



COMISION ESTATAL DE SERVICIOS PUBLICOS DE MEXICALI

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF

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

ACTIVO		31-Dic-2025	31-Dic- 2024	PASIVO		31-Dic-2025	31-Dic-2024
Activo Circulante				Pasivo Circulante:			
a. Efectivo y Equivalentes		728,919,043	935,661,474	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo		195,768,598	236,490,409
a1) Efectivo		650,700	535,700	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		112,604,203	125,084,265
a2) Bancos/Tesorería		46,648,448	17,640,497	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo		26,030,319	43,874,601
a3) Bancos/Dependencias y Otros		0	0	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		2,802,072	15,179,357
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)		681,224,155	917,158,628	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo		0	0
a5) Fondos con Afectación Específica		395,740	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		54,289,297	52,167,232
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		1,287,505,351	1,531,331,051	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo		40,090	131,046
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo		0	0	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		2,617	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		8,780,362	7,766,040	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo		0	0
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo		1,180,093,605	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		45,876,369	45,876,369
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo		98,286,207	57,611,615	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública		45,876,369	45,876,369
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios		157,700,049	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		5,556,738	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		13,785,374	1,522,734	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo		63,122,724	54,387,809
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo		12,389,015	1,481,100	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		63,122,724	54,387,809
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo		125,968,922	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		8,251,440	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		45,683,395	27,298,868	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo		8,251,440	7,479,984
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		(215,852,932)	(616,123,936)	g. Provisiones a Corto Plazo		0	0
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		(215,852,932)	(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		512,360	306,322	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo		0	0
g1) Valores en Garantía		512,360	306,322	h. Otros Pasivos a Corto Plazo		501,507	1,197,105
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)		0	0	h1) Ingresos por Clasificar		501,507	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>2,004,467,266</u>	<u>1,995,098,543</u>	IIA. Total de Pasivos Circulantes		<u>313,520,638</u>	<u>345,431,676</u>
Activo No Circulante				Pasivo No Circulante			
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo		47,026,326	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		12,791,039,624	12,424,683,367	c. Deuda Pública a Largo Plazo		412,887,319	458,763,688
d. Bienes Muebles		601,503,490	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		66,626,949	46,125,869
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		(7,017,551,632)	(6,729,682,953)	f. Provisiones a Largo Plazo		488,807,453	390,565,233
				IIIB. Total de Pasivos No Circulantes		<u>968,321,722</u>	<u>895,454,790</u>



COMISION ESTATAL DE SERVICIOS PUBLICOS DE MEXICALI

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF

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



BAJA CALIFORNIA

Emitido: 5/Feb/2026

Pag. 1 de 3

Hora: 10:38:18

g. Activos Diferidos	0	0			
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0			
			II. Total del Pasivo	1,281,842,360	1,240,886,467
i. Otros Activos no Circulantes	1,826,034	0	HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO		
IB. Total de Activos No Circulantes	6,458,275,481	6,319,806,766	IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	3,760,572,522	3,735,070,115
			a. Aportaciones	99,965	99,965
			b. Donaciones de Capital	3,760,472,556	3,734,970,150
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado	124,745,652	43,366,515
			a. Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	292,689,927	508,921,870
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	(786,580,081)	(1,149,110,207)
			c. Revalúos	979,382,103	937,663,484
			d. Reservas	0	0
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	(360,746,297)	(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	7,180,900,387	7,074,018,843
I. TOTAL DEL ACTIVO	8,462,742,747	8,314,905,309	IV. TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	8,462,742,747	8,314,905,309

MTRO. ARMANDO CARRAZCO LOPEZ
DIRECTOR GENERAL

DR. VICTOR MANUEL PICOS RAMIREZ
SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS