

ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2026
(CIFRAS EN PESOS)

Ente Público: Turística Integral Islas Marías, S.A. de C.V.

CONCEPTO	2026
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	
Ingresos de la Gestión	12,742,558
Impuestos	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0
Contribuciones de Mejoras	0
Derechos	0
Productos	0
Aprovechamientos	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	12,742,558
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	12,527,399
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	12,527,399
Otros Ingreso y Beneficios	0
Ingresos Financieros	0
Incremento por Variación del Inventario	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Perdida o Deterioro u Obsolescencia	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	25,269,957
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	
Gastos de Funcionamiento	15,686,106
Servicios Personales	12,566,034
Materiales y Suministros	1,976,827
Servicios Generales	1,143,245
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0
Subsidios y Subvenciones	0
Ayudas Sociales	0
Pensiones y Jubilaciones	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0
Transferencia a la Seguridad Social	0
Donativos	0
Transferencias al Exterior	0
Participaciones y Aportaciones	0
Participaciones	0
Aportaciones	0
Convenios	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0
Intereses de la Deuda Pública	0
Comisiones de la Deuda Pública	0
Gastos de la Deuda Pública	0

ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2026
(CIFRAS EN PESOS)

Ente Público: Turística Integral Islas Marías, S.A. de C.V.

CONCEPTO	2026
Costos por Coberturas	0
Apoyos Financieros	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	792,752
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0
Provisiones	525,860
Disminución de Inventarios	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0
Otros Gastos	266,892
Inversión Pública	0
Inversión Pública no Capitalizable	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	16,478,858
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	8,791,100

Elaboró

C.P. María Fernanda Mora Hernández
Jefa de Departamento de Contabilidad

Revisó

Mtro. Jesús Manuel Jiménez Burgos
Subgerente de Recursos Materiales,
Financieros y Mantenimiento

Autorizó

C.P. Aurora Ruth Delgado Bonifaz
Gerente de Administración y Finanzas

Vo. Bo.



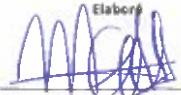
SECRETARÍA DE MARINA
TURÍSTICA INTEGRAL
ISLAS MARIAS S.A. DE C.V.
DIRECCIÓN GENERAL

Mtro. Rafael Gómez Conejo
Director General

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2026
(CIFRAS EN PESOS)

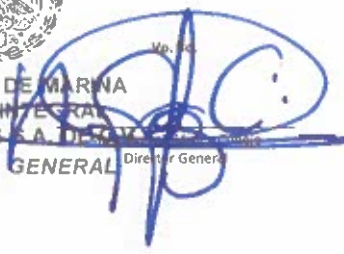
Ente Público: Turística Integral Islas Marías, S.A. de C.V.

CONCEPTO	2026	CONCEPTO	2026
ACTIVO		PASIVO	
Activo Circulante		Pasivo Circulante	
Efectivo y Equivalentes	22,223,024	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,616,264
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	6,553,435	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	31,181	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0
Inventarios	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0
Almacenes	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0
Otros Activos Circulantes	10,005	Provisiones a Corto Plazo	1,453,346
Total de Activos Circulantes	28,817,645	Otros Pasivos a Corto Plazo	2,519
Activo No Circulante		Total del Pasivo Circulantes	5,072,129
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	Pasivo No Circulante	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente a Largo Plazo	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0
Bienes Muebles	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0
Activos Intangibles	22,184	Pasivo Diferido a Largo Plazo	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0
Activos Diferidos	0	Provisiones a Largo Plazo	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	Total del Pasivo No Circulantes	0
Otros Activos no Circulantes	0	Total del Pasivo	5,072,129
Total de Activos No Circulante	22,184	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	
Total del Activo	28,839,829	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	
		Hacienda Pública/Patrimonio Generado	
		Aportaciones	1,000,000
		Donaciones de Capital	0
		Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0
		Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	8,791,100
		Resultados de Ejercicios Anteriores	13,976,201
		Revalúos	0
		Reservas	0
		Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	399
		Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0
		Resultado por Posición Monetaria	0
		Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0
		Total Hacienda Pública/Patrimonio	23,767,700
		Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	28,839,829


 C.P. María Fernanda Mora Hernández
 Jefa de Departamento de Contabilidad


 Mtro. Jesús Manuel Jiménez Burgos
 Subgerente de Recursos Materiales, Financieros y Mantenimiento


 C.P. Aurora Ruth Delgado Bonifaz
 Gerente de Administración y Finanzas


SECRETARÍA DE MARINA
TURÍSTICA INTEGRAL
ISLAS MARÍAS S.A. DE C.V.
DIRECCIÓN GENERAL

 Director General

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2026
(CIFRAS EN PESOS)

Ente Público: Turística Integral Islas Marías, S.A. de C.V.

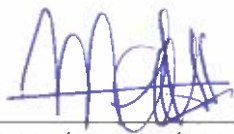
Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	0	8,357,432
Activo Circulante	0	8,357,432
Efectivo y Equivalentes	0	7,933,812
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	423,620
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Perdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Activos Intangibles	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Perdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros activos no Circulantes	0	0
PASIVO	2,519	436,586
Pasivo Circulante	2,519	436,586
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Titulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondo y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	436,586
Otros Pasivos a Corto Plazo	2,519	0
Pasivo No Circulante	0	0
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondo y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2026
(CIFRAS EN PESOS)

Ente Público: Turística Integral Islas Marías, S.A. de C.V.

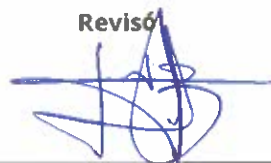
Concepto	Origen	Aplicación
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	8,791,499	0
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	0
Actulización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	8,791,499	0
Resultado del ejercicio (Ahorro / Desahorro)	8,791,100	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	399	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Resultados por Posición Monetaria	0	0
Resultados por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

Elaboró



C.P. María Fernanda Mora Hernández
Jefa de Departamento de Contabilidad

Revisó



Mtro. Jesús Manuel Jiménez Burgos
Subgerente de Recursos Materiales,
Financieros y Mantenimiento

Autorizó



C.P. Aurora Ruth Delgado Bonifaz
Gerente de Administración y Finanzas



SECRETARÍA DE MARINA
TURÍSTICA INTEGRAL
ISLAS MARIAS S.A. DE C.V.
DIRECCIÓN GENERAL

Vo. Bo.



Mtro. Rafael Rodríguez Conejo
Director General

ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2026
(CIFRAS EN PESOS)

ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2026
(CIFRAS EN PESOS)

Ente Público: Turística Integral Islas Marías, S.A. de C.V.

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Período	Abonos del Período	Saldo Final	Variaciones del Período
ACTIVO	20,482,397	30,535,317	22,177,885	28,839,829	8,357,432
Activo Circulante	20,460,213	30,535,317	22,177,885	28,817,645	8,357,432
Efectivo y Equivalentes	14,289,212	29,369,444	21,435,633	22,223,024	7,933,812
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	6,160,996	1,165,872	742,252	6,584,616	423,620
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	0
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulares	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulares	10,005	0	0	10,005	0
Activo No Circulante	22,184	0	0	22,184	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	0	0	0
Bienes Muebles	0	0	0	0	0
Activos Intangibles	22,184	0	0	22,184	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	0	0	0
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulares	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulares	0	0	0	0	0

Elaboró

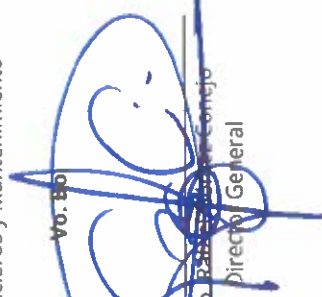

C.P. Maria Fernanda Mora Hernández
Jefa de Departamento de Contabilidad

Autorizó


C.P. Aurora Ruth Delgado Bonifaz
Gerente de Administración y Finanzas


SECRETARÍA DE MARINA
TURÍSTICA INTEGRAL
ISLAS MARIAS S.A. DE C.V.
DIRECCIÓN GENERAL


Revisó
Mtro. Jesús Manuel Jiménez Burgos
Subgerente de Recursos Materiales,
Financieros y Mantenimiento


Vto. Bo
Mtro. Jesús Manuel Jiménez Burgos
Subgerente de Recursos Materiales,
Financieros y Mantenimiento

ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2026
(CIFRAS EN PESOS)

Ente Público: Turística Integral Islas Marías, S.A. de C.V.

CONCEPTO	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Período	Saldo Final del Período
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Título y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Título y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Título y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Título y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos			5,506,196	5,072,129
Total Deuda y Otros Pasivos			5,506,196	5,072,129

Elaboró



C.P. María Fernanda Mora Hernández
Jefa de Departamento de Contabilidad

Revisó



Mtro. Jesús Manuel Jiménez Burgos
Subgerente de Recursos Materiales,
Financieros y Mantenimiento

Autorizó

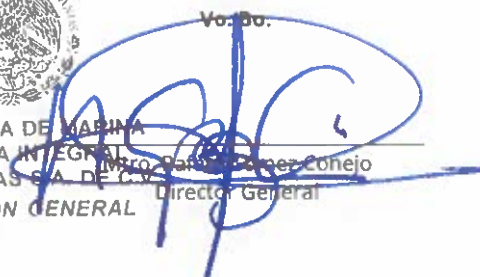


C.P. Aurora Ruth Delgado Bonifaz
Gerente de Administración y Finanzas

Vo. Bo.



SECRETARÍA DE MARINA
TURÍSTICA INTEGRAL
ISLAS MARIAS S.A. DE C.V.
DIRECCIÓN GENERAL



Mtro. Pablo Gómez Conejo
Director General

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2026
(CIFRAS EN PESOS)

Ente Público: Turística Integral Islas Marías, S.A. de C.V.

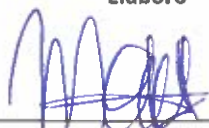
Concepto	2026
Flujos de Efectivo por las Actividades de Operación	
Origen	24,836,289
Impuestos	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0
Contribuciones de Mejoras	0
Derechos	0
Productos	0
Aprovechamientos	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	12,742,558
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	12,527,399
Otros Orígenes de Operación	(433,668)
Aplicación	16,902,478
Servicios Personales	12,566,034
Materiales y Suministros	1,976,827
Servicios Generales	1,143,245
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0
Subsidios y Subvenciones	
Ayudas Sociales	
Pensiones y Jubilaciones	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0
Transferencias a la Seguridad Social	0
Donativos	0
Transferencias al Exterior	0
Participaciones	0
Aportaciones	0
Convenios	0
Otras Aplicaciones de Operación	1,216,372
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	7,933,812
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión	
Origen	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0
Bienes Muebles	0
Otros Orígenes de Inversión	0
Aplicación	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0
Bienes Muebles	0
Otras Aplicaciones de Inversión	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividad de Inversión	0
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento	
Origen	0
Endeudamiento Neto	0
Interno	0
Externo	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2026
(CIFRAS EN PESOS)

Ente Público: Turística Integral Islas Marías, S.A. de C.V.

Concepto	2026
Aplicación	0
Servicios de la Deuda	0
Interno	0
Externo	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividad de Financiamiento	0
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	7,933,812
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	14,289,212
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	22,223,024

Elaboró



C.P. María Fernanda Mora Hernández
Jefa de Departamento de Contabilidad

Revisó



Mtro. Jesús Manuel Jiménez Burgos
Subgerente de Recursos Materiales,
Financieros y Mantenimiento

Autorizó



C.P. Aurora Ruth Delgado Bonifaz
Gerente de Administración y Finanzas



Vp. Bo.

SECRETARÍA DE MARINA
TURÍSTICA INTEGRAL
ISLAS MARIAS S.A. DE C.V.
DIRECCIÓN GENERAL

Director General

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2026
(CIFRAS EN PESOS)

Ente Público: Turística Integral Islas Marías, S.A. de C.V.

RUBRO DE INGRESOS / FUENTE DE FINANCIAMIENTO	INGRESO					DIFERENCIA
	ESTIMADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
Impuestos						0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social						0
Contribuciones de Mejoras						0
Impuestos						0
Derechos						0
Productos	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos						0
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	27,970,888	0	27,970,888	12,742,558	12,742,558	-15,228,330
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones						0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	30,095,761	0	30,095,761	12,527,399	12,527,399	-17,568,362
Ingresos Derivados de Financiamientos						0
Total	58,066,649	0	58,066,649	25,269,957	25,269,957	-32,796,692
Ingresos Excedentes						

RUBRO DE INGRESOS / FUENTE DE FINANCIAMIENTO	INGRESO					DIFERENCIA
	ESTIMADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios	0	0	0	0	0	0
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	58,066,649	0	58,066,649	25,269,957	25,269,957	-32,796,692
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	27,970,888	0	27,970,888	12,742,558	12,742,558	-15,228,330
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	30,095,761	0	30,095,761	12,527,399	12,527,399	-17,568,362
Ingresos Derivados de Financiamiento	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	58,066,649	0	58,066,649	25,269,957	25,269,957	-32,796,692
Ingresos Excedentes						

Elaboró

C.P. María Fernanda Mora Hernández
Jefa de Departamento de Contabilidad

Elaboró

C.P. Guillermo Ramírez Rodríguez

Revisó

Mtro. Jesús Manuel Jiménez Burgos
Subgerente de Recursos Materiales, Financieros y Mantenimiento

Autorizó

SECRETARÍA DE MARINA
TURÍSTICA INTEGRAL
ISLAS MARIAS S.A. DE C.V.
DIRECCIÓN GENERAL

C.P. Aurora Ruth Delgado Bonifaz
Gerente de Administración y Finanzas

Vo. Bo.
Director General

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2026
(CIFRAS EN PESOS)

Ente Público: Turística Integral Islas Marías, S.A. de C.V.

CONCEPTO	EGRESOS					SUB EJERCICIO
	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
Turística Integral Islas Marías, S.A. de C.V.	58,066,649	0	58,066,649	16,478,858	16,478,858	41,587,791
Total del Egreso	58,066,649	0	58,066,649	16,478,858	16,478,858	41,587,791

Elaboró

C.P. María Fernanda Mora Hernández
Jefa de Departamento de Contabilidad

Elaboró

C.P. Guillermo Ramírez Rodríguez

Revisó

Mtro. Jesús Manuel Jiménez Burgos
Subgerente de Recursos Materiales,
Financieros y Mantenimiento

Autorizó

C.P. Aurora Ruth Delgado Bonifaz
Gerente de Administración y Finanzas



SECRETARÍA DE MARINA
TURÍSTICA INTEGRAL
ISLAS MARIAS S.A. DE C.V.
DIRECCIÓN GENERAL

Vo. Bo.

Mtro. Rafael Gómez Conejo
Director General

**ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2026
(CIFRAS EN PESOS)**

Ente Público: Turística Integral Islas Marías, S.A. de C.V.

CONCEPTO	EGRESOS					SUBEJERCICIO
	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
Gastos Corriente	58,066,649	0	58,066,649	16,478,858	16,478,858	41,587,791
Total del Egreso	58,066,649	0	58,066,649	16,478,858	16,478,858	41,587,791

Elaboró

C.P. María Fernanda Mora Hernández
Jefa de Departamento de Contabilidad

Elaboró

C.P. Guillermo Rámirez Rodríguez

Revisó

Mtro. Jesús Manuel Jiménez Burgos
Subgerente de Recursos Materiales,
Financieros y Mantenimiento

Autorizó

C.P. Aurora Ruth Delgado Bonifaz
Gerente de Administración y Finanzas



SECRETARÍA DE MARINA
TURÍSTICA INTEGRAL
ISLAS MARIAS S.A. DE C.V.
DIRECCIÓN GENERAL

Vo. Bo.

Mtro. Rafael Gómez Conejo
Director General

**ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACION POR OBJETO DEL GASTO
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2026
(CIFRAS EN PESOS)**

Ente Público: Turística Integral Islas Marías, S.A. de C.V.

CONCEPTO	EGRESOS					SUB EJERCICIO
	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
Servicios personales	30,095,761	0	30,095,761	12,527,399	12,527,399	17,568,362
Remuneraciones al personal de carácter permanente	9,617,041	265,075	9,882,116	4,414,052	4,414,052	5,468,064
Remuneraciones adicionales y especiales	1,464,815	0	1,464,815	0	0	1,464,815
Seguridad social	3,388,412	347,289	3,735,701	1,397,026	1,397,026	2,338,676
Otras prestaciones sociales y económicas	15,625,493	-612,364	15,013,129	6,716,321	6,716,321	8,296,808
Previsiones	0	0	0	0	0	0
Pago de estímulos a servidores públicos	0	0	0	0	0	0
Materiales y suministros	15,665,950	0	15,665,950	2,010,999	2,010,999	13,654,951
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	735,000	0	735,000	100,596	100,596	634,404
Alimentos y utensilios	504,375	0	504,375	43,381	43,381	460,994
Materias primas y materiales de producción y comercialización	10,541,950	0	10,541,950	1,393,911	1,393,911	9,148,039
Materiales y artículos de construcción y de reparación	1,873,125	0	1,873,125	253,214	253,214	1,619,911
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	51,000	0	51,000	29,851	29,851	21,149
Combustibles, lubricantes y aditivos	625,000	0	625,000	53,663	53,663	571,337
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	1,335,500	0	1,335,500	0	0	1,335,500
Herramientas, refacciones y accesorios menores	0	0	0	136,383	136,383	-136,383
Servicios generales	12,011,547	0	12,011,547	1,818,147	1,818,147	10,193,400
Servicios Básicos	330,750	0	330,750	130,551	130,551	200,199
Servicios de Arrendamiento	0	0	0	49,641	49,641	-49,641
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	1,457,500	0	1,457,500	278,012	278,012	1,179,488
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0	0	0	504,337	504,337	-504,337
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	115,000	0	115,000	21,216	21,216	93,784
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	3,150,000	0	3,150,000	4,681	4,681	3,145,320
Servicios de Traslado y Viáticos	3,336,801	0	3,336,801	277,843	277,843	3,058,958
Servicios Oficiales	2,320,000	0	2,320,000	12,158	12,158	2,307,842
Otros Servicios Generales	1,301,496	0	1,301,496	539,708	539,708	761,788
Total del Egreso	57,773,258	0	57,773,258	16,356,545	16,356,545	41,416,713

Elaboró

C.P. María Fernanda Mora Hernández
Jefa de Departamento de Contabilidad

Elaboró

C.P. Guillermo Ramírez Rodríguez

Revisó

Mtro. Jesús Manuel Jiménez Burgos
Subgerente de Recursos Materiales,
Financieros y Mantenimiento

Autorizó

C.P. Aurora Ruth Delgado Bonifaz
Gerente de Administración y Finanzas

SECRETARÍA DE MARINA
TURÍSTICA INTEGRAL
ISLAS MARÍAS S.A. DE C.V.
DIRECCIÓN GENERAL

Vo. Bo.

Mtro. Rafael Gómez Conejo
Director General

**ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACION FUNCIONAL
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2026
(CIFRAS EN PESOS)**

Ente Público: Turística Integral Islas Marías, S.A. de C.V.

CONCEPTO	EGRESOS					SUB EJERCICIO
	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
Desarrollo Económico	58,066,649	0	58,066,649	16,478,858	15,335,613	41,587,791
Turismo	58,066,649	0	58,066,649	16,478,858	15,335,613	41,587,791
Total del Egreso	58,066,649	0	58,066,649	16,478,858	15,335,613	41,587,791

Elaboró



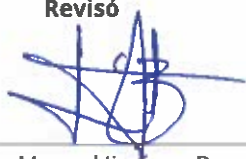
C.P. María Fernanda Mora Hernández
Jefa de Departamento de Contabilidad

Elaboró



C.P. Guillermo Ramirez Rodriguez

Revisó



Mtro. Jesús Manuel Jiménez Burgos
Subgerente de Recursos Materiales,
Financieros y Mantenimiento

Autorizó



C.P. Aurora Ruth Delgado Bonifaz
Gerente de Administración y Finanzas



Vo. Bo.

SECRETARÍA DE MARINA
TURÍSTICA INTEGRAL
ISLAS MARIAS S.A. DE C.V.
DIRECCIÓN GENERAL

Mtro. Rafael Gómez Conejo
Director General

ENDEUDAMIENTO NETO
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2026
(CIFRAS EN PESOS)

Ente Público: Turística Integral Islas Marías, S.A. de C.V.

IDENTIFICACIÓN DE CRÉDITO O INSTRUMENTO	CONTRATACIÓN / COLOCACIÓN	AMORTIZACIÓN	ENDEUDAMIENTO
CRÉDITOS BANCARIOS			
TOTAL CRÉDITOS BANCARIOS	0	0	0
OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA			
TOTAL OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA	0	0	0
TOTAL	0	0	0

Elaboró



C.P. María Fernanda Mora Hernández
Jefa de Departamento de Contabilidad

Revisó



Mtro. Jesús Manuel Jiménez Burgos
Subgerente de Recursos Materiales,
Financieros y Mantenimiento

Autorizó



C.P. Aurora Ruth Delgado Bonifaz
Gerente de Administración y Finanzas



SECRETARÍA DE MARINA
TURÍSTICA INTEGRAL
ISLAS MARIAS S.A. DE C.V.
DIRECCIÓN GENERAL

Vo. Bo.



Director General

INTERESES DE LA DEUDA
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2026
(CIFRAS EN PESOS)

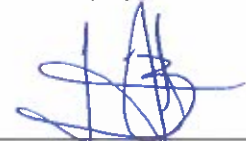
Ente Público: Turística Integral Islas Marías, S.A. de C.V.

IDENTIFICACIÓN DE CRÉDITO O INSTRUMENTO	DEVENGADO	PAGADO
CRÉDITOS BANCARIOS		
TOTAL DE INTERESES DE CRÉDITOS BANCARIOS	0	0
OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA		
TOTAL DE INTERESES DE OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA	0	0
TOTAL	0	0

Elaboró


 C.P. María Fernanda Mora Hernández
 Jefa de Departamento de Contabilidad

Revisó


 Mtro. Jesús Manuel Jiménez Burgos
 Subgerente de Recursos Materiales,
 Financieros y Mantenimiento

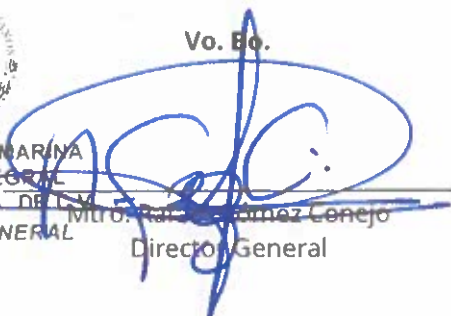
Autorizó


 C.P. Aurora Ruth Delgado Bonifaz
 Gerente de Administración y Finanzas



SECRETARÍA DE MARINA
 TURÍSTICA INTEGRAL
 ISLAS MARIAS S.A. DE C.V.
 DIRECCIÓN GENERAL

Vo. Bo.


 Mtro. Raúl Jiménez Conejo
 Director General

**GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2026
(CIFRAS EN PESOS)**

Ente Público: Turística Integral Islas Marías, S.A. de C.V.

CONCEPTO	EGRESOS					SUB EJERCICIO
	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
Programas	58,066,649	0	58,066,649	16,478,858	16,478,858	41,587,791
Subsidios: Sectores Social y Privado o Entidades Federativas y						
Municipios	0	0	0	0	0	0
Sujetos a Reglas de Operación	0	0	0	0	0	0
Otros Subsidios	0	0	0	0	0	0
Desempeño de las Funciones	58,066,649	0	58,066,649	16,478,858	16,478,858	41,587,791
Prestación de Servicios Públicos	58,066,649	0	58,066,649	16,478,858	16,478,858	41,587,791
Provisión de Bienes Públicos	0	0	0	0	0	0
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0	0	0	0	0	0
Promoción y fomento	0	0	0	0	0	0
Regulación y supervisión	0	0	0	0	0	0
Funciones de las Fuerzas Armadas	0	0	0	0	0	0
Específicos	0	0	0	0	0	0
Proyectos de Inversión	0	0	0	0	0	0
Administrativos y de Apoyo	0	0	0	0	0	0
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0	0	0	0	0	0
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0	0	0	0	0	0
Operaciones ajenas	0	0	0	0	0	0
Compromisos	0	0	0	0	0	0
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0	0	0	0	0	0
Desastres Naturales	0	0	0	0	0	0
Obligaciones	0	0	0	0	0	0
Pensiones y jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a la seguridad social	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a fondos de estabilización	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0	0	0	0	0	0
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	0	0	0	0	0	0
Gasto Federalizado	0	0	0	0	0	0
Participaciones a entidades federativas y municipios	0	0	0	0	0	0
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0	0
Total del Egreso	58,066,649	0	58,066,649	16,478,858	16,478,858	41,587,791

Elaboró

C.P. Maria Fernanda Mora Hernández
Jefa de Departamento de Contabilidad

Elaboró

C.P. Guillermo Ramírez Rodríguez

Revisó

Mtro. Jesús Manuel Jiménez Burgos
Subgerente de Recursos Materiales,
Financieros y Mantenimiento

Autorizó

C.P. Aurora Ruth Delgado Bonifaz
Gerente de Administración y Finanzas



SECRETARÍA DE MARINA
TURÍSTICA INTEGRAL
ISLAS MARIAS S.A. DE C.V.
DIRECCIÓN GENERAL

Vo. Bo

Mtro. Rafael Sánchez Conejo
Director General

CONCILIACIÓN CONTABLE-PRESUPUESTAL
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2026
(CIFRAS EN PESOS)

Ente Público: Turística Integral Islas Marías, S.A. de C.V.

CONCEPTO	2026
Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables	
1. Total de Ingresos Presupuestarios	25,269,957
2. Más Ingresos Contables No presupuestarios	0
Ingresos Financieros	0
Incremento por variación de inventarios	0
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
Disminución del exceso de provisiones	0
Otros ingresos y beneficios varios	0
Otros ingresos contables no presupuestarios	0
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables.	0
Aprovechamiento patrimoniales	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0
Otros ingresos presupuestarios no contables	0
4. Total de Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	25,269,957
Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables	
1. Total de Egresos Presupuestarios	16,356,545
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	0
Materias primas y materiales de producción y comercialización	0
Materiales y suministros	0
Mobiliario y equipo de administración	0
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0
Vehiculos y equipo de transporte	0
Equipo de defensa y seguridad	0
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0
Activos biológicos	0
Bienes inmuebles	0
Activos intangibles	0
Obra pública en bienes de dominio público	0
Obra pública en bienes propios	0
Acciones y participaciones de capital	0
Compra de títulos y valores	0
Concesión de préstamos	0
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0

CONCILIACIÓN CONTABLE-PRESUPUESTAL
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2026
(CIFRAS EN PESOS)

Ente Público: Turística Integral Islas Marías, S.A. de C.V.

CONCEPTO	2026
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0
Amortización de la deuda pública	0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0
Otros egresos presupuestarios no contables	0
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	122,313
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0
Provisiones	0
Disminución de Inventarios	0
Otros gastos	122,313
Inversión Pública no Capitalizable	0
Materiales y Suministro (consumo)	0
Otros gastos costeables no presupuestarios	0
4. Total de Gastos Contables (4=1-2+3)	16,478,858

Elaboró

C.P. María Fernanda Mora Hernández
Jefa de Departamento de Contabilidad

Elaboró

C.P. Guillermo Ramírez Rodríguez

Revisó

Mtro. Jesús Manuel Jiménez Burgos
Subgerente de Recursos Materiales,
Financieros y Mantenimiento

Autorizó

C.P. Aurora Ruth Delgado Bonifaz
Gerente de Administración y Finanzas



Vo. Bo.

SECRETARÍA DE MARINA
TURÍSTICA INTEGRAL
ISLAS MARIAS S.A. DE C.V.
DIRECCIÓN GENERAL

Mtro. Rafael Gómez Conejo

Director General

TURÍSTICA INTEGRAL ISLAS MARÍAS S.A. DE C.V.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1º DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2026
(CIFRAS EN PESOS)

A) Notas de desglose.

I) Notas al Estado de Situación Financiera.

Activo.

Efectivo y Equivalentes.

Este rubro corresponde a los recursos depositados en instituciones bancarias, así como a los intereses generados sobre dichos recursos, los cuales se encuentran disponibles para el desarrollo de las operaciones de la entidad.

Al 30 de junio de 2026, el saldo de este rubro se integra de la siguiente manera:

CONCEPTO	2026
BBVA CTA. 0124546873 R13N9W TURIMAR EGR OTROS CAS	674,303.23
BBVA CTA. 0126059546 R13N9W TIIM ING RECURSOS PROP	21,548,720.42
TOTAL	22,223,023.65

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes.

Al 30 de junio de 2026, los Derechos a recibir efectivo o equivalentes se integran de la siguiente manera:

CONCEPTO	2026
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO (A)	27,038.93
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECT O EQUIV A C.P. (B)	6,526,396.05
TOTAL	6,553,434.98

A) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo.

Representan los derechos de cobro a favor de la entidad, derivados principalmente de viáticos y gastos por comprobar otorgados al personal para el desarrollo de sus funciones.

Al 30 de junio de 2026, los importes pendientes de comprobación o reintegro se integran de la siguiente manera:

CONCEPTO	2026
CHAVEZ CHAVEZ ROBERTO	10,000.00
ESCUDERO GUTIERREZ SAUL ROBERTO	8,600.00
GARCIA RICO ERENDIRA CITALI	8,416.99

TURÍSTICA INTEGRAL ISLAS MARÍAS S.A. DE C.V.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2026
(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	2026
HERNANDEZ ESPINOSA RAFAEL	-0.01
MAYO GUZMAN JASON ALFREDO	22.16
GARCIA MOTA IRVING ULISES	-0.01
OLETA BARRIOS BEATRIZ ALEJANDRA	-0.20
TOTAL	27,038.93

B) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes.

Este rubro corresponde a los importes relacionados con la provisión para el pago de impuestos derivados del Impuesto sobre la Renta (ISR) y de las retenciones por concepto de nómina. Asimismo, incluye los saldos por acreditar de Impuesto al Valor Agregado (IVA) correspondientes al ejercicio 2025.

Esta cuenta se utiliza como una cuenta de control para el registro, acumulación y seguimiento de las obligaciones fiscales, con el propósito de facilitar su determinación y aplicación.

Al 30 de junio de 2026, este rubro se integra de la siguiente manera:

CONCEPTO	2026
ISR PERSONAS MORALES	3,669,484.00
SERVS PERSONALES NOMINA	2,854,617.14
IVA X ACREDITAR	2,294.91
TOTAL	6,526,396.05

Estimaciones para cuentas incobrables por derechos a recibir efectivo o equivalentes.

Corresponde a la estimación de una cuenta incobrable, derivada de una aclaración solicitada por un cliente ante su institución bancaria. Derivado de dicha situación, nuestro proveedor efectuó la retención del importe sujeto a aclaración, considerándose como una posible pérdida en tanto se resuelve de manera definitiva dicha situación.

Al 30 de junio de 2026, este rubro se integra de la siguiente manera:

CONCEPTO	2026
CLIP	31,181.13
TOTAL	31,181.13

TURÍSTICA INTEGRAL ISLAS MARÍAS S.A. DE C.V.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2026
(CIFRAS EN PESOS)

Valores en garantía.

Representa el importe de los instrumentos financieros otorgados en garantía mediante billetes de depósito, los cuales se mantienen vigentes hasta el cumplimiento de las obligaciones correspondientes.

Al 30 de junio de 2026, este rubro se integra de la siguiente manera:

CONCEPTO	2026
VALORES EN GARANTÍA	10,005.11
TOTAL	10,005.11

Activos Intangibles (Marcas).

Corresponde a la inscripción de marcas y propiedad intelectual ante las autoridades competentes, incluyendo la marca "Centro Recreativo Boca de Chila" registrada ante el Instituto Mexicano de la Propiedad Industrial (IMPI), la mascota institucional "Archi" registrada ante el Instituto Nacional del Derecho de Autor (INDAUTOR), así como las marcas "Marinabus", "Goleta Iguala Veracruz" y "Coral Marina Veracruz", también inscritas ante el Instituto Mexicano de la Propiedad Industrial (IMPI).

Al 30 de junio de 2026, se integran de la siguiente manera:

CONCEPTO	2026
PATENTES Y MARCAS	22,183.94
TOTAL	22,183.94

Pasivo.

Corresponde a las obligaciones de pago a cargo de la entidad, derivadas principalmente de las operaciones propias de la empresa.

Al 30 de junio de 2026, el saldo se integra de la siguiente manera:

CONCEPTO	2026
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR (A)	2,871,263.81
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO (B)	744,999.98
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR (C)	1,453,345.81
ACREEDORES DIVERSOS (D)	2,519.02
TOTAL	5,072,128.62

TURÍSTICA INTEGRAL ISLAS MARÍAS S.A. DE C.V.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2026
(CIFRAS EN PESOS)

A) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo.

Representa las obligaciones pendientes de pago por concepto de servicios personales, incluyendo la provisión para el pago de nómina del ente público. Asimismo, contempla el saldo pendiente de pago a favor del Despacho Contable Resa Asociados.

Al 30 de junio de 2026, el saldo se integra de la siguiente manera:

CONCEPTO	2026
DESPACHO CONTABLE RESA ASOCIADOS	16,638.12
SERVS PERSONALES NOMINA	2,854,625.69
TOTAL	2,871,263.81

B) Proveedores por Pagar a Corto Plazo.

Representa las obligaciones pendientes de pago derivadas de la adquisición de bienes y servicios contratados por la entidad.

Al 31 de diciembre de 2025, se reconoció el pasivo relacionado con la adquisición de vales de despensa de fin de año, derivados del procedimiento de licitación pública número LA-06-400-006400001-N-19-2025. Al cierre del ejercicio, el contrato con el proveedor adjudicado se encontraba pendiente de formalización; no obstante, en cumplimiento del principio de devengo contable, el compromiso fue reconocido presupuestaria y contablemente en el ejercicio correspondiente.

Al 30 de junio de 2026, el pago de dicho compromiso continúa pendiente, en tanto se concluyen los procesos administrativos correspondientes para su formalización y pago.

CONCEPTO	2026
GRUPO METROPOLITANO DE AGUA SANEAMIENTO	-0.01
BROXEL	745,000.00
ALEJANDRA SAMANTHA GARCIA CAMPOS	-0.01
TOTAL	744,999.98

C) Impuestos y Derechos por Pagar.

Representa las obligaciones pendientes de pago por concepto de impuestos federales y locales, cuotas patronales, aportaciones laborales y retenciones efectuadas a terceros, derivadas de las operaciones de la entidad.

Al 30 de junio de 2026, el saldo se integra de la siguiente manera:

TURÍSTICA INTEGRAL ISLAS MARÍAS S.A. DE C.V.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2026
(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	2026
RETENCIONES CONTRIBUCIONES X PAG CTO PLZ	1,031,510.61
ISR X PAG PERSONAS MORALES	11,506.00
DERECHOS POR PAGAR CONANP	291,840.04
IMPUESTO SOBRE HOSPEDAJE	12,827.22
IVA X PAG PERSONAS MORALES	320,337.15
ISR RETENCIONES X SALARIOS	256,014.05
APORT AL ISSSTE	2,041.19
IMPUESTO SOBRE NOMINAS	144,458.00
IVA RET 10.66%	-7,389.90
RET ISR 1.25% RESICO	-123.11
RET ISR 10% ARRENDAMIENTO	-0.03
CUOTAS ISSSTE (TRABAJADOR)	128,056.76
SEGURO RCV (CESANTIA TRABAJADOR)	102,938.98
SEGURO RETIRO	1,040.29
AHORRO SOLIDARIO	24,077.49
APORT ISSSTE (PATRONAL)	293,778.44
APORTACIONES AL ISSSTE	39,992.83
APORTACIONES SEGURO DE CESANTIA	54,385.29
APORTACIONES AL FOVISSSTE	85,694.62
SAR PATRONAL	36,551.62
DEPOSITOS PARA EL AHORRO SOLIDARIO	74,976.13
CUOTAS PARA EL SEGURO DE RETIRO	2,177.95
TOTAL	1,453,345.81

D) Acreedores Diversos.

Integra los compromisos pendientes de pago derivados de operaciones distintas a la operación ordinaria de la entidad.

Al 30 de junio de 2026, los saldos corresponden principalmente a Madueño Murua Edith, relacionado con propinas pendientes de solicitar, y a Moreno Ávila Alan Ricardo, correspondiente a un reembolso pendiente de pago.

TURÍSTICA INTEGRAL ISLAS MARÍAS S.A. DE C.V.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2026
(CIFRAS EN PESOS)

El saldo se integra de la siguiente manera:

CONCEPTO	2026
MADUENO MURUA EDITH	2,253.00
MORENO AVILA ALAN RICARDO	266.02
	2,519.02

II) Notas al Estado de Resultados.

Ingresos por Operación.

1. Ventas.

TURIIMAR es una empresa dedicada a la prestación de servicios turísticos, cuyos ingresos se generan principalmente por la comercialización de paquetes turísticos, así como por la prestación de servicios complementarios relacionados con su actividad principal.

Al 30 de junio de 2026, los ingresos por concepto de ventas se integran de acuerdo con los servicios y operaciones realizadas durante el periodo, como se muestra a continuación:

CONCEPTO	2026
MARINABUS	1,651,879.33
GOLETA	1,302,288.79
DEVOLUCIONES	-\$54,871.41
PAQUETE SAN BLAS	4,439,145.60
PAQUETE VALLARTA	1,952,566.33
PAQUETE BOCA CHILA	158,212.73
PALAPA PUESTA DE SOL	584,705.17
RESTAURANTE BAR EL SAPO	-
BOUTIQUE CORAL MARINA	205,165.52
VENTAS BOCA CHILA	46,105.69
EVENTOS ESPECIALES	1,495,022.84
VUELOS Y EMBARCACIONES PRIVADAS	764,982.14
TRASLADO DE PERSONAL	18,663.79
PAQUETES MAZATLAN	61,951.12
OFICINAS CENTRALES	116,740.60

TURÍSTICA INTEGRAL ISLAS MARÍAS S.A. DE C.V.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2026
(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	2026
TOTAL	12,742,558.24

2. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.

Al 30 de junio de 2026, se cuenta con recursos fiscales autorizados destinados al ejercicio del Capítulo 1000 Servicios Personales, los cuales se aplican para cubrir las obligaciones relacionadas con remuneraciones, seguridad social y prestaciones del personal, conforme al siguiente detalle:

CONCEPTO	2026
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	4,414,052.10
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0.00
SEGURIDAD SOCIAL	1,397,025.72
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	6,716,321.21
TOTAL	12,527,399.03

3. Otros Ingresos.

Al 30 de junio de 2026, los otros ingresos corresponden principalmente a productos financieros generados durante el periodo.

El saldo se integra de la siguiente manera:

CONCEPTO	2025
PRODUCTOS FINANCIEROS	0.17
TOTAL	0.17

4. Gastos por Operación.

Las erogaciones por este concepto se derivan de los gastos necesarios para la operación de la entidad, relacionados principalmente con la promoción, logística y demás actividades que permiten la prestación de los servicios turísticos asociados con la venta de paquetes.

Al 30 de junio de 2026, el saldo se integra de la siguiente manera:

i. Servicios Personales

CONCEPTO	MONTO
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	4,414,052.10

TURÍSTICA INTEGRAL ISLAS MARÍAS S.A. DE C.V.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2026
(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	MONTO
SEGURIDAD SOCIAL	1,435,660.81
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0.00
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	6,716,321.20
TOTAL	12,566,034.11

ii. Materiales y Suministros

CONCEPTO	MONTO
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	100,016.18
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	41,191.38
MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	1,369,054.87
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	251,746.35
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	29,850.74
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	53,304.83
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	0.00
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS M	131,662.94
TOTAL	1,976,827.29

iii. Servicios Generales

CONCEPTO	MONTO
SERVICIOS BÁSICOS	94,719.06
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	48,265.04
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	192,247.43
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	497,082.31
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	21,216.37
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	4,680.50
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	260,554.62
SERVICIOS OFICIALES	12,158.38

TURÍSTICA INTEGRAL ISLAS MARÍAS S.A. DE C.V.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2026
(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	MONTO
OTROS SERVICIOS GENERALES	12,321.00
TOTAL	1,143,244.71
GRAN TOTAL	15,686,106.11

5. Otros Gastos

Integra principalmente las erogaciones relacionadas con la provisión del Impuesto Sobre Nóminas, así como con el pago del seguro de pasajeros derivado de la operación de la entidad.

Al 30 de junio de 2026, el saldo se integra de la siguiente manera:

CONCEPTO	2026
PROVISIONES	525,859.61
OTROS GASTOS	266,892.17
TOTAL	792,751.78

Respecto a la presentación de estos conceptos en los estados presupuestarios, se realizó la clasificación correspondiente en el **Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Administrativa, Clasificación Económica, Clasificación Funcional y Gasto por Categoría Programática**, considerando la naturaleza de cada operación.

El importe registrado como **provisiones** corresponde principalmente al reconocimiento del **Impuesto Sobre Nóminas**, registrado presupuestaria y contablemente en la partida **39801 "Impuesto sobre nóminas"** y en la cuenta contable **5522 "Provisiones de pasivo a largo plazo"**.

Por su parte, el concepto de **otros gastos** se integra por diversas erogaciones registradas en la cuenta **5599 "Otros gastos varios"**, correspondientes a conceptos que, por sus características y naturaleza, no cumplen con los criterios de deducibilidad fiscal, motivo por el cual se reconocen dentro de dicha cuenta contable.

En cuanto al **Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación por Objeto del Gasto**, se mantiene el mismo criterio de registro; no obstante, debido a que dicho estado requiere el desglose por cuenta contable, para el seguro de pasajeros (ASSIST CARD) no es posible asignar una partida específica del Clasificador por Objeto del Gasto Federal toda vez que corresponde a un seguro contratado para terceros y dicha clasificación no contempla un concepto específico para este tipo de servicio.

El importe correspondiente al seguro de pasajeros se integra de la siguiente manera:

CONCEPTO	2026
SEGURO DE VIAJERO ASSIST CARD	83,677.40
TOTAL	83,677.40

TURÍSTICA INTEGRAL ISLAS MARÍAS S.A. DE C.V.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1º DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2026
(CIFRAS EN PESOS)

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública.

1. Participación.

TURIIMAR se constituye como una empresa de Participación Estatal Mayoritaria, bajo la organización y funcionamiento de una Sociedad Anónima de Capital Variable, en términos de la Ley General de Sociedades Mercantiles, la Ley Federal de las Entidades Paraestatales y su Reglamento y demás disposiciones jurídicas aplicables, agrupada en el sector coordinado por la Secretaría de Marina.

La Dirección General de Programación y Presupuesto "A" de la Subsecretaría de Egresos de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público mediante oficio número 315-A.-2443, autorizó a la Secretaría de Marina la suficiencia presupuestaria para el Ejercicio Fiscal 2022, en términos de los establecido en los artículos 8 de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y 8 B del Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, para la constitución de la Empresa de Participación Estatal Mayoritaria "Turística Integral Islas Marías", S.A. de C.V., agrupada en el sector coordinado por la referida dependencia, por la cantidad de \$990,000.00 (Novecientos noventa mil pesos 00/100 M.N.)

Mediante oficio número DPS/GCIA.PLAN/0831/2022, se advierte que el Banco Nacional del Ejército, Fuerza Aérea y Armada, Sociedad Nacional de Crédito, por acuerdo de su Consejo Directivo en sesión número 2,427 de fecha 18 de agosto de 2022, aprobó la inversión en la Empresa de Participación Estatal Mayoritaria, denominada "Turística Integral Islas Marías", S.A. de C.V. por la cantidad de \$10,000.00 (Diez mil pesos 00/100M.N.) y, con ello, es tenedor del 1% de las acciones representativas del Capital Social.

A continuación, se presenta el Patrimonio Neto Final al 30 de junio de 2026 de la empresa, conforme a lo siguiente:

Aportaciones

Aportación de la Secretaría de Marina	990,000.00
(+) Aportación del Banco Nacional del Ejército, Fuerza Aérea y Armada, Sociedad Nacional de Crédito	10,000.00
(=) Total, Aportaciones	1,000,000.00

Resultado de Ejercicios Anteriores

Ejercicio 2022	749,159
(+) Ejercicio 2023	4,075,161
(+) Ejercicio 2024	6,931,709
(+) Ejercicio 2025	2,220,173
(=) Total, Resultado de Ejercicios Anteriores	13,976,201

TURÍSTICA INTEGRAL ISLAS MARÍAS S.A. DE C.V.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1º DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2026
(CIFRAS EN PESOS)

Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)

Resultado del Ejercicio Junio 2026	8,791,100
(+) Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	399
(=) Total, Resultado del Ejercicio	8,791,499
(=) Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de Junio 2026	23,767,700

2. Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores.

Como consideración importante, en relación con las rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores, se informa que el **17 de mayo de 2026** se recibió una nota de crédito emitida por el proveedor **Seguros Banorte**, por un importe de **\$399.00**, derivada de un ajuste en la prima de seguro trimestral correspondiente al cuarto trimestre del ejercicio 2025.

Dicho ajuste se originó debido a que el personal considerado inicialmente para el cálculo de la prima presentó bajas y modificaciones durante el periodo, ocasionando que el número cubierto de asegurados finalmente fuera menor al contemplado al inicio de la vigencia.

Considerando que la operación corresponde al ejercicio 2025, se efectuó la rectificación contable correspondiente, reconociendo el efecto en los resultados del ejercicio al que pertenece.

La afectación derivada de dicha operación se refleja en los estados financieros correspondientes, incluyendo el **Estado de Situación Financiera**, el **Estado de Cambios en la Situación Financiera**, el **Estado de Variación en la Hacienda Pública** y el **Estado de Flujos de Efectivo**, específicamente en el rubro de **otros orígenes de aplicación**, al tratarse de ingresos recaudados no incluidos dentro de los conceptos previamente establecidos.

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo.

Efectivo y Equivalentes.

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del estado de flujo de efectivo, en la cuenta de efectivo y equivalentes es el siguiente

Se remite el análisis de los saldos iniciales y finales con cifras al 30 de junio de 2026, presentando el flujo de efectivo de la empresa como se muestra a continuación:

Flujos de Efectivo por las Actividades de Operación

Origen	24,836,289
(-) Aplicación	16,902,478
(=) Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	7,933,812

TURÍSTICA INTEGRAL ISLAS MARÍAS S.A. DE C.V.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2026
(CIFRAS EN PESOS)

Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión

Origen	0
(-) Aplicación	0
(=) Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	0

Flujos Netos de Efectivo por Actividad de Financiamiento

Origen	0
(-) Aplicación	0
(=) Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0

Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	7,933,812
--	------------------

Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	14,289,212
--	-------------------

Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	22,223,024
---	-------------------

V) CONCILIACIÓN CONTABLE - PRESUPUESTAL

Durante la integración de la conciliación contable-presupuestal correspondiente al periodo comprendido del 1 de enero al 30 de junio de 2026, se identificó un importe de \$122,313.00 registrado como gasto contable no presupuestario, el cual se presenta en el concepto de Otros gastos.

Con el propósito de asegurar la correcta integración de la información financiera, se llevará a cabo la revisión de la documentación soporte y de los registros contables que dieron origen a dicho importe, a fin de confirmar que su reconocimiento, clasificación y presentación contable sean acordes con la naturaleza de la operación y con las disposiciones normativas aplicables.

En caso de que, como resultado de dicha revisión, se determine la necesidad de efectuar alguna reclasificación o ajuste contable, éstos se realizarán de conformidad con la normatividad aplicable y con el soporte documental correspondiente.

Lo anterior tiene como finalidad fortalecer la confiabilidad de la información financiera y asegurar que la conciliación contable-presupuestal y los estados financieros presenten razonablemente la situación financiera y presupuestaria de la entidad.

TURÍSTICA INTEGRAL ISLAS MARÍAS S.A. DE C.V.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1º DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2026
(CIFRAS EN PESOS)

VI) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA.

1. Introducción.

El 8 de marzo de 2019, se publicó en el Diario Oficial de la Federación el "Decreto por el que se desincorporan del Sistema Federal Penitenciario los Centros Federales de Readaptación Social que se indican, ubicados en el Complejo Penitenciario Islas Marías", en virtud de que la operación del Complejo Penitenciario Islas Marías representaba mayores costos que beneficios obtenidos y que su lejanía no contribuía a la reinserción social de las personas privadas de su libertad, por lo que se decidió favorecer a la preservación y conservación de la reserva de la biosfera de las Islas Marías, declarada como Área Natural Protegida.

El 13 de marzo de 2021, el Lic. Andrés Manuel López Obrador, Presidente de los Estados Unidos Mexicanos y Comandante Supremo de las Fuerzas Armadas, realizó una visita a las Islas Marías en el Estado de Nayarit, debido a que las Secretarías de Marina, de Medio Ambiente y Recursos Naturales y de Turismo presentaron el "Proyecto Integral de la Reserva de la Biósfera Islas Marías", por lo cual, el C. Presidente instruyó entregar el manejo de esas islas a la Secretaría de Marina.

2. Panorama Económico y Financiero.

México es uno de los destinos más importantes y populares de Latinoamérica que sigue atrayendo a millones de visitantes cada año, lo cual se demuestra con una notable recuperación luego del golpe que representó la pandemia de COVID-19 para la industria turística, por lo que se espera su crecimiento a un ritmo acelerado.

En la actual administración se ha fortalecido el exitoso programa Pueblos Mágicos, con la participación de tour operadores, agencias de viajes y prestadores de servicios turísticos, los resultados de la política turística llevada a cabo en este gobierno están a la vista en la captación de las divisas, el gasto per cápita y el beneficio a la población local, en donde juntos, gobierno e iniciativa privada.

Como resultado de su Operación Financiera, se han obtenido ingresos durante el **segundo trimestre de 2026**, por un importe de **12.7** Millones de Pesos (MDP) correspondientes a venta de paquetes turísticos, así como, **12.5** MDP como recursos fiscales el periodo antes citado, erogando la cantidad de **15.6** MDP, reflejando una utilidad antes de impuestos de **8.7** MDP, enfatizando que el ejercicio de los recursos se realizó con eficiencia, eficacia, economía, honradez y transparencia.

Para dar atención a los turistas y cumplir con el citado objetivo requiere hacer del complejo turístico, un destino altamente elegido por los ciudadanos y el turismo extranjero mediante el fomento al turismo, la difusión del complejo, la promoción y el desarrollo en infraestructura, tecnología y comunicaciones; razón por la cual requiere de recursos fiscales suficientes, para el cumplimiento del objeto social relacionada con el turismo de bajo impacto ambiental.

Se espera que la industria turística siga siendo un motor clave de nuestra economía y una importante fuente de oportunidades laborales para los mexicanos.

3. Autorización e Historia.

TURÍSTICA INTEGRAL ISLAS MARÍAS S.A. DE C.V.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1º DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2026
(CIFRAS EN PESOS)

El 20 de agosto de 2021, se publicó en el Diario Oficial de la Federación el "Acuerdo por el que se da a conocer el resumen del Programa de Manejo de la Reserva de la Biosfera Islas Marías", por virtud del cual, se permite un tipo de turismo que es compatible con la conservación y protección de los ecosistemas, al ser "de bajo impacto".

Dentro de las referidas acciones de cambio estructural, se suma la constitución de la Empresa de Participación Estatal Mayoritaria, denominada "Turística Integral Islas Marías", S.A. de C.V. (TURIIMAR), cuyo propósito es la prestación de servicios turísticos de bajo impacto ambiental en el Archipiélago Islas Marías, bajo un modelo de desarrollo equitativo y respetuoso del hábitat, promoviendo la protección de la diversidad cultural y el ambiente natural.

La Comisión Intersecretarial de Gasto Público, Financiamiento y Desincorporación, en su Primera Sesión Extraordinaria 2022, celebrada el 26 de julio de 2022, emitió el Acuerdo 22-E-I-2, mediante el cual, dictaminó favorablemente la constitución de la Empresa de Participación Estatal Mayoritaria, denominada "Turística Integral Islas Marías", S.A. de C.V., agrupada al sector coordinado por la Secretaría de Marina.

La Dirección General de Normatividad Mercantil de la Secretaría de Economía, autorizó el uso de la denominación social "Turística Integral Islas Marías", a través del documento A202207261548019207.

a) Fecha de creación

Con fecha 21 de octubre de 2022, se constituye ante notario público de la Ciudad de México (quien también es notario del patrimonio inmobiliario federal), la Empresa de Participación Estatal Mayoritaria, denominada "Turística Integral Islas Marías", S.A. de C.V., cuyo registro quedó asentado en la escritura pública número ciento veintitrés mil doscientos cuarenta y nueve, libro dos mil cincuenta y cinco.

b) Estructura.

La Empresa de Participación Estatal Mayoritaria, denominada "Turística Integral Islas Marías", S.A. de C.V., está integrada por una Dirección General, cinco Gerencias, 10 Subgerencias y 13 Departamentos; así como, un Órgano Interno de Control Específico conformado por cuatro plazas de mando (Titular del OICE y tres Jefes de área), dependientes de la Secretaría de la Función Pública.

4. Organización y Objeto Social.

- a) **Objeto Social.** Prestación integral de servicios turísticos de bajo impacto ambiental en el Archipiélago Islas Marías, mediante el ejercicio de los permisos y autorizaciones que la autoridad correspondiente le otorgue para tal efecto, con plena observancia del "Programa de Manejo de la Reserva de la Biosfera Islas Marías" y la normativa aplicable.
- b) **Principal Actividad.** Prestación de servicios turísticos.
- c) **Periodo.** Comprende del 01 de enero al 30 de junio de 2026.
- d) **Régimen Jurídico.** Empresa de Participación Estatal Mayoritaria.
- e) **Consideraciones fiscales del ente.** Régimen General de Ley de Personas Morales.

5. Base de preparación de los Estados Financieros

TURÍSTICA INTEGRAL ISLAS MARÍAS S.A. DE C.V.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1º DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2026
(CIFRAS EN PESOS)

Los estados financieros adjuntos de TURIIMAR, se prepararon de conformidad con las siguientes disposiciones normativas que le son aplicables en su carácter de Entidad Paraestatal del Gobierno Federal:

a) Las disposiciones vigentes de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG).

Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG)

El 31 de diciembre de 2008 se publicó en el Diario Oficial de la Federación la LGCG, que entró en vigor el 1 de enero de 2009, y última reforma publicado en el Diario Oficial de la Federación el 19 de enero de 2018, y es de observancia obligatoria para los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación, los Estados y el Distrito Federal; los Ayuntamientos de los Municipios; los Órganos Político-Administrativos de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal; las Entidades de la Administración Pública Paraestatal, ya sean federales, estatales o municipales y los Órganos Autónomos Federales y Estatales.

La Ley tiene por objeto establecer los criterios generales que regirán la contabilidad gubernamental y la emisión de la información financiera de los entes públicos con la finalidad de lograr la armonización contable a nivel nacional, para lo cual fue creado el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) como órgano de coordinación para la armonización de la contabilidad gubernamental, el cual tiene por objeto la emisión de las normas contables y lineamientos para la generación de información financiera que aplicarán los entes públicos.

El CONAC ha emitido diversas disposiciones regulatorias en materia de contabilidad gubernamental y de presupuestos, en las cuales se establecieron diversas fechas para el inicio de su aplicación efectiva.

Con fecha 8 de agosto de 2009 se publicó en el Diario Oficial de la Federación las Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Ingresos a que hace referencia el artículo tercero transitorio, fracción III de la Ley de Contabilidad, y última reforma publicada en el mismo medio de fecha 27 de septiembre de 2018, el cual establece en términos de lo señalado en la LGCG, el registro de las etapas del presupuesto de los entes públicos se efectuará en las cuentas contables que, para tal efecto, establezca el CONAC, las cuales en lo relativo a la Ley de Ingresos deberán reflejar: el estimado, modificado, devengado y recaudado.

Con fecha 20 de agosto de 2009 se publicó en el Diario Oficial de la Federación el ACUERDO por el que se emiten las Normas y Metodología para la determinación de los Momentos Contables de los Egresos y reformada el 2 de enero de 2013, cuya finalidad, es la de lograr la adecuada armonización, mediante el registro de las etapas del presupuesto de los entes públicos se efectuará en las cuentas contables que, para tal efecto, establezca el consejo, las cuales deberán reflejar: en lo relativo al gasto, el aprobado, modificado, comprometido, devengado, ejercido y pagado.

Con fecha 6 de octubre de 2014 se publicó en el Diario Oficial de la Federación el ACUERDO por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como, entre los egresos presupuestarios y los gastos contables, e instructivo adicionado en el mismo medio de difusión de fecha 27 de septiembre de 2018.

El consejo Nacional de Armonización Contable con fundamento en los artículos 6, 7 y 9 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, aprobó el Acuerdo por el que se armoniza la estructura de las cuentas públicas, de acuerdo con lo publicado en el Diario Oficial de Federación de fecha 30 de diciembre de 2013, y reforma publicada en el mismo medio de difusión el 29 de febrero de 2016.

b) La normatividad aplicada por la TURIIMAR, 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, son las siguientes:

Los estados financieros emitidos por TURIIMAR, están preparados en base a Normas de Información Financiera Gubernamental Generales para el Sector Paraestatal (NIFGG), y las Normas de Información

TURÍSTICA INTEGRAL ISLAS MARÍAS S.A. DE C.V.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1º DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2026
(CIFRAS EN PESOS)

Financiera Mexicanas, emitidas por el Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera (CINIF).

Mediante Oficio Circular 309-A-004/2018, de fecha 31 de julio de 2018, la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Subsecretaría de Egresos de la SHCP comunicó a las Dependencias o Ramos Coordinadores de Entidades del Sector Paraestatal Federal, que con fecha 31 de julio de 2018 fue publicado el Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal Federal para el ejercicio de 2018, aplicable a partir del 1 de enero de 2018.

Normas de Información Financiera Gubernamental emitidas por la UCG de la SHCP, aplicables a partir del 1 de enero del ejercicio 2018.

NIFGG SP 01 Control Presupuestario de los Ingresos y de los Gastos

NIFGG SP 02 Subsidios y Transferencias Corrientes y de Capital en sus Diferentes Modalidades

NIFGG SP 03 Estimación de Cuentas Incobrables

NIFGG SP 04 Reexpresión

NIFGG SP 05 Obligaciones Laborales

NIFGG SP 06 Arrendamiento Financiero

NACG 01 Disposiciones Aplicables al Archivo Contable Gubernamental

c) Postulados básicos.

Con fecha 20 de agosto de 2009, fue publicado en el Diario Oficial de la Federación el acuerdo en el cual el CONAC emite los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, que deben ser aplicados por los entes públicos, de forma tal que la información que proporcionen sea oportuna, confiable y comparable para la toma de decisiones.

De conformidad con lo establecido en el artículo 22 de la Ley de Contabilidad Gubernamental, esta TURIIMAR tiene sustentado los postulados en su sistema de contabilidad, y organiza la efectiva sistematización que permite la obtención de información en forma veraz, clara y concisa.

d) Normatividad Supletoria

La TURIIMAR, aplicó la supletoriedad de las NIF mexicanas, aplicó la Norma de Información Financiera, emitida por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera, para los impuestos diferidos D-4.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Las principales políticas contables adoptadas por TURIIMAR, se resumen a continuación:

Actualización. Se informa del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio y las razones de dicha elección.

Los estados financieros que se acompañan fueron preparados conforme a las disposiciones de la Norma de Información Financiera Gubernamental General para el Sector Paraestatal NIFGG SP 004 reexpresión, emitida por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público a través de la Unidad de Contabilidad Gubernamental. Dicha norma señala que el reconocimiento debe de efectuarse conforme a la Norma de

TURÍSTICA INTEGRAL ISLAS MARÍAS S.A. DE C.V.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1º DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2026
(CIFRAS EN PESOS)

Información Financiera B-10 "Efectos de la Inflación" y sus adecuaciones, emitido por el Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera A.C. (CINIF).

La TURIIMAR, no posee inversiones en acciones de compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.
Provisiones.

Los pasivos por provisiones se reconocen cuando existe una obligación presente (legal o asumida) como resultado de un evento pasado, es probable que se requiera la salida de recursos económicos como medio para liquidar dicha obligación, y la obligación pueda ser estimada razonablemente.

Reservas.

Se tiene la política de establecer una estimación de cuentas de cobro dudoso para cubrir los saldos de las cuentas por cobrar con una antigüedad mayor a 90 días, tomando en consideración la experiencia histórica y la identificación específica de saldos.

Cambios en políticas contables y corrección de errores

Junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos.

En el ejercicio 2026, la TURIIMAR, no llevó a cabo corrección de errores que deban revelarse.

Reclasificaciones.

Los estados financieros presentados del 01 de enero al 30 de junio de 2026 no cuentan reclasificaciones.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Sin información que revelar.

8. Reporte Analítico del Activo

Sin información que revelar.

9. Fideicomisos. Mandatos y Análogos

Sin información que revelar.

10. Reporte de Recaudación

Ingresos Propios al 30 de junio de 2026
12,742,558

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

Sin información que revelar.

12. Calificaciones Otorgadas

Sin información que revelar.

TURÍSTICA INTEGRAL ISLAS MARÍAS S.A. DE C.V.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1º DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2026
(CIFRAS EN PESOS)

13. Proceso de Mejora

a) Metas.

Hacer del complejo turístico, un destino altamente elegido por los ciudadanos y el turismo extranjero mediante el fomento al turismo, la difusión del complejo, la promoción y el desarrollo en infraestructura, tecnología y comunicaciones; razón por la cual se ha convenido el apoyo de la Secretaría de Marina.

b) Principales políticas de control interno.

La TURIIMAR, adoptó cabalmente el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno, dicho manual es de aplicación general y sustituye a 174 normas en materia de control interno en toda la Administración Pública Federal. Además, reorienta el modelo de gestión reactiva y de coyuntura, por otro que obliga a los tomadores de decisiones a hacer una planeación más cuidadosa.

En lo que respecta a la Administración de Riesgos, la entidad ha elaborado un Programa de Trabajo de Administración de Riesgos, que permite identificar riesgos que pudieran obstaculizar o impedir el cumplimiento de las metas y objetivos institucionales y se tomen las medidas necesarias para evitar que esos riesgos se materialicen, o bien, para disminuir su impacto o probabilidad de ocurrencia.

14. Información por Segmentos

Sin información que revelar.

15. Eventos Posteriores al Cierre

Sin información que revelar.

16. Partes Relacionadas

De conformidad con el Artículo 11 de la Ley Federal de las Entidades Paraestatales, no existen partes relacionadas que ejerzan o pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas de la TURIIMAR.

17 Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable y Presupuestal.

A estas notas las acompañan los anexos siguientes:

- Estado de Actividades
 - Estado de Situación Financiera
 - Estado de Cambios en la Situación Financiera
 - Estado de Variación en la Hacienda Pública
 - Estado Analítico del Activo
 - Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 - Estado de Flujo de Efectivo
 - Estado Analítico de Ingresos
 - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Administrativa
 - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Económica
-

TURÍSTICA INTEGRAL ISLAS MARÍAS S.A. DE C.V.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1º DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2026
(CIFRAS EN PESOS)

- Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación por Objeto del Gasto
- Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Funcional
- Gasto por Categoría Programática
- Conciliación Contable - Presupuestal
- Informe sobre Pasivos Contingentes
- Informe de Programas y Proyectos de Inversión

Estas notas son parte integrante a los estados financieros presentados.

La empresa TURIIMAR, autorizó la emisión de los estados financieros adjuntos y sus notas al 30 de junio de 2026.

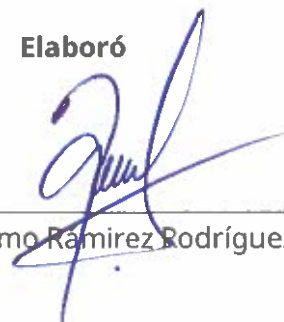
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

Elaboró



C.P. María Fernanda Mora Hernández
Jefa de Departamento de Contabilidad

Elaboró



C.P. Guillermo Ramírez Rodríguez

Revisó



Mtro. Jesús Manuel Jiménez Burgos
Subgerente de Recursos Materiales,
Financieros y Mantenimiento

Autorizó

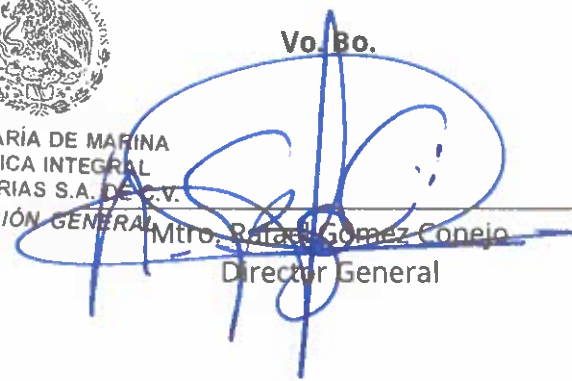


C.P. Aurora Ruth Delgado Bonifaz
Gerente de Administración y Finanzas



SECRETARÍA DE MARINA
TURÍSTICA INTEGRAL
ISLAS MARIAS S.A. DE C.V.
DIRECCIÓN GENERAL

Vo. Bo.



Mtro. Rafael Gómez Conejo
Director General

INFORME DE PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN

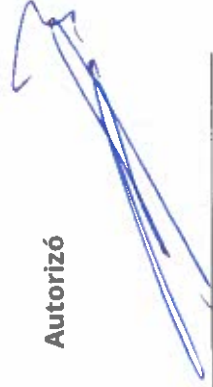
TURÍSTICA INTEGRAL ISLAS MARIÁS, S.A. DE C.V., AL 30 DE JUNIO DE 2026, NO CUENTA CON
PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN.

Elaboró



C.P. María Fernanda Mora Hernández
Jefa de Departamento de Contabilidad

Autorizó



C.P. Aurora Ruth Delgado Bonifaz
Gerente de Administración y Finanzas

Revisó



Mtro. Jesús Manuel Jiménez Burgos
Subgerente de Recursos Materiales,
Financieros y Mantenimiento



Vo. Bo.

SECRETARÍA DE MARINA
TURÍSTICA INTEGRAL
ISLAS MARIÁS S.A. DE C.V.
DIRECCIÓN GENERAL

Mtro. Rafael Gómez Conejo
Director General

TURÍSTICA INTEGRAL ISLAS MARIAS S.A. DE C.V.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2026
(CIFRAS EN PESOS)

INFORME DE PASIVOS CONTINGENTES

TURÍSTICA INTEGRAL ISLAS MARIAS, S.A. DE C.V., AL 30 DE JUNIO DE 2026, NO CUENTA CON **PASIVOS CONTINGENTES**.

Elaboró



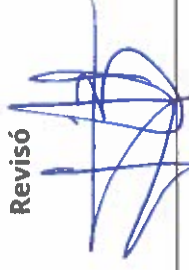
C.P. María Fernanda Mora Hernández
Jefa de Departamento de Contabilidad

Autorizó



C.P. Aurora Ruth Delgado Bonifaz
Gerente de Administración y Finanzas

Revisó



Mtro. Jesús Manuel Jiménez Burgos
Subgerente de Recursos Materiales,
Financieros y Mantenimiento

Vo. Bo.



SECRETARÍA DE MARINA
TURÍSTICA INTEGRAL
ISLAS MARIAS S.A. DE C.V.

DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Director General