



MARINA
SECRETARÍA DE MARINA



ADMINISTRACION DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL GUAYMAS S.A. DE C.V.

SECTOR 13 MARINA

Estado de Cambios en la Situación Financiera

Al 31 de Marzo de 2026 y al 31 de Diciembre de 2025

(Pesos)

CONCEPTO	Base		ORIGEN	APLICACIÓN
	2026	2025		
1 ACTIVO	\$699,024,682	\$717,072,496	\$31,993,253	\$13,945,439
1.1 ACTIVO CIRCULANTE	\$98,780,439	\$104,348,454	\$19,513,454	\$13,945,439
1.1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$60,890,814	\$80,404,268	\$19,513,454	\$0
1.1.2 DERECHO A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$27,080,297	\$26,046,487	\$0	\$1,033,810
1.1.3 DERECHO A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$18,279,476	\$5,367,847	\$0	\$12,911,629
1.1.4 INVENTARIOS	\$1,598,602	\$1,598,602	\$0	\$0
1.1.5 ALMACENES	\$0	\$0	\$0	\$0
1.1.6 ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	\$9,068,750	\$9,068,750	\$0	\$0
1.1.9 OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	\$0	\$0	\$0	\$0
1.2 ACTIVO NO CIRCULANTE	\$600,244,243	\$612,724,042	\$12,479,799	\$0
1.2.1 INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	\$0	\$0	\$0	\$0
1.2.2 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	\$0	\$0	\$0	\$0
1.2.3 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$1,042,760,276	\$1,042,760,276	\$0	\$0
1.2.4 BIENES MUEBLES	\$61,383,834	\$61,383,834	\$0	\$0
1.2.5 ACTIVOS INTANGIBLES	\$0	\$0	\$0	\$0
1.2.6 DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES E INTANGIBLES	\$504,234,045	\$491,754,246	\$12,479,799	\$0
1.2.7 ACTIVOS DIFERIDOS	\$334,179	\$334,179	\$0	\$0
1.2.8 ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0	\$0	\$0	\$0
1.2.9 OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0	\$0	\$0	\$0
2 PASIVO	\$29,227,496	\$22,703,425	\$6,540,712	\$16,641
2.1 PASIVO CIRCULANTE	\$17,036,762	\$10,523,382	\$6,513,380	\$0
2.1.1 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$11,301,850	\$7,682,790	\$3,619,059	\$0
2.1.2 DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0	\$0	\$0	\$0
2.1.3 PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	\$0	\$0	\$0	\$0
2.1.4 TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	\$0	\$0	\$0	\$0
2.1.5 PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$4,092,545	\$1,198,224	\$2,894,321	\$0
2.1.6 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	\$0	\$0	\$0	\$0
2.1.7 PROVISIONES A CORTO PLAZO	\$1,642,367	\$1,642,367	\$0	\$0
2.1.9 OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	\$0	\$0	\$0	\$0
2.2 PASIVO NO CIRCULANTE	\$12,190,735	\$12,180,043	\$27,332	\$16,641
2.2.1 CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0	\$0	\$0	\$0
2.2.2 DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0	\$0	\$0	\$0
2.2.3 DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	\$0	\$0	\$0	\$0
2.2.4 PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	\$0	\$0	\$0	\$0
2.2.5 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	\$966,369	\$983,010	\$0	\$16,641
2.2.6 PROVISIONES A LARGO PLAZO	\$11,224,365	\$11,197,033	\$27,332	\$0
3 HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	\$669,797,185	\$694,369,072	\$7,428,113	\$32,000,000
3.1 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$499,418,539	\$531,418,539	\$0	\$32,000,000
3.1.1 APORTACIONES	\$499,418,539	\$531,418,539	\$0	\$32,000,000
3.1.2 DONACIONES DE CAPITAL	\$0	\$0	\$0	\$0
3.1.3 ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0	\$0	\$0	\$0
3.2 HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	\$170,378,646	\$162,950,533	\$7,428,113	\$0
3.2.1 RESULTADOS DEL EJERCICIO: (AHORRO / DESAHORRO)	\$27,529,794	\$20,101,680	\$7,428,113	\$0
3.2.2 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$127,031,940	\$127,031,940	\$0	\$0
3.2.3 REVALÚOS	\$0	\$0	\$0	\$0
3.2.4 RESERVAS	\$16,177,888	\$16,177,888	\$0	\$0
3.2.5 RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$360,975	\$360,975	\$0	\$0

Vic. Ernesto Bñares Rosete
Director General

Lic. Darío Amador Alcantar Cota.
Gerencia de Administración y Finanzas