ 280,382,590
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	$ 115,576	$ 12,956,459
Proveedores por pagar a Corto Plazo	$ 71,756,144	$ 205,988,499
Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	$ 4,642,758	$ 12,519,031
Participaciones y Aportaciones por pagar a Corto Plazo	$ -	$ -
Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo		
Intereses y Comisiones por Pagar a Corto Plazo		$ -
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	$ 18,341,714	$ 38,133,101
Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo		
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	$ 12,947,562	$ 10,785,500
Documentos por Pagar a Corto Plazo		$ -
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Documentos con Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo		
Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo		$ -
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	$ 5,175,329	$ 20,103,852
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	$ 5,175,329	$ 20,103,852
Porcion a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero		
Títulos y Valores a Corto Plazo	$ -	$ -
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	$ -	$ -
Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		
Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plaza		
Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	$ -	$ -
Fondos en Garantía a Corto Plazo		
Fondos en Administración a Corto Plazo		
Fondos Contingentes a Corto Plazo		
Fondos de Fideicomiso, mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo		
Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Valores y Bienes en garantía a Corto Plazo		
Provisiones a Corto Plazo	$ 5,646,880	$ 4,197,057
Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo		
Provisión para Contingencias a Corto Plazo		
Otras Provisiones a Corto Plazo	$ 5,646,880	$ 4,197,057
Otros Pasivos a Corto Plazo	$ 1,350,414	$ 74,101
Ingresos por Clasificar	$ 617,705	$ 14,642
Recaudación por Participar		
Otros Pasivos Circulantes	$ 732,710	$ 59,459
Total de Pasivos Circulantes	$ 119,976,377	$ 304,757,601
Pasivo No Circulante		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	$ 7,062	$ 7,062
Documentos por Pagar a Largo Plazo		$ -
Deuda Pública a Largo Plazo	$ 91,199,493	$ 91,199,493
Pasivos Diferidos a largo Plazo	$ 129,529	$ 129,529
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
Provisiones a Largo Plazo		
Total de Pasivos No Circulantes	$ 91,336,084	$ 91,336,084
TOTAL DEL PASIVO	$ 211,312,461	$ 396,093,685
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	$ 1,385,940,955	$ 1,385,940,955
Aportaciones	$ -	$ -
Donaciones de capital	$ 1,385,867,273	$ 1,385,867,273
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	$ 73,683	$ 73,683
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	$ 518,027,300	$ 307,318,746
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	$ 213,689,339	$ 168,249,065
Resultados de Ejercicios Anteriores	$ 565,789,909	$ 397,520,844
Revalúos	-$ 24,890,134	-$ 24,890,134
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-$ 236,561,813	-$ 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	$ 1,903,968,256	$ 1,693,259,702
TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	$ 2,115,280,717	$ 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