



FIDEICOMISO PUBLICO PARA LA PROMOCION TURISTICA DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA F/3086

TERCER AVANCE DE GESTION FINANCIERA 2025 NOTA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS (CIFRAS EN PESOS)

A) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVAS

1. AUTORIZACION E HISTORIA

A) DECRETO DE CREACION

Con fecha 26 de Diciembre de 2014, el C. Francisco Arturo Vega de Lamadrid, Gobernador del Estado, emitió Decreto, publicado en la misma fecha, en el Periódico Oficial del Estado, en el que se autoriza la creación del Fideicomiso Público para la Promoción Turística del Estado de Baja California, como una entidad paraestatal auxiliar de la Administración Pública del Estado de Baja California y que servirá de instrumento para establecer un mecanismo ágil y transparente para ejercer el 70% de los ingresos provenientes del impuesto sobre servicios de hospedaje recaudados de la actividad turística del Estado, en la implementación y desarrollo de programas y acciones tendientes a la promoción y publicidad turística.

B) PRINCIPALES CAMBIOS EN SU ESTRUCTURA

Con fecha 31 de marzo del año 2015, fue celebrado el contrato de Fideicomiso Público para la Promoción Turística del Estado de Baja California F/3086, como fideicomitentes el Poder Ejecutivo del Estado de Baja California a través de la Secretaría de Hacienda del Estado y las Asociaciones de Hoteles de Baja California y por otra parte en su carácter de Institución Fiduciaria, INTERCAM Banco, S.A. Institución Banca Múltiple, INTERCAM Grupo Financiero.

C) CAMBIO DE FIDUCIARIO

Con fecha de 01 de septiembre del 2025, se formalizó la adquisición de cartera fiduciaria de Intercam Grupo Financiero por parte de KPTL México Bank, S.A. Institución de Banca Múltiple, Kapital México Grupo Financiero, obteniendo así la personalidad de Fiduciario del Fideicomiso Público para la Promoción Turística del Estado de Baja California bajo el número F/3086

2. PANOMARA ECONOMICO Y FINANCIERO

El Fideicomiso como una entidad paraestatal auxiliar de la Administración Pública del Estado de Baja California y sirve de instrumento para establecer un mecanismo ágil y transparente para ejercer el 35% del 70% de los ingresos provenientes del impuesto sobre servicios de hospedaje recaudados de la actividad turística del Estado, en la implementación y desarrollo de programas y acciones tendientes a la promoción y publicidad turística.

3. ORGANIZACION Y OBJETO SOCIAL

A) OBJETO SOCIAL

Contribuir a la prosperidad económica que garantice un desarrollo incluyente y sostenible, que potencie las capacidades, vocaciones y ventajas competitivas de la entidad mediante estrategias de promoción de los productos y servicios turísticos que positionen a baja california como destino turístico sostenible, competitivo y de vanguardia, basada en una gestión pública honesta y al servicio de la gente

B) PRINCIPAL ACTIVIDAD

La principal actividad del Fideicomiso es promover y publicitar la actual oferta turística del Estado que conlleve a incrementar la oferta, estadía y derrama económica, de los destinos de Baja California, a través de la eficaz y eficiente aplicación de los recursos. El Fideicomiso cuenta con 7 Comités de Mercadotecnia, uno por cada destino turístico, quienes deciden la pauta y medios de promoción y publicidad de los destinos. La meta se logrará realizando una serie de acciones que integran el plan estratégico para alcanzar los objetivos, entre las que destacan las siguientes:

* Participación o asistencia en ferias y exposiciones, congresos, convenciones y eventos con el objetivo de posicionar y promover los destinos del Estado a nivel Nacional e Internacional.

* Desarrollo de campaña de publicidad en televisión, estaciones de radio, medios impresos, exteriores (pantallas, vallas,

espectaculares), nacional e Internacional en los mercados meta de los destinos del Estado.

* Coordinación de ruedas de prensa, inspecciones y viajes de familiarización en beneficio de los destinos del Estado.

* Prospección y postulación e impulso a la Industria de Turismo de reuniones a nivel nacional e Internacional enfocadas a la mejora de imagen del Estado de Baja California.

* Elaboración de herramientas y artículos promocionales para la promoción de los destinos del Estado.

* Apoyar la promoción y realización de eventos en el Estado para incrementar la afluencia turística.

* Elaboración de plan de mercadotecnia para los destinos del Estado a través de estudios cualitativos y cuantitativos.

* Eficientización de la administración del gasto administrativo y operativo.

C) EJERCICIO FISCAL

Se presenta la información correspondiente del 01 de enero al 30 de septiembre del 2025

D) REGIMEN JURIDICO

El presente Fideicomiso F/3086, se rige por el Decreto de Creación de fecha 26 de diciembre de 2014, Contrato Vigente del Fideicomiso, por Reglas de Operación y por los acuerdos que adopte el Comité Técnico y demás disposiciones jurídicas aplicables:

A. Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.

B. Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Baja California.

C. Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Baja California.

D. Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios para el Estado de Baja California.

E. Ley de Coordinación Fiscal de Estado de Baja California.

F. Ley de Fiscalización Superior para el Estado de Baja California.

G. Ley de Planeación para el Estado de Baja California.

E) CONSIDERACIONES FISCALES DEL ENTE: REVELAR EL TIPO DE CONTRIBUCIONES QUE ESTE OBLIGADO A PAGAR O RETENER

Este organo hace funcion bajo el regimen de Personas Morales con Fines no Lucrativos y esta obligado a declaraciones mensuales sobre las retenciones efectuadas de IVA e ISR

F) ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BASICA

No Aplica, Este fideicomiso es sin estructura.

G) FIDEICOMISOS DE LOS CUALES ES FIDEICOMITENTE O FIDEICOMISARIO Y CONTRATOS ANALOGOS, INCLUYENDO MANDATOS DE LOS CUALES ES PARTE

El Fideicomiso se encuentra registrado ante la secretaria de Hacienda y Crédito Público con Registro Federal de Contribuyentes FXX150331738 con razón social Fideicomiso Público para la Promoción Turística del Estado de Baja California F/3086, con domicilio fiscal en Boulevard Centro de Convenciones # 1029 Fracc. Rancho del Mar C.P. 22704, bajo régimen de Persona Moral con Fines No Lucrativos como se indica en el Contrato de Fideicomiso.

4. BASES PARA PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

A) SI SE HA OBSERVADO LA NORMATIVIDAD EMITIDA POR EL CONAC Y LAS DISPOSICIONES LEGALES APLICABLES

Para la presentación de los estados financieros se han aplicado la normatividad emitida por el Consejo

Nacional Contable (CONAC), Ley General de Contabilidad Gubernamental y el Decreto de la Ley de Disciplina Financiera de acuerdo con las disposiciones legales aplicables.

B) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

C) Postulados básicos de Contabilidad Gubernamental (PBCG).

D) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental (MCCG) y sus modificaciones.

E) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base de devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:

- * Revelar las nuevas políticas de reconocimiento
- * Su plan de implementación
- * Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera
- * Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base devengado

5. POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

Son los principios, bases, reglas y procedimientos específicos adoptados por este organismo en la elaboración y presentación de los Estados Financieros. La Junta de Urbanización del Estado de Baja California aplica políticas contables de manera congruente en la actividad diaria de este organismo.

Se informará sobre:

- A) No aplica este punto para el organismo. Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria.
- B) No aplica este punto para el organismo. Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental, considerando entre otros el importe de las variaciones cambiarias reconocidas en el resultado (ahorro o desahorro).
- C) No aplica este punto para el organismo. Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.
- D) No aplica este punto para el organismo. Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.
- E) Este organismo cuenta con contratos individuales de trabajo para sus empleados los cuales los rige la Ley Civil así como La Ley Federal del Trabajo.
- F) Las provisiones que realiza este organismo se realizan para devengar el gasto, esta se realiza según los fundamentos establecidos en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y los lineamientos del CONAC.
- G) Este organismo no cuenta con reservas.
- H) Los cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera de este organismo, se realizarán de acuerdo a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la Normatividad vigente emitida por el CONAC hasta el periodo que se informa.
- I) Las reclasificaciones: que se realizaron durante este periodo se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.
- J) Este organismo al respecto de la depuración y cancelación de saldos, esta realizando la formación de un Comité en el cual se analizarán los saldos que son estáticos y a través de ese comité se solicitará la cancelación de los saldos mencionados.

6. POSICION EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCION POR RIESGO CAMBIARIO

No aplica este punto para este organismo.

7. REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO

Se presenta la siguiente información:

- A) Este organismo efectúa de manera mensual la depreciaciones y amortizaciones del total de bienes muebles e inmuebles que integran nuestro patrimonio, en el cual podemos ver que la vida útil, porcentajes de depreciación y amortización utilizados en los diferentes tipos de activos, o el importe de las pérdidas por deterioro son reconocidas.
- B) Los porcentajes de depreciación y amortización, así como la vida útil de los bienes se realizan conforme lo establece la Ley del Impuesto sobre la Renta y registrando contablemente bajo las normas vigentes del Consejo Nacional de Armonización

Contable.

- * Equipo de transporte. Vida Útil: 5 años. Tasa de Depreción Anual: 20%
- * Equipo de computo. Vida Útil: 3 años. Tasa de Depreción Anual: 33.3%
- * Equipo de Oficina y Estanteria. Vida Útil: 10 años. Tasa de Depreción Anual: 10%
- C) No aplica este punto para este organismo. Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.
- D) No aplica este punto. Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.
- E) No aplica este punto. Valor en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.
- F) No aplica este punto. Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.
- G) No aplica este punto. Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.
- H) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.

En este punto le informamos que no aplican para el organismo. Las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue,

- A) Inversiones en valores.
- B) Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.
- C) Inversiones en empresas de participación mayoritaria.
- D) Inversiones en empresas de participación minoritaria.
- E) Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestario Directo, según corresponda.

8. FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANALOGOS

El Fideicomiso Público para la Promoción Turística del Estado de Baja California F/3086 tiene contrato con la institución fiduciaria, INTERBAM BANCO, S.A. Institución de banca múltiple, Intercam Grupo Financiero, así mismo hacemos del conocimiento que El Fideicomiso Público para la Promoción Turística del Estado de Baja California F/3086, únicamente es fideicomitente con la institución fiduciaria, INTERBAM BANCO, S.A. Institución de banca múltiple, Intercam Grupo Financiero y no existe relación con otro tipo de fideicomiso ya sea en carácter de fideicomitente o fideicomisario.

9. REPORTE DE LA RECAUDACION

De acuerdo con el parrafo 5to del artículo 6 de la ley de ingresos 2024, los ingresos que se obtengan por la recaudacion ordinaria del impuesto de ISSH y PLATAFORMAS DIGITALES, seran destinados en un del 70% al fortalecimiento, promocion y difusion de la actividad y sector turistico del Estado, del cual el 35% del 70% seran destinado al Fideicomiso Público para la Promoción Turística del Estado de BC F/3086. No se incluyen en dicha recaudacion, los ingresos que se obtengan derivados del ejercicio de las facultades de cobro o de comprobacion por parte de las autoridades fiscales

10. INFORMACION SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALITICO DE LA DEUDA

- A) No aplica para esta Entidad. Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un periodo igual o menor a 5 años.
- B) No aplica para esa Entidad. Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se consideren intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.

11. CALIFICACIONES OTORGADAS

Este organismo hasta el momento no ha sido sujeta a una calificación crediticia.



12. PROCESO DE MEJORA

Se informara de:

- A) Principales Políticas de control interno
- B) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance

13. INFORMACION POR SEGMENTOS

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de

las actividades y operaciones que realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo, y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo y crecimiento potencial de negocio.

14. EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

Sin eventos por declarar.

15. PARTES RELACIONADAS

En este organismo no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

16. RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACION RAZONABLE DE LA INFORMACION CONTABLE

La informacion contable deberá estar firmada en cada pagina de la misma e incluir al final la leyenda "Bajo protesta de decir la verdad declaramos los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Lo anterior, no sera aplicable para la informacion contable consolidada

B) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

1. Al Tercer Trimestre del Ejercicio 2025 que comprende el periodo del 01 de enero al 30 de Septiembre del 2025, se informa que se tiene pendiente por cobrar los meses correspondiente de Julio y Agosto por Impuesto Sobre Servicios de Hospedaje (ISSH) y Plataformas Digitales (AIRBNB). Julio por los montos de 6,835,311.00 (ISSH) y 1,425,619.00 (AIRBNB) y el mes de Agosto por los montos de 8,301,465.00 (ISSH) y 1,691,828.00 (AIRBNB), los cuales se transiere a la cuenta concentradora del Fideicomiso Publico para la Promocion Turistica del Estado de Baja California F/3086

| DESTINO | 100% | 35% del 70% | INGRESOS RECIBIDOS | INGRESOS POR RECIBIR |
|--------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| MEXICALI | \$ 58,505,015.05 | \$ 14,333,728.72 | \$ 10,224,703.12 | \$ 4,109,025.60 |
| SAN FELIPE | \$ 2,906,215.18 | \$ 712,022.72 | \$ 507,908.38 | \$ 204,114.34 |
| TIJUANA | \$ 127,538,344.15 | \$ 31,246,894.38 | \$ 22,289,400.38 | \$ 8,957,493.98 |
| ENSENADA | \$ 41,500,614.30 | \$ 10,167,650.52 | \$ 7,252,907.47 | \$ 2,914,743.06 |
| SAN QUINTIN | \$ 2,737,650.04 | \$ 670,724.26 | \$ 478,448.88 | \$ 192,275.38 |
| TECATE | \$ 11,500,095.07 | \$ 2,817,523.30 | \$ 2,009,828.69 | \$ 807,694.61 |
| ROSARITO | \$ 15,218,841.21 | \$ 3,728,616.10 | \$ 2,659,740.08 | \$ 1,068,876.03 |
| TOTAL | \$ 259,906,775.00 | \$ 63,677,160.00 | \$ 45,422,937.00 | \$ 18,254,223.00 |

| ISSH 2025 | | | | |
|--------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| MES | 100% | 35% del 70% | INGRESOS RECIBIDOS | INGRESOS POR RECIBIR |
| ENERO | \$ 22,040,165.00 | \$ 5,399,840.00 | \$ 5,399,840.00 | |
| FEBRERO | \$ 22,835,777.00 | \$ 5,594,765.00 | \$ 5,594,765.00 | |
| MARZO | \$ 24,189,232.00 | \$ 5,926,362.00 | \$ 5,926,362.00 | |
| ABRIL | \$ 27,459,683.00 | \$ 6,727,622.00 | \$ 6,727,622.00 | |
| MAYO | \$ 28,121,369.00 | \$ 6,889,735.00 | \$ 6,889,735.00 | |
| JUNIO | \$ 31,038,962.00 | \$ 7,604,546.00 | \$ 7,604,546.00 | |
| JULIO | \$ 27,899,227.00 | \$ 6,835,311.00 | \$ - | \$ 6,835,311.00 |
| AGOSTO | \$ 33,883,532.00 | \$ 8,301,465.00 | \$ - | \$ 8,301,465.00 |
| TOTAL | \$ 44,875,942.00 | \$ 10,994,605.00 | \$ 38,142,870.00 | \$ 15,136,776.00 |

| MES | 100% | 35% del 70% | INGRESOS RECIBIDOS | INGRESOS POR RECIBIR |
|--------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| ENERO | \$ 3,824,080.00 | \$ 936,900.00 | \$ 936,900.00 | |
| FEBRERO | \$ 4,490,294.00 | \$ 1,100,122.00 | \$ 1,100,122.00 | |
| MARZO | \$ 4,525,331.00 | \$ 1,108,706.00 | \$ 1,108,706.00 | |
| ABRIL | \$ 5,684,590.00 | \$ 1,392,725.00 | \$ 1,392,725.00 | |
| MAYO | \$ 5,688,313.00 | \$ 1,393,637.00 | \$ 1,393,637.00 | |
| JUNIO | \$ 5,501,949.00 | \$ 1,347,977.00 | \$ 1,347,977.00 | |
| JULIO | \$ 5,818,852.00 | \$ 1,425,619.00 | \$ - | \$ 1,425,619.00 |
| AGOSTO | \$ 6,905,419.00 | \$ 1,691,828.00 | \$ - | \$ 1,691,828.00 |
| TOTAL | \$ 8,314,374.00 | \$ 2,037,022.00 | \$ 7,280,067.00 | \$ 3,117,447.00 |

INGRESOS DE GESTION

En siguiente recuadro se desglosa el importe de intereses generados por la inversión y los gastos pagados por el monto total de la inversión al 30 de Septiembre de 2025:

| Concepto | Importe |
|----------------------|-----------------|
| Productos | \$ 1,719,889.93 |
| Concepto | Importe |
| Ingresos Financieros | \$ 1,719,889.93 |

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

El importe reflejado corresponde a la inversión del recurso destinado a la promoción y publicidad al 30 de Septiembre del 2025 y se encuentra dividido por rubro de gastos, estos corresponden a Servicios Generales, en segundo término están las Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas, en tercer término Materiales y Suministros y por ultimo Bienes Muebles Inmuebles e Intangibles.

AVANCE PRESUPUESTAL POR GRUPO DE GASTO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2025

| PPTO. ANUAL INICIAL | PPTO. ANUAL INICIAL | PPTO. MODIFICADO | DEVENGADO AL CIERRE DEL 3ER TRIMESTRE 2025 |
|--|--------------------------|--------------------------|--|
| MATERIALES Y SUMINISTROS | \$ 572,693.00 | \$ 1,508,816.93 | \$ 1,282,290.89 |
| SERVICIOS GENERALES | \$ 165,776,944.00 | \$ 394,944,829.95 | \$ 205,991,470.72 |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | \$ 3,625,002.00 | \$ 12,415,000.00 | \$ 8,156,765.00 |
| BIENES MUEBLES INMUEBLES E INTANGIBLES | \$ 45,719.00 | \$ 359,950.12 | \$ 312,575.07 |
| TOTALES | \$ 170,020,358.00 | \$ 409,228,597.00 | \$ 215,743,101.68 |

*Importante señalar que en contabilidad el registro de los gastos que se realizan, se separa el Gasto y el IVA de la factura puesto que así lo marca la ley más sin embargo al no ser sujetos a este impuesto se considera como gasto el total de la factura y por tanto en la Balanza de Comprobación no se desglosa IVA, al ser el Fideicomiso una Persona Moral sin Fines de Lucro y al no realizar actividades que se encuentren gravadas no cuenta con la Obligación de presentar declaración alguna sobre este impuesto.

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Efectivo y Equivalentes

Bancos: Representa el monto efectivo disponible propiedad del Fideicomiso Público para la Promoción Turística del Estado de Baja California F/3086, y es derivado de las transferencias que se reciben en las cada una de las cuentas para realizar los pagos que se originan por la inversión y operatividad con relación a la promoción y publicidad de los destinos turísticos; El número de cuenta y saldo bancario por destino turístico es el siguiente:

| No. Cuenta | Destino Turístico | Saldo al 30 de Septiembre del 2025 |
|----------------------|--------------------|------------------------------------|
| 1969850016 | Concentrador | \$ 749.45 |
| 1968090018 | Mexicali | \$ 278.38 |
| 1969090017 | San Felipe | \$ 91.60 |
| 1968100013 | Tijuana | \$ 9.28 |
| 1968060011 | Tecate | \$ 10.26 |
| 1968050016 | Playas de Rosarito | \$ 5.40 |
| 1968040011 | Ensenada | \$ 32.79 |
| 1968080012 | San Quintín | \$ 2.74 |
| 1964460015 | Chequera | \$ 814,911.50 |
| 1969850041 | AIRBNB | \$ 90.00 |
| TOTAL, BANCOS | | \$ 816,181.40 |

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

Deudores Diversos: Representan el monto que se encuentra pendiente de cobro y de recuperar con aquellas personas que tiene adeudo con la entidad.

| Deudores Diversos | Fecha de origen | Descripción | Saldo al 30 de Septiembre 2025 |
|------------------------------------|-----------------|-------------------------------|--------------------------------|
| Estefanía Talamantes Valenzuela | 02/11/2021 | Gastos x comprobar (viáticos) | \$ 4,267.45 |
| Lilia Irene Montijo Modelevsky | 01/11/2021 | Pago bancario en exceso | \$ 11.60 |
| Alfredo Quintero | 01/11/2021 | Pago bancario en exceso | \$ 0.39 |
| Helen Susana Puente Adame | 30/09/2025 | Gastos x comprobar (viáticos) | \$ 77,902.00 |
| Abel Mesina Peña | 30/09/2025 | Gastos x comprobar (viáticos) | \$ 164,958.10 |
| Veronica Valdez Zapata | 30/09/2025 | Gastos x comprobar (viáticos) | \$ 1,000.00 |
| Vivian Anabel Salazar Aguirre | 30/09/2025 | Gastos x comprobar (viáticos) | \$ 108,602.78 |
| Enrique Hermann Ceseña | 30/09/2025 | Gastos x comprobar (viáticos) | \$ 5,408.00 |
| Karla America Quintero Nieblas | 30/09/2025 | Gastos x comprobar (viáticos) | \$ 600.00 |
| Evelin Snachez Arcos | 30/09/2025 | Gastos x comprobar (viáticos) | \$ 0.01 |
| Andrea Viviana Bernal Obana | 30/09/2025 | Gastos x comprobar (viáticos) | \$ 8,457.75 |
| Zayde Meraz Quiroz | 30/09/2025 | Gastos x comprobar (viáticos) | \$ 160.00 |
| Athenas Sandoval Flores | 30/09/2025 | Gastos x comprobar (viáticos) | \$ 51,000.00 |
| Ana Lorena Pineda Marshall | 30/09/2025 | Gastos x comprobar (viáticos) | \$ 64,000.24 |
| Alejandra Guadalupe Angulo Cabrera | 30/09/2025 | Gastos x comprobar (viáticos) | \$ 0.01 |
| TOTAL DEUDORES DIVERSOS | | | \$ 486,368.33 |

OTROS

| | | | |
|----------------------------------|------------|-------------------------------|-------------------------|
| Ret ISR a Favor | 30/09/2025 | Gastos x comprobar (viáticos) | \$ 2,718.55 |
| Ret IVA a Favor | 30/09/2025 | Gastos x comprobar (viáticos) | \$ 2,233.58 |
| Inversion de Pagare Bancario | 30/09/2025 | Gastos x comprobar (viáticos) | \$ 4,555,531.72 |
| Transferencia de Recurso Estatal | 30/09/2025 | Gastos x comprobar (viáticos) | \$ 18,254,223.00 |
| TOTAL | | | \$ 23,301,075.18 |

| Contribuciones a Favor | Saldo al 30 de Septiembre 2025 |
|----------------------------|--------------------------------|
| Retenciones de ISR a Favor | \$ 9,666.29 |
| Retenciones de IVA a Favor | \$ 37,402.29 |
| TOTALES | \$ 47,068.58 |

INVENTARIOS

No aplica debido a que no contamos bienes disponibles para su transformación. Esta nota aplica para aquellos entes públicos que realicen algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.

ALMACENES

No aplica debido a que no contamos bienes disponibles para su transformación. Esta nota aplica para aquellos entes públicos

que realicen algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.

INVERSIONES FINANCIERAS

Conforme las Reglas de Operación de la entidad se tiene con KAPITAL Casa de Bolsa S.A. de C.V.

KAPITAL Grupo Financiero (intermediario bursátil) un contrato de intermediación bursátil cuyo manejo sea no discrecional, a nombre del Fideicomiso, mediante los cuales se invertirán los recursos que se encuentren dentro del Patrimonio del Fideicomiso.

El número de contrato y saldo en Inversiones por cada Destino Turístico es el siguiente:

| No. Contrato | Destino Turístico | Saldo al 30 de Septiembre 2025 |
|---------------------------|--------------------|--------------------------------|
| 11484 | Concentradora | \$ 10,131,562.19 |
| 11486 | Mexicali | \$ 4,230,693.47 |
| 11488 | San Felipe | \$ 604,499.50 |
| 11485 | Tijuana | \$ 2,603,774.13 |
| 11489 | Tecate | \$ 715,344.48 |
| 11490 | Playas de Rosarito | \$ 3,521,204.41 |
| 11786 | Ensenada | \$ 3,109,276.21 |
| 11487 | San Quintin | \$ 1,167,995.86 |
| 20346 | AIRBNB | \$ 7,128,885.89 |
| TOTAL, INVERSIONES | | \$ 33,213,236.14 |

*Importante señalar que el valor que se representa en las cuentas de inversión contiene el importe de la variación de cada título de cada una de las cuentas si este fuera vendido.

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

Muebles de Oficina y Estantería: Representa el precio de costo de Muebles de Oficina que es propiedad y para uso de la entidad.

| | | | | | |
|------------------------------------|---------|-----|-------------|-------------|----------------------------|
| Muebles de Oficina y Estantería | Muebles | 33% | \$ 4,210.92 | \$ 1,403.50 | \$ 4,210.92 |
| | | 33% | \$ 4,210.92 | \$ 1,403.50 | \$ 4,210.92 |
| | | 33% | \$ 4,210.92 | \$ 1,403.50 | \$ 4,210.92 |
| | | 33% | \$ 4,318.92 | \$ 1,439.50 | \$ 4,318.92 |
| | | 33% | \$ 4,210.92 | \$ 1,403.50 | \$ 4,210.92 |
| | | 33% | \$ 4,210.92 | \$ 1,403.50 | \$ 4,210.92 |
| | | 33% | \$ 4,210.92 | \$ 1,403.50 | \$ 4,210.92 |
| | | 33% | \$ 4,210.92 | \$ 1,403.50 | \$ 4,210.92 |
| | | 33% | \$ 1,822.18 | \$ 607.33 | \$ 1,822.18 |
| | | 33% | \$ 1,822.18 | \$ 607.33 | \$ 1,822.18 |
| | | 33% | \$ 1,822.18 | \$ 607.33 | \$ 1,822.18 |
| | | 33% | \$ 1,822.18 | \$ 607.33 | \$ 1,822.18 |
| | | 33% | \$ 1,822.18 | \$ 607.33 | \$ 1,822.18 |
| | | 33% | \$ 1,822.18 | \$ 607.33 | \$ 1,822.18 |
| | | 33% | \$ 1,822.18 | \$ 607.33 | \$ 1,822.18 |
| | | 33% | \$ 1,822.18 | \$ 607.33 | \$ 1,822.18 |
| | | 33% | \$ 1,822.18 | \$ 607.33 | \$ 1,822.18 |
| | | 33% | \$ 1,822.18 | \$ 607.33 | \$ 1,822.18 |
| | | 33% | \$ 1,822.18 | \$ 607.33 | \$ 1,822.18 |
| | | 33% | \$ 1,822.18 | \$ 607.33 | \$ 1,822.18 |
| | | 33% | \$ 1,822.18 | \$ 607.33 | \$ 1,822.18 |
| | | 33% | \$ 1,822.18 | \$ 607.33 | \$ 1,822.18 |
| | | 33% | \$ 1,822.18 | \$ 607.33 | \$ 1,822.18 |
| | | 33% | \$ 1,726.92 | \$ 575.58 | \$ 1,726.92 |
| | | 33% | \$ 1,726.92 | \$ 575.58 | \$ 1,726.92 |
| | | 33% | \$ 1,726.92 | \$ 575.58 | \$ 1,726.92 |
| | | 33% | \$ 1,726.92 | \$ 575.58 | \$ 1,726.92 |
| | | 33% | \$ 4,210.92 | \$ 1,403.50 | \$ 4,210.92 |
| | | 33% | \$ 4,210.92 | \$ 1,403.50 | \$ 4,210.92 |
| | | | | | TOTAL \$ 584,484.24 |

Compra de Archivero de 4 cajones color negro, para resguardos de documentos.

Mobiliario y Equipo de Administración: Representa el precio de costo del equipo de cómputo que es propiedad y para uso de la entidad.

| Activo | Descripción | Tasa de | Valor Original | Depreciación | Valor en Libros |
|--------|-------------|---------|----------------|--------------|-----------------|
| | | 33% | \$ 4,289.29 | \$ 1,429.62 | \$ 4,289.29 |
| | | 33% | \$ 4,289.29 | \$ 1,429.62 | \$ 4,289.29 |
| | | 33% | \$ 17,009.66 | \$ 5,613.19 | \$ 17,009.66 |
| | | 33% | \$ 7,884.00 | \$ 2,627.74 | \$ 7,884.00 |
| | | 33% | \$ 7,884.00 | \$ 2,627.74 | \$ 7,884.00 |
| | | 33% | \$ 8,202.60 | \$ 2,733.93 | \$ 8,202.60 |
| | | 33% | \$ 8,202.60 | \$ 2,733.93 | \$ 8,202.60 |
| | | 33% | \$ 19,418.47 | \$ 6,472.18 | \$ 19,418.47 |
| | | 33% | \$ 20,609.64 | \$ 6,869.19 | \$ 20,609.64 |
| | | 33% | \$ 20,609.64 | \$ 6,869.19 | \$ 20,609.64 |
| | | 33% | \$ 20,609.64 | \$ 6,869.19 | \$ 20,609.64 |
| | | 33% | \$ 20,609.64 | \$ 6,869.19 | \$ 20,609.64 |
| | | 33% | \$ 26,405.91 | \$ 8,801.09 | \$ 26,405.91 |
| | | 33% | \$ 26,405.91 | \$ 8,801.09 | \$ 26,405.91 |
| | | 33% | \$ 26,405.91 | \$ 8,801.09 | \$ 26,405.91 |
| | | 33% | \$ 26,029.88 | \$ 8,675.76 | \$ 26,029.88 |
| | | 33% | \$ 26,029.88 | \$ 8,675.76 | \$ 26,029.88 |
| | | 33% | \$ 26,029.88 | \$ 8,675.76 | \$ 26,029.88 |
| | | 33% | \$ 26,029.88 | \$ 8,675.76 | \$ 26,029.88 |

| | | | | | |
|--|--|-----|---------------|---------------|---------------|
| | | 33% | \$ 26,029.88 | \$ 8,675.76 | \$ 26,029.88 |
| | | 33% | \$ 19,292.54 | \$ 6,430.20 | \$ 19,292.54 |
| | | 33% | \$ 11,999.85 | \$ 3,999.55 | \$ 11,999.85 |
| | | 33% | \$ 17,787.60 | \$ 5,928.61 | \$ 17,787.60 |
| | | 33% | \$ 14,720.11 | \$ 4,906.21 | \$ 14,720.11 |
| | | 33% | \$ 14,720.11 | \$ 4,906.21 | \$ 14,720.11 |
| | | 33% | \$ 14,993.00 | \$ 4,997.17 | \$ 14,993.00 |
| | | 33% | \$ 10,113.48 | \$ 3,370.82 | \$ 10,113.48 |
| | | 33% | \$ 22,399.99 | \$ 7,465.92 | \$ 22,399.99 |
| | | 33% | \$ 27,876.54 | \$ 9,291.25 | \$ 27,876.54 |
| | | 33% | \$ 21,060.00 | \$ 7,019.30 | \$ 21,060.00 |
| | | 33% | \$ 24,219.24 | \$ 8,072.27 | \$ 24,219.24 |
| | | 33% | \$ 21,669.92 | \$ 7,222.58 | \$ 21,669.92 |
| | | 33% | \$ 17,282.55 | \$ 5,760.27 | \$ 17,282.55 |
| | | 33% | \$ 21,669.92 | \$ 7,222.58 | \$ 21,669.92 |
| | | 33% | \$ 1,387.50 | \$ 462.45 | \$ 1,387.50 |
| | | | \$ 630,177.95 | \$ 209,982.18 | \$ 630,177.95 |

Equipo y Aparatos Audiovisuales: Representa el precio de costo del mobiliario y equipo que es propiedad y para uso de la entidad.

| Activo | Descripción | Tasa de | Valor Original | Depreciación | Valor en Libros |
|----------------------------------|----------------------------------|---------|----------------|--------------|-----------------|
| Equipos y aparatos audiovisuales | Equipos y aparatos audiovisuales | 33% | 6,729.50 | 2,242.94 | 6,729.50 |
| | | 33% | 1,044.00 | 347.97 | 1,044.00 |
| | | 33% | 5,315.00 | 1,771.49 | 5,315.00 |
| | | 33% | 8,734.50 | 2,911.21 | 8,734.50 |
| | | 33% | 8,734.50 | 2,911.21 | 8,734.50 |
| | | 33% | 75,163.79 | 25,052.09 | 75,163.79 |
| | | | \$ 105,721.29 | \$ 35,236.91 | \$ 105,721.29 |

Vehiculos y Equipo Terrestre: Representa el precio de costo del equipamiento de transporte terrestre para las diligencias de la entidad.

| Activo | Descripción | Tasa de | Valor del bien | Depreciación | Valor en Libros |
|------------------|------------------|---------|-----------------|---------------|-----------------|
| Equipo Terrestre | Equipo Terrestre | 33% | \$ 503,400.00 | \$ 167,783.22 | \$ 503,400.00 |
| | | 33% | \$ 503,400.00 | \$ 167,783.22 | \$ 503,400.00 |
| | | | \$ 1,006,800.00 | \$ 335,566.44 | \$ 1,006,800.00 |

Herramientas y Maquinas : Representa el precio de costo del registro de las herramientas el cual aporta valor añadido a la

| Activo | Descripción | Tasa de | Valor del bien | Depreciación | Valor en Libros |
|-------------------------|-------------------------|---------|----------------|--------------|-----------------|
| Herramientas y Maquinas | Herramientas y Maquinas | 33% | \$ 1,179.00 | \$ 392.96 | \$ 1,179.00 |
| | | | \$ 1,179.00 | \$ 392.96 | \$ 1,179.00 |

Software : Representa el precio de costo del registro de la Software el cual aporta valor añadido a la entidad.

| Activo | Descripción | Tasa de | Valor del bien | Depreciación | Valor en Libros |
|----------|-------------|---------|----------------|--------------|-----------------|
| Software | Software | 33% | \$ 485.99 | \$ 161.98 | \$ 485.99 |
| | | 33% | \$ 4,759.00 | \$ 1,586.17 | \$ 4,759.00 |
| | | 33% | \$ 427.00 | \$ 142.32 | \$ 427.00 |
| | | 33% | \$ 1,693.00 | \$ 564.28 | \$ 1,693.00 |
| | | 33% | \$ 5,052.00 | \$ 1,683.83 | \$ 5,052.00 |
| | | 33% | \$ 4,499.94 | \$ 1,499.83 | \$ 4,499.94 |
| | | | \$ 16,916.93 | \$ 5,638.41 | \$ 16,916.93 |



Marcas : Representa el precio de costo del registro de la Marca el cual aporta valor añadido a la entidad.

| Activo | Descripción | Tasa de | Valor del bien | Depreciación | Valor en Libros |
|--------|-------------|---------|----------------|---------------|-----------------|
| Marcas | Marcas | 33% | \$ 56,693.00 | \$ 18,895.78 | \$ 56,693.00 |
| | | 33% | \$ 15,194.36 | \$ 5,064.28 | \$ 15,194.36 |
| | | 33% | \$ 232,000.00 | \$ 77,325.60 | \$ 232,000.00 |
| | | | \$ 303,887.36 | \$ 101,285.66 | \$ 303,887.36 |

Depreciación Deterioro y Amortización acumulada de bienes: Es la forma en que se deduce la compra de los activos ante la autoridad y se realiza por el método de máximos autorizados por ley.

| Bien | Saldo al 30 de Septiembre 2025 |
|--|--------------------------------|
| Equipo de Cómputo | -\$ 141,081.81 |
| Equipo Mobiliario y Equipo de Computo | -\$ 73,493.92 |
| Depreciación Acumulada de bienes muebles | -\$ 214,575.73 |

Amortización Acumulada de Activos Intangibles

| Bien | Saldo al 30 de Septiembre 2025 |
|----------------|--------------------------------|
| Software | \$ 5,241.99 |
| Marcas | \$ 71,887.36 |
| TOTALES | \$ 77,129.35 |

ESTIMACIONES Y DETERIODOS

Este organismo no determina las estimaciones; por ejemplo: estimación de cuentas incobrables, estimación por deterioro de inventarios, deterioro de bienes y cualquier otra que aplique.

OTROS ACTIVOS

Activos Circulantes:

| CONCEPTO | Saldo al 30 de Septiembre 2025 |
|--|--------------------------------|
| Efectivo y Equivalentes | \$ 34,029,417.54 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | \$ 23,301,075.18 |
| Otros Activos Circulantes | \$ 184,583,879.00 |
| TOTALES | \$ 241,914,371.72 |

Activos no Circulantes

| CONCEPTO | Saldo al 30 de Septiembre 2025 |
|--|--------------------------------|
| Bienes Muebles | \$ 2,330,857.25 |
| Activos Intangibles | \$ 320,801.29 |
| Depreciacion, Deterioro y Amortizacion Acumulada | -\$ 291,705.08 |
| TOTALES | \$ 2,359,953.46 |

PASIVO

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Representa el monto de los adeudos del ente público que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses y los acreedores son los siguientes proveedores de servicios profesionales y estos son los siguientes.

| Otras Cuentas por Pagar | Fecha de origen | Saldo al 30 de Septiembre 2025 |
|--------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Estefanía Talamantes Valenzuela | Gastos por comisiones 01/12/2021 | \$ 2,856.00 |
| TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR | | \$ 2,856.00 |

FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION

No Aplica este punto. Se informará de manera agrupada los recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a corto y largo plazo, así como la naturaleza de dichos recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o pudieran afectarles financieramente.

PASIVO DIFERIDOS

Este género se compone de dos grupos, el Pasivo Circulante y el Pasivo No Circulante, en éstos inciden pasivos derivados de operaciones por servicios personales, cuentas por pagar por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas al 30 de Septiembre del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, a continuación se presenta la integración del pasivo:

| CONCEPTO | 2025 | 2024 |
|------------------------|-------------------------|-------------------------|
| PASIVO CIRCULANTES | \$ 91,185,036.32 | \$ 57,477,869.07 |
| PASIVO NO CIRCULANTES | \$ - | \$ - |
| SUMA DEL PASIVO | \$ 91,185,036.32 | \$ 57,477,869.07 |

PROVISIONES

Este género se compone de cuatro grupos, cuentas por pagar por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas al 30 de Septiembre del ejercicio correspondiente al 2025

| CONCEPTO | 2025 |
|--|-------------|
| MATERIALES Y SUMINISTROS | 0.00 |
| SERVICIOS GENERALES | 0.00 |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES Y SUBSIDIOS | 0.00 |
| BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES | 0.00 |
| SUMA DEL PASIVO | 0.00 |

OTROS PASIVOS

No contamos con Otros Pasivo. De las cuentas de otros pasivos se informará por tipo circulante o no circulante, los montos totales y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION FINANCIERA EN LA HACIENDA PUBLICA

En Variacion Financiera se determinan 5 conceptos principales que afectan al patrimonio neto generado al 30 de Septiembre del ejercicio 2025

| CONCEPTO | CONTRIBUIDO | GENERADO EJERCICIOS ANTERIORES | GENERADO DEL EJERCICIO | TOTAL |
|---|-----------------|--------------------------------------|---------------------------|-----------------------|
| HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO 2025 | \$ 2,000 | \$ - | \$ - | \$ - |
| HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO 2025 | \$ - | \$ 428,320,689 | -\$ 195,203,294 | \$ 233,117,395 |
| HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO NETO 2025 | \$ 2,000 | \$ 428,320,689 | -\$ 195,203,294 | \$ 233,119,395 |
| VARIACION PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO NETO 2025 | | -\$ 195,203,294 | \$ 115,173,188 | -\$ 80,030,106 |
| HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO NETO FINAL DE 2025 | \$ 2,000 | \$ 233,117,395 | -\$ 80,030,106 | \$ 153,089,289 |

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

1. El total de Efectivo y Equivalentes al Efectivo al 30 de Septiembre del 2025 es de \$ 34,029,417.54 corresponde a la suma del saldo Efectivo en bancos al 30 de Septiembre de \$ 816,181.40 y saldo de las Inversiones por un monto de \$ 33,213,236.14 esta deriva de las transferencias recibidas para distribución de ingresos a los destinos realizadas para efectuar la aplicación al pago a Proveedores, por las Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios, así como Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas que se pacten, de acuerdo a lo establecido en la nota I.III de este documento.

A)

| CONCEPTO | 2025 | 2024 |
|--|------------------|------------------|
| EFEKTIVO Y EQUIVALENTE | \$ 34,029,417.54 | \$ 83,151,864.60 |
| BANCOS/TESORERIA | \$ 816,181.40 | \$ 16,735,261.41 |
| BANCOS DEPENDENCIAS Y OTROS | | |
| INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES) | \$ 4,555,531.72 | \$ 39,571,341.08 |

| | | |
|--|-------------------------|--------------------------|
| FONDOS DE AFECTACION ESPECIFICA | | |
| DEPOSITOS E DONDOS DE TERRENOS EN GARANTIA | | |
| TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES | \$ 39,401,130.66 | \$ 139,458,467.09 |

B)

| CONCEPTO | 2025 | 2024 |
|---|--------------------------|---------------------------|
| RESULTADO DEL EJERCICIO AHORRO/DESAHORRO | -\$ 81,541,205.02 | -\$ 195,203,294.11 |
| MOVIMIENTOS DE PARTIDAS (O RUBROS) QUE NO AFECTAN AL EFECTIVO | | |
| DEPRECIAACION | \$ 291,705.08 | \$ 291,705.08 |
| AMORTIZACION | | |
| INCREMENTO EN LAS PROVISIONES | \$ - | \$ 60,951,579.73 |
| INCREMENTOS EN LAS INVERSIONES PRODUCIDOS POR REVALUACION | | |
| GANANCIA/PERDIDA EN VENTA DE BIENES MUEBLES | | |
| INMUEBLES E INTANGIBLES | | |
| INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR | \$ 23,301,075.18 | \$ 15,232,000.09 |
| FLUJO DE EFECTIVO NETO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | -\$ 57,948,424.76 | -\$ 118,728,009.21 |

2. Se detallan las adquisiciones de las Actividades de Inversión efectivamente pagadas, respecto del apartado de aplicación.

| Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas | | |
|---|----------------------|--------------------|
| Concepto | 2025 | 2024 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura | \$ - | \$ - |
| Terrenos | \$ - | \$ - |
| Viviendas | \$ - | \$ - |
| Edificios no Habitacionales | \$ - | \$ - |
| Infraestructura | \$ - | \$ - |
| Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público | \$ - | \$ - |
| Construcciones en Proceso en Bienes Propios | \$ - | \$ - |
| Otros Bienes Inmuebles | \$ - | \$ - |
| Bienes Muebles | | \$ - |
| Mobiliario y Equipo de Administración | \$ 29,352.36 | |
| Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo | \$ - | \$ - |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | | \$ - |
| Vehículos y Equipo de Transporte | \$ - | |
| Equipo de Defensa y Seguridad | \$ - | \$ - |
| Equipo de Computo y de Tecnologías de la Informacion | \$ 46,722.77 | |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | \$ - | \$ - |
| Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos | \$ - | \$ - |
| Activos Biológicos | \$ - | \$ - |
| Activos Intangibles | \$ - | \$ - |
| Software | \$ 4,499.94 | \$ 7,172.00 |
| Marcas | \$ 232,000.00 | \$ - |
| Total | \$ 312,575.07 | \$ 7,172.00 |

3. Se presenta la Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y los saldos de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)

| CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETO | | |
|--|------------------------|------------------------|
| Concepto | 2025 | 2024 |
| RESULTADO DEL EJERCICIO | \$ - | \$ - |
| Depreciacion | -\$ 291,705.08 | -\$ 291,705.08 |
| Amortizacion | \$ 2,254,782.12 | \$ 2,254,782.12 |
| Incrementos en las Provisiones | \$ - | \$ - |
| Amortizacion | \$ - | \$ - |
| Incrementos en las Provisiones | \$ - | \$ - |
| Incrementos en Inversiones | | |
| Producido po Revaluacion | \$ - | \$ - |
| Ganancia/perdida en Venta de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles | \$ 84,301.35 | \$ 84,301.35 |
| Incrementos en Cuentas Por cobrar | \$ - | \$ - |
| Flujo de Efectivo Netos de las Actividades de Operación | \$ 2,047,378.39 | \$ 2,047,378.39 |

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables:

| Fideicomiso Público para la Promoción Turística del Estado de Baja California F/3086 Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 30 de Septiembre del 2025 (Cifras en pesos) | | |
|--|---------------|----------------------|
| 1. Total de Ingresos Presupuestarios | -\$ | 73,155,811.87 |
| 2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios | | |
| 2.1 Ingresos Financieros | \$ - | - |
| 2.2 Incremento por Variación de Inventarios | \$ - | - |
| 2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Perdida o Deterioro u Obsolescencia | | |
| 2.4 Disminución del Exceso de Provisiones | \$ - | - |
| 2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios | \$ - | - |
| 2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios | \$ - | - |
| 3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables | \$ | 185,213.74 |
| 3.1 Aprovechamientos Patrimoniales | \$ - | - |
| 3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos | \$ - | - |
| 3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables | \$ 185,213.74 | |
| 4. Total de Ingresos Contables | -\$ | 73,341,025.61 |

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables:

| Fideicomiso Público para la Promoción Turística del Estado de Baja California F/3086 Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 30 de Septiembre del 2025 (Cifras en pesos) | | |
|--|---------------|---------------------|
| 1. Total de Egresos Presupuestarios | \$ | 8,385,393.15 |
| 2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables | \$ | 348,416.53 |
| 21 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización | \$ 0 | |
| 22 Materiales y Suministros | \$ 348,416.53 | |
| 23 Mobiliario y Equipo de Administración | \$ 0 | |
| 24 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo | \$ 0 | |
| 25 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | \$ 0 | |

| | | |
|---|--|-----------------|
| 26 | Vehículos y Equipo de Transporte | 0 |
| 27 | Equipo de Defensa y Seguridad | 0 |
| 28 | Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 0 |
| 29 | Activos Biológicos | 0 |
| 21 | Bienes Inmuebles | 0 |
| 211 | Activos Intangibles | 0 |
| 212 | Obra Pública en Bienes de Dominio Público | 0 |
| 213 | Obra Pública en Bienes Propios | 0 |
| 214 | Acciones y Participaciones de Capital | 0 |
| 215 | Compra de Títulos y Valores | 0 |
| 216 | Concesión de Préstamos | 0 |
| 217 | Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos | 0 |
| 218 | Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales | 0 |
| 219 | Amortización de la Deuda Pública | 0 |
| 22 | Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS) | 0 |
| 221 | Otros Egresos Presupuestarios No Contables | 0 |
| 3. Más Gastos Contables No Presupuestarios | | \$ 348,416.53 |
| 31 | Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 0 |
| 32 | Provisiones | 0 |
| 33 | Disminución de Inventarios | 0 |
| 34 | Otros Gastos | \$ 11.58 |
| 35 | Inversión Pública no Capitabitable | 0 |
| 36 | Materiales y Suministros | \$ 348,416.53 |
| 37 | Otros Gastos Contables No Presupuestarios | 0 |
| 4. Total de Gastos Contables | | \$ 8,385,393.15 |

C) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas que se manejan para efectos de este documento son las siguientes:

Contables: El Fideicomiso Público para Promoción Turística del Estado, no contempla cuentas de orden contables.

Presupuestarias:

Ley de Ingresos:

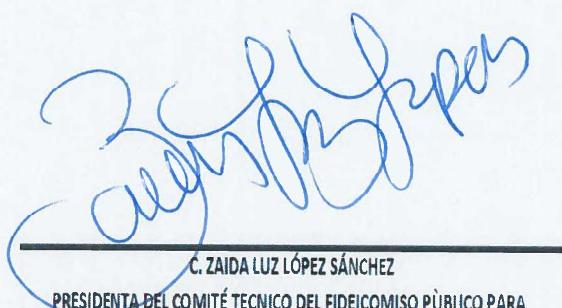
| Concepto | Importe |
|--|-------------------|
| Ley de Ingresos Estimada | \$ 170,020,358.00 |
| Ley de Ingresos por Ejecutar | \$ 261,577,485.07 |
| Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada | \$ 396,974,535.00 |
| Ingreso Devengado | \$ 135,397,049.93 |
| Ingreso Recaudado | \$ 117,142,826.93 |

Presupuesto de Egresos:

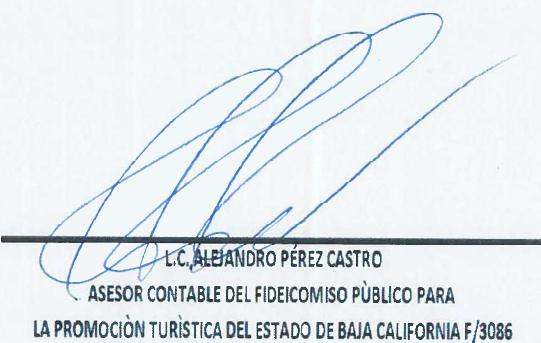
| Concepto | Importe |
|---|-------------------|
| Presupuesto de Egresos Aprobado | \$ 170,020,358.00 |
| Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado | \$ 239,208,239.00 |
| Presupuesto de Egresos por Ejercer | \$ 193,485,495.32 |
| Presupuesto de Egresos Comprometido | \$ 215,743,101.68 |

| | | |
|----------------------------------|----|----------------|
| Presupuesto de Egresos Devengado | \$ | 215,743,101.68 |
| Presupuesto de Egresos Ejercido | \$ | 215,743,101.68 |
| Presupuesto de Egresos Pagado | \$ | 215,743,101.68 |

"BAJO PROTESTA DE DECIR LA VERDAD, DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"



C. Zaida Luz López Sánchez
PRESIDENTA DEL COMITÉ TECNICO DEL FIDEICOMISO PÙBLICO PARA
LA PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA F/3086



L.C. ALEJANDRO PÉREZ CASTRO
ASESOR CONTABLE DEL FIDEICOMISO PÙBLICO PARA
LA PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA F/3086

