BAJA CALIFORNIA
GOBIERNO DEL ESTADO

ADMINISTRADORA DE LA VIA CORTA TIJUANA TECATE

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 30 de SEPTIEMBRE de 2026 y 2025
(Pesos)

CONCEPTO	30 de junio de 2026	31 de diciembre de 2025	CONCEPTO	30 de junio de 2026	31 de diciembre de 2025
ACTIVO			**PASIVO**		
Activo Circulante			**Pasivo Circulante**		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	$2,940,254	$2,707,441	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	$8,490,651	$8,741,351
a1) Efectivo	0	0	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	$208,122	$431,044
a2) Bancos/Tesorería	$2,935,254	$2,707,441	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	$2,982,621	$3,245,403
a3) Bancos/Dependencias y Otros	0	0	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0	0	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0	0
a5) Fondos con Afectación Específica	$5,000	0	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	$5,299,907	$5,064,904
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	$14,717,255	$14,329,579	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0	0
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	0	0	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	0
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	$3,095,920	$4,234,935	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	$0	$0
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	$11,505,434	$9,979,158	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0	0
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0	0	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pag	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 (c=c1+c2)	$0	$0
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	$115,901	$115,486	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0	0
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	$0	$0	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	0	0	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0	0	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	$3,731,321	$3,404,617
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0	0	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	$459,873	$125,410
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0	0	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	$3,271,448	$3,279,207
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	$3,271,448	$3,279,207	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)	$0	$0
d1) Inventario de Mercancías para Venta	$3,271,448	$3,279,207	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	0	0	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0	0
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	$0	$0	g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	$0	$0
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes			g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0	0
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios			g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0	0
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	$0	$0	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	0	0
g1) Valores en Garantía	0	0	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	$6,744,290	$4,694,082
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0	0	h1) Ingresos por Clasificar	0	0
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	$6,744,290	$4,694,082
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	**$20,928,957**	**$20,316,228**	**IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)**	**$18,966,262**	**$16,840,050**
Activo No Circulante			**Pasivo No Circulante**		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	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	0	0	c. Deuda Pública a Largo Plazo	0	0

BAJA CALIFORNIA
GOBIERNO DEL ESTADO

ADMINISTRADORA DE LA VIA CORTA TIJUANA TECATE

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 30 de SEPTIEMBRE de 2026 y 2025
(Pesos)

CONCEPTO	30 de junio de 2026	31 de diciembre de 2025	CONCEPTO	30 de junio de 2026	31 de diciembre de 2025
d. Bienes Muebles	$5,600,655	$5,600,655	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
e. Activos Intangibles	0	0	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	$0	$0
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-$3,661,841	-$3,390,723	f. Provisiones a Largo Plazo	0	0
g. Activos Diferidos	0	0			
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	**IIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIB = a + b + c + d + e + f)**	**$0**	**$0**
i. Otros Activos no Circulantes	0	0			
			II. Total del Pasivo (II = IIA + IIB)	**$18,966,262**	**$16,840,050**
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	**$1,938,814**	**$2,209,932**			
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
I. Total del Activo (I = IA + IB)	**$22,867,771**	**$22,526,160**			
			IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)	**$0**	**$0**
			a. Aportaciones	0	0
			b. Donaciones de Capital	0	0
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	**$3,901,507**	**$5,686,109**
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-$1,784,603	-$7,004,948
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	$8,554,884	$15,559,832
			c. Revalúos	0	0
			d. Reservas	0	0
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-$2,868,774	-$2,868,774
			IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a+b)	**$0**	**$0**
			a. Resultado por Posición Monetaria	0	0
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)	**$3,901,507**	**$5,686,109**
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	**$22,867,769**	**$22,526,160**

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

AUTORIZÓ

JOSE ANTONIO RODRIGUEZ OTAÑEZ
DIRECTOR GENERAL

ELABORÓ

LUZIRENE RODRIGUEZ CAÑEZ
COORDINADOR ADMINISTRATIVO