ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025

(CIFRAS EN PESOS)

Ente Público: **Administración del Sistema Portuario Nacional Ensenada, S.A. de C.V.**

Concepto	Año 2026	2025	Origen	Aplicación
ACTIVO	**572,699,265**	**581,250,883**	**32,996,351**	**24,444,733**
Activo Circulante	**449,029,278**	**451,220,151**	**25,637,548**	**23,446,675**
Efectivo y Equivalentes	332,814,970	350,233,137	17,418,167	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	122,654,926	99,277,323	-	23,377,603
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	41,587,278	46,454,542	4,867,264	-
Inventarios	434,127	434,127	-	-
Almacenes	1,377,067	1,307,995	-	69,072
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	- 49,839,090	- 46,486,973	3,352,117	-
Otros Activos Circulantes	-	-	-	-
Activo No Circulante	**123,669,987**	**130,030,732**	**7,358,803**	**998,058**
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	115,016,246	114,029,332	-	986,914
Bienes Muebles	136,856,803	137,300,313	443,510	-
Activos Intangibles	1,946,705	1,946,705	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-139,579,247	- 132,663,954	6,915,293	-
Activos Diferidos	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	-	-
Otros Activos no Circulantes	9,429,480	9,418,336	-	11,144
PASIVO	**58,369,852**	**30,349,422**	**1,190,111**	**- 26,830,319**
Pasivo Circulante	**46,354,149**	**19,523,830**	**-**	**- 26,830,319**
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	23,012,776	13,545,669	-	9,467,107
Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-	-	-
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-	-	-
Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-	-	-
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-	-	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-	-	-
Provisiones a Corto Plazo	23,341,355	5,978,143	-	- 17,363,212
Otros Pasivos a Corto Plazo	18	18	-	-
Pasivo No Circulante	**12,015,703**	**10,825,592**	**1,190,111**	**-**
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-	-	-
Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-	-	-
Deuda Pública a Largo Plazo	-	-	-	-
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	21,387	21,387	-	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	45,617	23,729	21,888	-
Provisiones a Largo Plazo	11,948,699	10,780,476	1,168,223	-
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	**514,329,413**	**550,901,461**	**3,636,587**	**40,208,635**
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**296,503,027**	**296,503,027**	**-**	**-**
Aportaciones	279,144,294	279,144,294	-	-
Donaciones de Capital	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	17,358,733	17,358,733	-	-
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**217,826,386**	**254,398,434**	**3,636,587**	**40,208,635.0**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	81,427,951	72,731,719	-	8,696,232.0
Resultados de Ejercicios Anteriores	110,927,620	159,832,487	-	48,904,867
Revalúos	-	-	-	-
Reservas	25,470,815	21,834,228	3,636,587	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-	-	-
	-	-	-	-
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio				
Resultado por Posición Monetaria	-	-	-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-	-	-

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

Autorizó: L.C. Aida Verónica Sánchez Quezada
Gerente de Administración y Finanzas

Elaboró: L.C. Elena Lucero Huerta
Encargada del Despacho de la Subgerencia de Finanzas