

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

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 Efectivos 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
				IIIB. 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



BAJA CALIFORNIA

Emitido: 9/Jul/2025

Pag. 1 de 3

Hora: 10:45:21

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 3,735,070,115
			a. Aportaciones	99,965 99,965
			b. Donaciones de Capital	3,749,707,001 3,734,970,150
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0 0
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado	594,852,189 43,366,515
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	230,912,807 508,921,870
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	(737,066,252) (1,149,110,207)
			c. Revalúos	979,382,103 937,663,484
			d. Reservas	0 0
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	121,623,530 (254,108,632)
			IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	3,295,582,213 3,295,582,213
			a. Resultado por Posición Monetaria	0 0
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	3,295,582,213 3,295,582,213
			III. Total Hacienda Pública/Patrimonio	7,640,241,368 7,074,018,843
I. TOTAL DEL ACTIVO	8,700,918,629	8,314,905,309	IV. TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	8,700,918,629 8,314,905,309

MTBO. ARMANDO CARRAZCO LOPEZ
DIRECTOR GENERAL

LIC. VICTOR MANUEL PICOS RAMIREZ
SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS