



MARINA
SECRETARÍA DE MARINA



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

Estado de Cambios en la Situación Financiera

Del 30 de Junio de 2026 al 31 de Diciembre de 2025

(Pesos)

CONCEPTO	Base		ORIGEN	APLICACIÓN
	2026	2025		
1 ACTIVO	\$946,687,974	\$717,072,496	\$25,197,794	\$254,813,272
1.1 ACTIVO CIRCULANTE	\$358,923,531	\$104,348,454	\$238,195	\$254,813,272
1.1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$324,882,182	\$80,404,268	\$0	\$244,477,914
1.1.2 DERECHO A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$26,342,892	\$26,046,487	\$0	\$296,405
1.1.3 DERECHO A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$15,406,800	\$5,367,847	\$0	\$10,038,953
1.1.4 INVENTARIOS	\$1,360,407	\$1,598,602	\$238,195	\$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	\$587,764,444	\$612,724,042	\$24,959,599	\$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	\$516,713,845	\$491,754,246	\$24,959,599	\$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	\$51,711,068	\$22,703,425	\$30,650,011	\$1,642,367
2.1 PASIVO CIRCULANTE	\$37,543,855	\$10,523,382	\$28,662,841	\$1,642,367
2.1.1 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$33,628,696	\$7,682,790	\$25,945,906	\$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	\$3,915,159	\$1,198,224	\$2,716,935	\$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	\$0	\$1,642,367	\$0	\$1,642,367
2.1.9 OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	\$0	\$0	\$0	\$0
2.2 PASIVO NO CIRCULANTE	\$14,167,213	\$12,180,043	\$1,987,170	\$0
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	\$999,283	\$983,010	\$16,273	\$0
2.2.6 PROVISIONES A LARGO PLAZO	\$13,167,930	\$11,197,033	\$1,970,897	\$0
3 HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	\$894,976,906	\$694,369,072	\$232,607,834	\$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	\$395,558,367	\$162,950,533	\$232,607,834	\$0
3.2.1 RESULTADOS DEL EJERCICIO: (AHORRO / DESAHORRO)	\$252,709,515	\$20,101,680	\$232,607,834	\$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 Bañares Rosete
Director General

Lic. Dario Armando Alcantar Cota.
Gerencia de Administración y Finanzas