



COMISION ESTATAL DE SERVICIOS PUBLICOS DE MEXICALI

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF

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

ACTIVO		30-Sep-2025	31-Dic-2024	PASIVO		30-Sep-2025	31-Dic-2024
Activo Circulante				Pasivo Circulante:			
a. Efectivo y Equivalentes		1,021,475,850	935,661,474	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo		199,848,217	236,490,409
a1) Efectivo		633,700	535,700	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		161,497,751	125,084,265
a2) Bancos/Tesorería		17,753,909	17,640,497	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo		8,589,329	43,874,601
a3) Bancos/Dependencias y Otros		0	0	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		8,209,645	15,179,357
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)		1,002,769,292	917,158,628	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo		0	0
a5) Fondos con Afectación Específica		318,949	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		21,405,973	52,167,232
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		1,735,473,436	1,531,331,051	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo		26,500	131,046
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo		0	0	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		119,018	53,908
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		399,122	351,035	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo		0	0
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		8,151,577	7,766,040	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo		0	0
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo		1,649,272,569	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		11,469,092	45,876,369
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo		77,650,167	57,611,615	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública		11,469,092	45,876,369
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios		175,092,693	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		2,687,800	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		165,488,556	54,387,809
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo		14,507,953	1,481,100	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		165,488,556	54,387,809
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo		151,308,406	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		9,581,091	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		51,579,903	27,298,868	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo		9,581,091	7,479,984
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		(678,621,581)	(616,123,936)	g. Provisiones a Corto Plazo		0	0
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		(678,621,581)	(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		<u>2,305,494,487</u>	<u>1,995,098,543</u>	IIA. Total de Pasivos Circulantes		<u>386,386,956</u>	<u>345,431,676</u>
Activo No Circulante				Pasivo No Circulante			
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo		47,468,968	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		12,701,612,141	12,424,683,367	c. Deuda Pública a Largo Plazo		458,763,688	458,763,688
d. Bienes Muebles		599,945,423	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 Admción a Largo Plazo		74,538,980	46,125,869
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		(6,943,523,510)	(6,729,682,953)	f. Provisiones a Largo Plazo		0	390,565,233
				IIB. Total de Pasivos No Circulantes		<u>533,302,668</u>	<u>895,454,790</u>



COMISION ESTATAL DE SERVICIOS PUBLICOS DE MEXICALI

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF

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



BAJA CALIFORNIA
Emitted: 7/Oct/2025
Pag. 1 de 3
Hora: 09:57:24

g. Activos Diferidos	0	0			
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0			
			II. Total del Pasivo	919,689,624	1,240,886,467
i. Otros Activos no Circulantes	1,826,034	0	HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO		
IB. Total de Activos No Circulantes	6,441,760,694	6,319,806,766	IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	3,752,498,628	3,735,070,115
			a. Aportaciones	99,965	99,965
			b. Donaciones de Capital	3,752,398,663	3,734,970,150
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado	779,484,716	43,366,515
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	433,130,107	508,921,870
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	(753,061,380)	(1,149,110,207)
			c. Revalúos	979,382,103	937,663,484
			d. Reservas	0	0
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	120,033,885	(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	7,827,565,557	7,074,018,843
I. TOTAL DEL ACTIVO	8,747,255,181	8,314,905,309	IV. TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	8,747,255,181	8,314,905,309

MTRO. ARMANDO CARRAZCO LOPEZ
DIRECTOR GENERAL

LIC. VICTOR MANUEL PICOS RAMIREZ
SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS