

COMISIÓN ESTATAL DE SERVICIOS PÚBLICOS DE MEXICALI

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF

Al 30 de Junio de 2025 y al 31 de Diciembre de 2024

A C T I V O	30-Jun-2025	31-Dic- 2024	P A S I V O	30-Jun-2025	31-Dic-2024
Activo Circulante			Pasivo Circulante:		
a. Efectivo y Equivalentes	1,130,133,421	935,661,474	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo	202,579,443	236,490,409
a1) Efectivo	542,200	535,700	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	149,346,579	125,084,265
a2) Bancos/Tesorería	15,928,257	17,640,497	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	8,551,597	43,874,601
a3) Bancos/Dependencias y Otros	0	0	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	17,581,915	15,179,357
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	1,113,337,179	917,158,628	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0	0
a5) Fondos con Afectación Específica	325,785	326,649	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0	0
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0	0
a7) Otros Electivos y Equivalentes	0	0	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	26,734,827	52,167,232
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,596,823,591	1,531,331,051	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	131,046	131,046
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	0	0	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	233,479	53,908
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	345,178	351,035	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	9,736,688	7,766,040	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0	0
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	1,524,401,466	1,465,602,360	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0	0	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0	0	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	22,938,184	45,876,369
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	62,340,258	57,611,615	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	22,938,184	45,876,369
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios	151,390,128	116,624,766	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0	0
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	2,169,191	2,169,191	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	6,588,534	1,522,734	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo	299,878,603	54,387,809
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	2,783,317	1,481,100	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	299,878,603	54,387,809
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	139,849,086	111,451,741	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0	0	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
d. Inventarios	0	0	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	9,375,053	7,479,984
d1) Inventario de Mercancías para Venta	0	0	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	0	0
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	0	0	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	0	0
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0	0
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0	0
d5) Bienes en Tránsito	0	0	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
e. Almacenes	29,779,837	27,298,868	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	9,375,053	7,479,984
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(649,400,789)	(616,123,936)	g. Provisiones a Corto Plazo	0	0
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	(649,400,789)	(616,123,936)	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0	0
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	0	0	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0	0
g. Otros Activos Circulantes	494,187	306,322	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	0	0
g1) Valores en Garantía	494,187	306,322	h. Otros Pasivos a Corto Plazo	0	1,197,105
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0	0	h1) Ingresos por Clasificar	0	1,197,105
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0	0	h2) Recaudación por Participar	0	0
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	0	0	h3) Otros Pasivos Circulantes	0	0
IA. Total de Activos Circulantes	2,259,220,375	1,995,098,543	IIA. Total de Pasivos Circulantes	534,771,283	345,431,676
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	56,356,375	42,702,212	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	12,633,999,871	12,424,683,367	c. Deuda Pública a Largo Plazo	458,763,688	458,763,688
d. Bienes Muebles	584,626,391	547,672,502	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
e. Activos Intangibles	34,431,639	34,431,639	e. Fondos y Bienes de Terc. en Gar. y/o en Adm. a Largo Plazo	67,142,290	46,125,869
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(6,869,542,055)	(6,729,682,953)	f. Provisiones a Largo Plazo	0	390,565,233
			IIB. Total de Pasivos No Circulantes	525,905,978	895,454,790

COMISION ESTATAL DE SERVICIOS PUBLICOS DE MEXICALI

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF

Al 30 de Junio de 2025 y al 31 de Diciembre de 2024

g. Activos Diferidos	0	0		
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0		
			II. Total del Pasivo	
				1,060,677,261
				1,240,886,467
i. Otros Activos no Circulantes	1,826,034	0		
			HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO	
IB. Total de Activos No Circulantes	6,441,698,255	6,319,806,766	IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	3,749,806,966
			a. Aportaciones	99,965
			b. Donaciones de Capital	3,749,707,001
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado	594,852,189
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	230,912,807
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	(737,066,252)
			c. Revalúos	979,382,103
			d. Reservas	0
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	(254,108,632)
			IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	3,295,582,213
			a. Resultado por Posición Monetaria	0
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	3,295,582,213
			III. Total Hacienda Pública/Patrimonio	7,640,241,368
I. TOTAL DEL ACTIVO	8,700,918,629	8,314,905,309	IV. TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	8,700,918,629

MTBO. ARMANDO CARRAZCO LOPEZ
DIRECTOR GENERAL



LIC. VICTOR MANUEL PICOS RAMIREZ
SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS


