

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS**

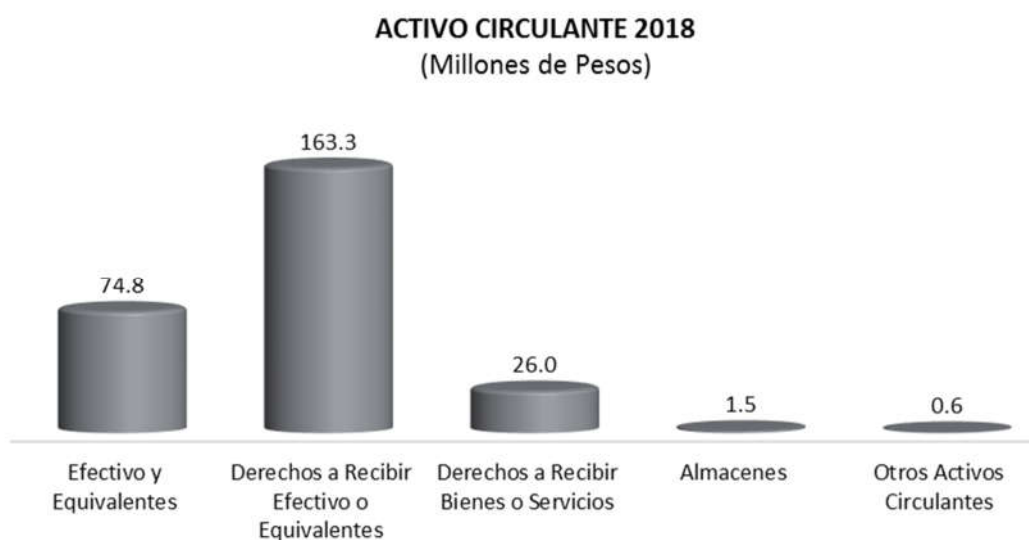
**NOTAS DE DESGLOSE**

**AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**ACTIVO**

El activo se compone de los fondos, valores, derechos y bienes cuantificados en términos monetarios, los cuales controla y disponen las Entidades Paraestatales Empresariales no Financieras con Participación Estatal Mayoritaria para la prestación de servicios públicos, éste se integra como sigue:

**Circulante**



**Efectivo y Equivalentes**

El rubro de efectivo y equivalentes al 31 de diciembre de 2018, asciende a un monto de 74.8 millones de pesos, y representa el 28.1 por ciento del activo circulante, se integra principalmente de la disponibilidad financiera por las ministraciones radicadas para cubrir los compromisos de pago a proveedores y prestadores de servicios, así como, aguinaldo devengado no pagado e impuestos retenidos, sueldos y recursos colocados en inversiones.

Asimismo, se registra en este rubro lo siguiente:

- Los ingresos obtenidos en las actividades propias de las Entidades Paraestatales no Financieras con Participación Estatal Mayoritaria.
- Depósitos otorgados a terceros por servicio de arrendamiento de instalaciones o equipos utilizados por las Entidades; así como, para servicios básicos y técnicos especializados.

Este rubro refleja los recursos de mayor liquidez, que son totalmente convertibles en importes determinados en efectivo sujeto a un riesgo mínimo de su valor, los cuales se encuentran disponibles por solventar gastos de operación y de inversión, y que incide en el patrimonio de las Entidades Paraestatales Empresariales no Financieras con Participación Estatal Mayoritaria.

**Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria**  
Estados e Información Contable al 4º. Trimestre 2018

<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>		
( Pesos )		
CONCEPTO	2018	2017
Efectivo	5 451 058	0
Bancos/Dependencias y Otros	24 730 187	18 739 082
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	29 307 001	131 398 216
Fondos con Afectación Específica	14 884 054	46 035 573
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	448 088	448 088
<b>SUMAS</b>	<b>74 820 388</b>	<b>196 620 959</b>

***Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes***

Este rubro del activo se compone por los deudores por prestación de servicios de arrendamiento de inmuebles y locales, ministraciones pendientes de depósito a las Entidades; gastos a comprobar, recursos por concepto de subsidio al empleo e Impuestos a favor: ISR Arrendamiento e IVA.

En su totalidad este rubro asciende a 163.3 millones de pesos y representa el 61.3 por ciento del activo circulante.

<b>DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES</b>		
( Pesos )		
CONCEPTO	2018	2017
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	153 929 881	256 414 469
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	282 341	374 864
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	132 088	0
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	8 944 155	11 471 396
<b>SUMAS</b>	<b>163 288 465</b>	<b>268 260 729</b>

***Derechos a Recibir Bienes o Servicios***

El saldo por 26.0 millones de pesos, de los derechos a recibir bienes o servicios, corresponden a los anticipos otorgados a contratistas para la ejecución de obras en proceso; así como, a los anticipos por la adquisición de bienes muebles y prestación de servicios de las Entidades Paraestatales Empresariales no Financieras con Participación Estatal Mayoritaria; respecto al activo circulante representa el 9.8 por ciento.

<b>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</b>		
( Pesos )		
CONCEPTO	2018	2017
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	621 593	4 133 414
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	25 325 122	23 500 223
<b>SUMAS</b>	<b>25 946 715</b>	<b>27 633 637</b>

***Almacenes***

El rubro de almacenes asciende a 1.5 millones de pesos y refleja la existencia física de materias primas y de consumibles que se tienen en los almacenes al 31 de diciembre de 2018, integrado principalmente por materiales y suministro de consumo, como son los materiales y útiles de oficina, de impresión y reproducción; respecto al activo circulante representa el 0.6 por ciento.

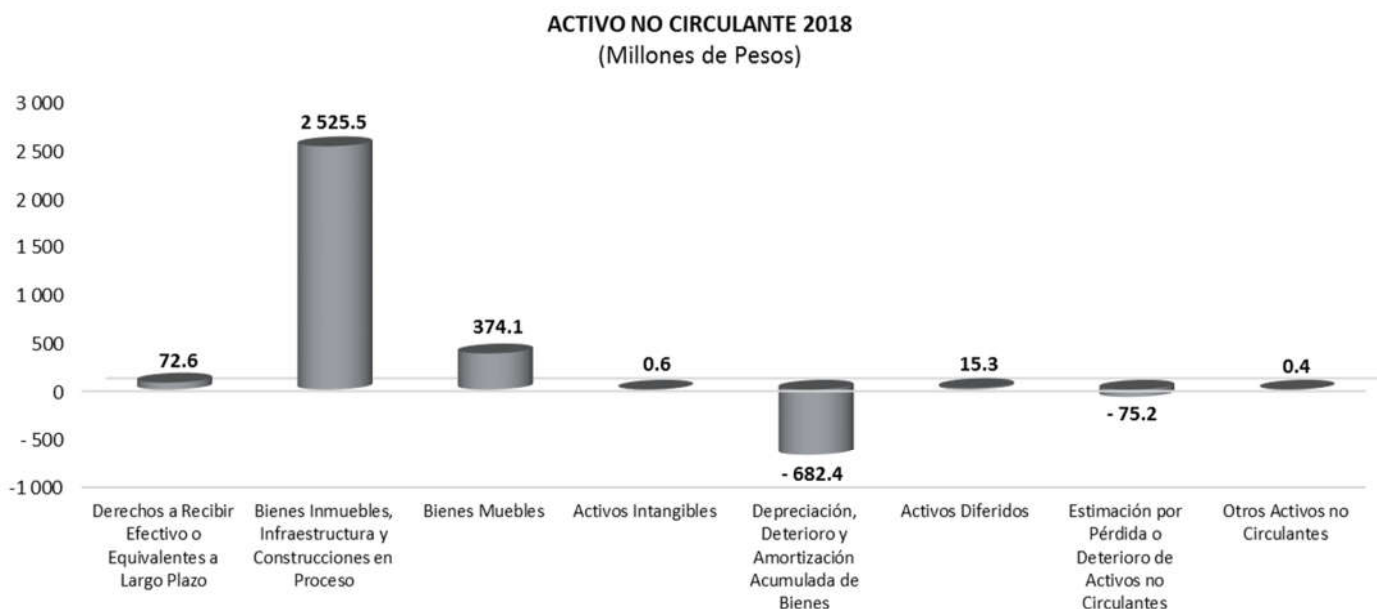
<b>ALMACENES</b>		
( Pesos )		
CONCEPTO	2018	2017
Almacén de Materiales y Suministro de Consumo	1 533 765	1 741 610
<b>SUMAS</b>	<b>1 533 765</b>	<b>1 741 610</b>

### Otros Activos Circulantes

Este rubro asciende a 0.6 millones de pesos y refleja los depósitos otorgados a terceros para garantizar los servicios de energía eléctrica utilizados por las entidades. Representa el 0.2 por ciento del activo circulante.

OTROS ACTIVOS CIRCULANTES ( Pesos )		
CONCEPTO	2018	2017
Valores en Garantía	624 713	624 713
<b>SUMAS</b>	<b>624 713</b>	<b>624 713</b>

### No Circulante



### Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo

Este rubro del activo asciende a 72.6 millones de pesos y representa el 3.3 por ciento del activo no circulante y se compone de subsidio al empleo, saldo a favor de impuestos federales; así como, gastos a comprobar y anticipo de sueldos.

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO ( Pesos )		
CONCEPTO	2018	2017
Documentos por Cobrar a Largo Plazo	72 214 541	1 022 166
Deudores Diversos a Largo Plazo	368 990	368 990
<b>SUMAS</b>	<b>72 583 531</b>	<b>1 391 156</b>

### Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Este rubro del activo refleja la cifra de 2 mil 525.5 millones de pesos y representa el valor de la infraestructura tangible, edificios no habitacionales y terrenos propiedad de las Entidades Paraestatales Empresariales no Financieras con Participación Estatal Mayoritaria, así como, el valor de las obras que se encuentran en proceso de ejecución y de las obras terminadas por transferir.

Del total del activo no circulante este rubro representa el 113.2 por ciento.

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		
( Pesos )		
CONCEPTO	2018	2017
Terrenos	453 353 824	124 428 721
Edificios no Habitacionales	1 994 790 616	2 047 857 601
Infraestructura	16 221 035	16 221 035
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	61 122 220	8 350 534
<b>SUMAS</b>	<b>2 525 487 695</b>	<b>2 196 857 891</b>

### **Bienes Muebles**

Este renglón del activo refleja el valor de los bienes muebles que poseen las Entidades Paraestatales Empresariales no Financieras con Participación Estatal Mayoritaria y que al 31 de diciembre de 2018, asciende a un monto global de 374.1 millones de pesos y representa el 16.8 por ciento respecto al total del activo no circulante, integrándose por: mobiliario y equipo de administración, mobiliario y equipo educacional y recreativo, vehículos y equipo de transporte, maquinaria, otros equipos y herramientas, colecciones, obras de arte y objetos valiosos; los cuales son necesarios para cubrir la operatividad de los diferentes organismos públicos.

BIENES MUEBLES		
( Pesos )		
CONCEPTO	2018	2017
Mobiliario y Equipo de Administración	68 298 529	50 945 559
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	9 452 200	10 714 154
Vehículos y Equipo de Transporte	25 442 442	26 306 208
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	270 851 767	278 374 402
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	26 853	26 853
<b>SUMAS</b>	<b>374 071 791</b>	<b>366 367 176</b>

### **Activos Intangibles**

Al 31 de diciembre de 2018, este rubro asciende a 0.6 millones de pesos, se integra del valor de todos los bienes intangibles como son: software, licencias y otros activos intangibles, propiedad de las Entidades Paraestatales Empresariales no Financieras con Participación Estatal Mayoritaria.

ACTIVOS INTANGIBLES		
( Pesos )		
CONCEPTO	2018	2017
Software	557 276	764 990
Licencias	56 983	52 993
Otros Activos Intangibles	28 000	21 000
<b>SUMAS</b>	<b>642 259</b>	<b>838 983</b>

### **Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes**

Este rubro asciende a 682.4 millones de pesos, el cual representa una disminución del 30.6 por ciento del activo no circulante; se integra por las depreciaciones a los bienes muebles, infraestructura e inmuebles de las Entidades Paraestatales y Fideicomisos Empresariales no Financieros con Participación Estatal Mayoritaria, aplicándose las tasas establecidas para tal efecto en la Ley del Impuesto sobre la Renta y el procedimiento establecido en los marcos normativos contables aprobados por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

**DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES**

( Pesos )

CONCEPTO	2018	2017
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	( 479 604 175)	( 379 572 016)
Depreciación Acumulada de Infraestructura	( 4 062 777)	( 2 552 296)
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	( 198 686 052)	( 189 979 391)
<b>SUMAS</b>	<b>( 682 353 004)</b>	<b>( 572 103 703)</b>

**Activos Diferidos**

El saldo de este rubro asciende a 15.3 millones de pesos y se integra por: estudios, formulación y evaluación de proyectos con 8.2 millones de pesos, derechos sobre bienes en arrendamiento financiero con 0.2 millones de pesos, beneficios de retiro pagados por adelantado con 2.4 millones de pesos; así como, operaciones transitorias por regularizar con 4.5 millones de pesos corresponde al 2018 y a ejercicios anteriores.

A la fecha que se informa este rubro representa el 0.7 por ciento respecto al total del activo no circulante.

**ACTIVOS DIFERIDOS**

( Pesos )

CONCEPTO	2018	2017
Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	8 207 522	8 207 522
Derechos sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero	225 550	731 868
Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado	2 382 410	2 382 410
Otros Activos Diferidos	4 508 166	4 038 731
<b>SUMAS</b>	<b>15 323 648</b>	<b>15 360 531</b>

**Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes**

Refleja las estimaciones para cuentas incobrables, creadas para cubrir las contingencias por irrecuperabilidad de la cartera de clientes en litigio. Al 31 de diciembre de 2018 asciende a 75.2 millones de pesos, el cual representa una disminución del 3.4 por ciento del activo no circulante.

**ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES**

( Pesos )

CONCEPTO	2018	2017
Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Documentos por Cobrar a Largo Plazo	( 75 235 312)	( 75 235 312)
<b>SUMAS</b>	<b>( 75 235 312)</b>	<b>( 75 235 312)</b>

**Otros Activos no Circulantes**

Los otros activos no circulantes, reflejan el valor de los bienes muebles de los organismos públicos, que se encuentran bajo contrato de arrendamiento, estos bienes se otorgan entre las Entidades Paraestatales Empresariales no Financieras con Participación Estatal Mayoritaria principalmente. Al 31 de diciembre de 2018 el saldo de este rubro asciende a 0.4 millones de pesos.

**OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES**

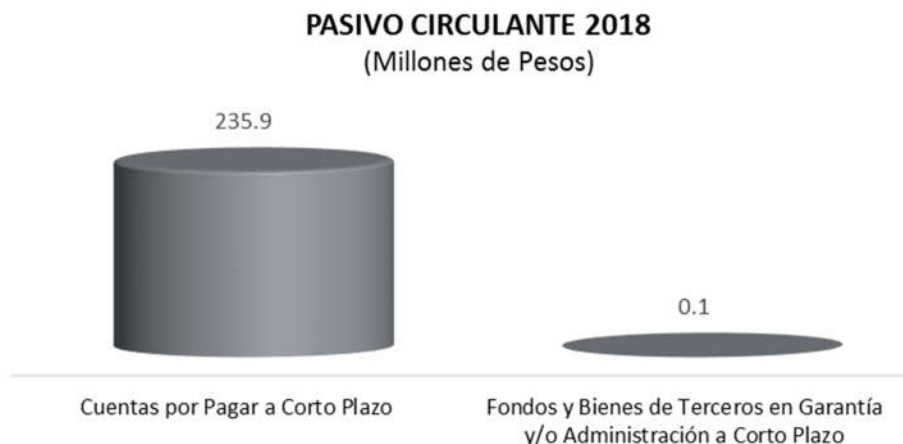
( Pesos )

CONCEPTO	2018	2017
Bienes en Arrendamiento Financiero	409 604	597 340
<b>SUMAS</b>	<b>409 604</b>	<b>597 340</b>

## PASIVO

Es el conjunto de cuentas que permite el registro de las obligaciones contraídas por los organismos públicos, para el desarrollo de sus funciones y la prestación de los servicios públicos. Al 31 de diciembre de 2018, los estados financieros reflejan principalmente pasivo circulante o corto plazo, es decir, aquellas obligaciones en que la exigibilidad de pago es menor a un año, así también, pasivo no circulante o largo plazo que representa las obligaciones con vencimiento posterior a un año.

### Pasivo Circulante



#### ***Cuentas por Pagar a Corto Plazo***

Al 31 de diciembre de 2018 este rubro asciende a 235.9 millones de pesos, y representa el 99.9 por ciento del pasivo circulante.

Se integra por los pasivos de prestaciones salariales, sueldos y aguinaldo devengado no pagado a la fecha que se informa, por las aportaciones patronales del IMSS e INFONAVIT y el 2 por ciento del Impuesto sobre Nómina.

Así también, por los siguientes conceptos:

- Por los compromisos contraídos por las entidades por la adquisición de bienes de consumo e inventariables y, por la contratación de servicios necesarios para su operatividad y que al 31 de diciembre del ejercicio fiscal 2018 se encuentran pendientes de pago.
- Por el registro de las retenciones por servicios personales: cuotas IMSS e INFONAVIT, cuota sindicales, además, por las retenciones y contribuciones a favor de terceros: ISSS, 2 por ciento sobre nóminas a prestadores de servicios, créditos de vivienda INFONAVIT, IVA y el ISR por honorarios; por las retenciones efectuadas a los contratistas por: 1 por ciento de aportación al Estado para obras de beneficio social y 5 al millar de inspección y vigilancia.
- Por los préstamos otorgados a las Entidades Paraestatales Empresariales no Financieras con Participación Estatal Mayoritaria, por concepto de anticipos de ministración, depósitos pendientes de aclarar.

**Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria**  
Estados e Información Contable al 4º. Trimestre 2018

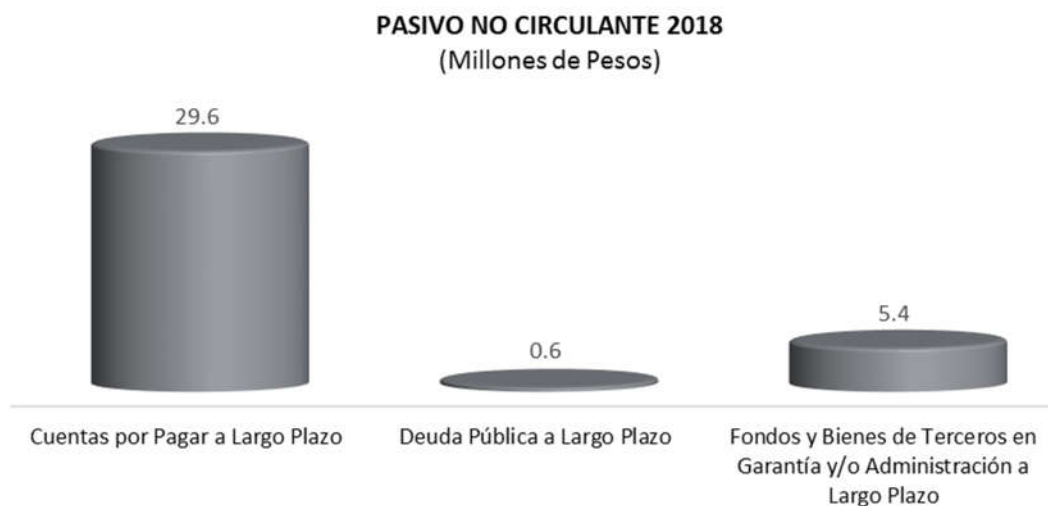
<b>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>		
<b>( Pesos )</b>		
<b>CONCEPTO</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	1 785 282	2 473 217
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	29 125 149	14 028 657
Participaciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	24 821	0
Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0	338 380
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	33 784 188	33 777 640
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	171 186 749	269 949 617
<b>SUMAS</b>	<b>235 906 189</b>	<b>320 567 511</b>

**Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo**

El saldo en este rubro asciende a 0.1 millones de pesos, representa el 0.1 por ciento del pasivo circulante; se integra por las obligaciones adquiridas con recursos propios, depósitos recibidos en garantía y por el arrendamiento de espacios.

<b>FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO</b>		
<b>( Pesos )</b>		
<b>CONCEPTO</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Fondos en Administración a Corto Plazo	87 105	28 764
Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	23 600	75 025
<b>SUMAS</b>	<b>110 705</b>	<b>103 789</b>

**Pasivo no Circulante**



**Cuentas por Pagar a Largo Plazo**

Este rubro del pasivo, refleja el registro de los compromisos contraídos a largo plazo, por la adquisición de bienes de consumo inventariables y por la contratación de servicios con proveedores.

Al 31 de diciembre de 2018, este rubro asciende a 29.6 millones de pesos y representa el 83.1 por ciento del pasivo no circulante.

**Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria**  
Estados e Información Contable al 4º. Trimestre 2018

<b>CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO</b>		
<b>( Pesos )</b>		
<b>CONCEPTO</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Proveedores por Pagar a Largo Plazo	29 588 115	31 278 334
<b>SUMAS</b>	<b>29 588 115</b>	<b>31 278 334</b>

**Deuda Pública a Largo Plazo**

Este rubro al 31 de diciembre de 2018 asciende a 0.6 millones de pesos y representa el 1.8 por ciento del pasivo no circulante, originado por la contratación de equipo de transporte a través de arrendamiento financiero.

<b>DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</b>		
<b>( Pesos )</b>		
<b>CONCEPTO</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Arrendamiento Financiero por Pagar a Largo Plazo	635 154	2 489 912
<b>SUMAS</b>	<b>635 154</b>	<b>2 489 912</b>

**Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo**

A 5.4 millones de pesos asciende este rubro al 31 de diciembre del ejercicio 2018 y corresponde a los fondos de las Entidades Paraestatales Empresariales no Financieras con Participación Estatal Mayoritaria, recibidos para su administración de los depósitos en garantía recibidos por el arrendamiento de locales comerciales y los anticipos de clientes por los servicios aeroportuarios y comerciales que se otorgan en los aeropuertos de Palenque e Internacional Ángel Albino Corzo. Este rubro representa el 15.1 por ciento del pasivo no circulante.

<b>FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO</b>		
<b>( Pesos )</b>		
<b>CONCEPTO</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Fondos en Garantía a Largo Plazo	4 763 503	4 160 095
Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	455 841	968 363
Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo	148 887	85 662
<b>SUMAS</b>	<b>5 368 231</b>	<b>5 214 120</b>

**AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

El resultado negativo obtenido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018, que asciende a 57.6 millones de pesos y se obtiene de restar a los ingresos percibidos que para este ejercicio por cambio de política de consolidación, se reflejan las ministraciones a las Entidades Paraestatales Empresariales no Financieras con Participación Estatal Mayoritaria, contra los gastos y otras pérdidas sin considerar los recursos destinados en la adquisición de bienes muebles e inmuebles consideradas como inversión, así como, recursos comprometidos de gasto de inversión para la continuidad de obras en proceso.

**Ingresos y Otros Beneficios**

Los ingresos ascienden a 505.6 millones de pesos, estos son originados principalmente por los ingresos propios por los servicios prestados por las entidades, los ingresos por la enajenación de bienes; así como por las ministraciones del Gobierno Estatal a las Entidades Paraestatales Empresariales con Participación Estatal Mayoritaria, que para el ejercicio que se informa se registran dentro de las transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas; también se registran los rendimientos obtenidos por inversiones financieras.



### Gastos y Otras Pérdidas

Los gastos y otras pérdidas son aquellas cuentas que registran los gastos de funcionamiento de las Entidades Paraestatales Empresariales no Financieras con Participación Estatal Mayoritaria, transferencias, subsidios y otras ayudas, depreciaciones de bienes muebles e inmuebles, los cuales ascienden a un importe de 563.2 millones de pesos.

A continuación, se presenta la conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como, entre los egresos presupuestarios y los gastos contables:

**ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES NO FINANCIERAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA  
CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES CONSOLIDADO  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018  
( Pesos )**

<b>Ingresos Presupuestarios</b>		<b>84 612 451</b>
<b>Más: Ingresos Contables No Presupuestarios</b>		<b>421 000 754</b>
Otros Ingresos y Beneficios Varios	14 182	
Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	420 986 572	
<b>Menos: Ingresos Presupuestarios No Contables</b>		<b>0</b>
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables		
<b>Ingresos Contables</b>		<b>505 613 205</b>

Fuente: Secretaría de Hacienda.

**ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES NO FINANCIERAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA  
CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES CONSOLIDADO  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018  
( Pesos )**

<b>Total de Egresos (Presupuestarios)</b>		<b>81 967 959</b>
<b>Menos: Egresos Presupuestarios No Contables</b>		<b>0</b>
<b>Más: Gastos Contables No Presupuestales</b>		<b>481 218 825</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	115 609 144	
Otros Gastos	16 869 764	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	348 739 917	
<b>Total de Gasto Contable</b>		<b>563 186 784</b>

Fuente: Secretaría de Hacienda.

### AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

La Hacienda Pública representa el importe de los bienes y derechos que son propiedad de las Entidades Paraestatales Empresariales no Financieras con Participación Estatal Mayoritaria, dicho importe es modificado principalmente por el resultado negativo obtenido al periodo que se informa fue de 57.6 millones de pesos y representa el registro de operaciones de ejercicios anteriores por depreciación de bienes muebles, inmuebles e infraestructura, así como por el registro de baja de bienes por inservibles, por considerarse obsoletos de acuerdo a la normatividad contable vigente; a la fecha, la Hacienda Pública refleja un saldo de 2 mil 225.5 millones de pesos.

Así también, es modificado por el aumento o disminución al patrimonio, derivado del registro de los incrementos o decrementos realizados al patrimonio de las Entidades Paraestatales Empresariales con Participación Estatal Mayoritaria. A la fecha que se informa la modificación neta positiva al patrimonio es de 151.4 millones de pesos.

### AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

El Estado de Flujos de Efectivo de las Entidades Paraestatales Empresariales con Participación Estatal Mayoritaria, muestra los flujos de efectivo, conformado por los elementos básicos: origen y aplicación de los recursos.

La disminución neta en el efectivo y equivalentes al efectivo al 31 de diciembre de 2018 asciende a 121.8 millones de pesos.

#### **Flujo de Efectivo de las Actividades de Operación**

Durante el periodo que se informa, las Entidades Paraestatales Empresariales con Participación Estatal Mayoritaria recibieron ingresos de gestión por la cantidad de 505.6 millones de pesos. El gasto de funcionamiento devengado por el periodo comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018 asciende a 563.2 millones de pesos, el cual refleja un flujo neto a la baja por actividades de operación por un importe de 57.6 millones de pesos.

#### **Flujo de Efectivo de las Actividades de Inversión**

Durante el periodo que se informa, las Entidades Paraestatales Empresariales con Participación Estatal Mayoritaria, recibieron ingresos de inversión por la cantidad de 705.5 millones de pesos. El gasto de funcionamiento devengado por el periodo comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018 asciende a 679.9 millones de pesos, el cual refleja un flujo positivo neto por actividades de inversión por un importe de 25.6 millones de pesos.

#### **Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento**

Durante el periodo que se informa, las Entidades Empresariales no Financieras con Participación Estatal Mayoritaria, recibieron ingresos de financiamiento por la cantidad de 15.9 millones de pesos. El gasto de funcionamiento devengado por el periodo comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018 asciende a 105.7 millones de pesos, el cual refleja un flujo neto a la baja por actividades de financiamiento por un importe de 89.8 millones de pesos.

<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>		
( Pesos )		
<b>CONCEPTO</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Efectivo	5 451 058	0
Bancos/Dependencias y Otros	24 730 187	18 739 082
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	29 307 001	131 398 216
Fondos con Afectación Específica	14 884 054	46 035 573
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	448 088	448 088
<b>TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>74 820 388</b>	<b>196 620 959</b>

*Conciliación de Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta Ahorro/Desahorro antes de rubros extraordinarios:*

Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria  
Estados e Información Contable al 4º. Trimestre 2018

**CONCILIACIÓN DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN Y LA CUENTA  
AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS**  
( Pesos )

CONCEPTO	2018	2017
<b>Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios</b>	<b>75 848 063</b>	<b>72 242 480</b>
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo:</i>		
Depreciación de Bienes Inmuebles	96 089 720	93 108 779
Depreciación de Infraestructura	146 314	146 314
Depreciación de Bienes Muebles	16 752 135	16 779 017
Disminución de Bienes por Pérdida, Obsolescencia y Deterioro	2 620 975	3 957 264
Gastos de Ejercicios Anteriores	942 735	15 646 656
Otros Gastos Varios	16 869 763	18 944 602
<b>Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación</b>	<b>( 57 573 579)</b>	<b>( 76 340 152)</b>

**NOTAS DE MEMORIA**

Atendiendo a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, para efectos del registro y control, el Consejo Nacional de Armonización Contable ha determinado Cuentas de Orden Contables, mismas que se presentan en el Plan de Cuentas emitido.

Las notas de Memoria, representan los movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance de las Entidades Paraestatales Empresariales no Financieras con Participación Estatal Mayoritaria, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

**CONTABLES:**

***Bienes en Concesionados o en Comodato***

Los Bienes en Concesionados o en Comodato, representan los bienes muebles que se otorgan entre organismos públicos que equivalen a 76.9 millones de pesos.

CONCEPTO	2018	2017
Bienes en Concesionados o en Comodato	76 931 238	3
<b>SUMAS</b>	<b>76 931 238</b>	<b>3</b>

**PRESUPUESTARIAS:**

**Estado Analítico de Ingresos Presupuestales**

Al inicio del ejercicio 2018, se aprobó un presupuesto de ingresos de 78.3 millones de pesos, para las Entidades Paraestatales Empresariales no Financieras con Participación Estatal Mayoritaria, sin embargo las estrategias implementadas para obtener mayores recursos, lograron un incremento de 425.4 millones de pesos, al presupuesto estimado para el periodo que se informa.

Los ingresos recaudados durante el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018, ascendieron a cantidad de 503.7 millones de pesos, con una variación mayor al estimado al inicio del ejercicio.

Los ingresos principales fueron derivados de las ministraciones radicadas del Gobierno Estatal reflejadas en el rubro de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, que alcanzó un monto de 82.7 millones de pesos en diferentes fuentes de financiamiento con recursos del ejercicio contribuyendo con el 16.4 por ciento de los ingresos registrados; y

**Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria**  
Estados e Información Contable al 4º. Trimestre 2018

el 80.1 por ciento de Ingresos por las Ventas de Bienes y Servicios de las Entidades Paraestatales Empresariales no Financieras con Participación Estatal Mayoritaria por las actividades propias con 403.6 millones de pesos.

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS					
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018					
(Pesos)					
RUBRO DE INGRESOS	INGRESOS				
	ESTIMADO	AMPLIACIONES / REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO
<b>TOTAL</b>	<b>78 310 054</b>	<b>425 364 883</b>	<b>503 674 937</b>	<b>503 674 937</b>	<b>503 674 937</b>
Impuestos	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0
Contribucion de Mejoras	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0
Productos	0	17 369 659	17 369 659	17 369 659	17 369 659
Corriente	0	17 369 659	17 369 659	17 369 659	17 369 659
Capital	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	403 616 913	403 616 913	403 616 913	403 616 913
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	78 310 054	4 378 311	82 688 365	82 688 365	82 688 365
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0

Fuente: Secretaría de Hacienda.

### Estado del Ejercicio del Presupuesto

El Estado del Ejercicio del Presupuesto, al 31 de diciembre del ejercicio 2018, refleja el Presupuesto Aprobado Anual por un importe de 78.3 millones de pesos, al cierre del periodo que se informa.

El Presupuesto Devengado a la fecha que se informa fue de 82.0 millones de pesos que representa el 4.7 por ciento mayor a los recursos programados al inicio del ejercicio; de los cuales se aplicaron 63.5 millones de pesos a Servicios Personales equivalente al 77.5 por ciento del devengo total, entre los rubros más sobresalientes.

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS					
ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES NO FINANCIERAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA					
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS					
CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO)					
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018					
(Pesos)					
CAPÍTULO DEL GASTO / CONCEPTO	PRESUPUESTO DE EGRESOS				
	APROBADO ANUAL	AMPLIACIONES / REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO
<b>TOTAL</b>	<b>78 310 054</b>	<b>6 302 397</b>	<b>84 612 451</b>	<b>81 967 959</b>	<b>79 275 220</b>
Servicios Personales	63 213 712	2 337 168	65 550 880	63 502 866	61 764 532
Materiales y Suministros	1 846 585	124 036	1 970 621	1 939 490	1 939 490
Servicios Generales	13 249 756	1 762 993	15 012 749	14 452 512	13 498 107
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	1 135 466	1 135 466	1 130 356	1 130 356
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0	0	0	0	0
Inversión Pública	0	0	0	0	0
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0
Deuda Pública	0	942 735	942 735	942 735	942 735

Fuente: Secretaría de Hacienda.

## NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Las notas de gestión administrativa de las Entidades de las Entidades Paraestatales Empresariales no Financieras con Participación Estatal Mayoritaria, son producto de las notas de cada ente público que lo conforman, mismas que pueden ser consultadas en cada ente público.

### RAZONES FINANCIERAS

El análisis a los estados financieros a través de razones financieras, proporciona indicadores que suministran información para ayudar a tener una mejor interpretación de dichos estados, determinando las causas y tendencias favorables con la finalidad de no tomar decisiones con efectos negativos. A los resultados obtenidos al 31 de diciembre del ejercicio fiscal 2018, se aplicaron las siguientes razones financieras:

NOMBRE	VARIABLES DE CÁLCULO	UNIDAD DE MEDIDA	ALGORITMO	RAZÓN	INTERPRETACIÓN DEL RESULTADO	GRÁFICO
Liquidez	E = Efectivo y Equivalentes DREE = Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	Porcentaje	$\frac{E + DREE}{PC}$	238.1	Muestra la capacidad para cubrir las obligaciones a corto plazo en forma inmediata, es decir, pesos disponibles para cubrir cada peso de deuda a corto plazo	
	PC = Pasivo Circulante		1.0	236.0		
Índice de Solvencia	AC = Activo Circulante	Porcentaje	$\frac{AC}{PC}$	266.2	Indica los pesos disponibles del activo circulante para liquidar sus obligaciones a corto plazo	
	PC = Pasivo Circulante		1.1	236.0		
Prueba de Ácido	AC = Activo Circulante INV = Inventarios A = Almacenes.	Porcentaje	$\frac{AC - (INV + A)}{PC}$	264.7	Determina los pesos disponibles en activos de conversión inmediata en efectivo para cubrir obligaciones a corto plazo	
	PC = Pasivo Circulante		1.1	236.0		

Los Estados Financieros muestran un resultado de 1.0 pesos de **liquidez y disponibilidad inmediata** para hacer frente a cada peso de los compromisos a corto plazo.

La razón de **solvencia** muestra que las entidades cuentan con 1.1 pesos para cubrir cada peso que debe por sus compromisos a corto plazo.

La **prueba del ácido** indica que las entidades cuentan con 1.1 pesos de activos de conversión inmediata en efectivo por cada peso de pasivos a corto plazo.

La posición financiera que guardan las entidades muestra los ingresos y egresos al 31 de diciembre del ejercicio 2018.

**REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO NO CIRCULANTE**

A continuación se presentan los saldos por tipo de activo no circulante registrado en los estados financieros consolidados al periodo que se informa. Este reporte muestra el total de las adquisiciones que cada uno de los organismos públicos integran su patrimonio.

INTEGRACIÓN DE LA CUENTA: DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO		
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018		
ORGANISMO PÚBLICO	DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO
Sociedad Operadora de la Torre Chiapas, S.A. de C.V.	1 022 166	0
Sociedad Operadora del Aereopuerto Internacional Ángel Albino Corzo, S.A. de C.V.	71 192 375	0
Oficina de Convenciones y Visitantes	0	368 990
<b>SUMAS</b>	<b>72 214 541</b>	<b>368 990</b>

Fuente: Secretaría de Hacienda.

INTEGRACIÓN DE LA CUENTA: BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO				
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018				
ORGANISMO PÚBLICO	TERRENOS	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	INFRAESTRUCTURA	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS
Talleres Gráficos	0	6 568 796	0	0
Sociedad Operadora del Aereopuerto Internacional Ángel Albino Corzo, S.A. de C.V.	453 293 768	1 953 150 031	16 221 035	61 122 220
Sistema Chiapaneco de Radio, Televisión y Cinematografía	60 056	35 071 789	0	0
<b>SUMAS</b>	<b>453 353 824</b>	<b>1 994 790 616</b>	<b>16 221 035</b>	<b>61 122 220</b>

Fuente: Secretaría de Hacienda.

INTEGRACIÓN DE LA CUENTA: BIENES MUEBLES					
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018					
ORGANISMO PÚBLICO	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS
Talleres Gráficos	4 792 429	0	691 792	16 932 464	0
Sociedad Operadora de la Torre Chiapas, S.A. de C.V.	0	0	0	28 300	0
Sociedad Operadora del Aereopuerto Internacional Ángel Albino Corzo, S.A. de C.V.	49 204 425	0	10 574 461	131 850 502	0
Sistema Chiapaneco de Radio, Televisión y Cinematografía	11 445 836	8 892 813	13 004 889	117 780 454	26 853
Oficina de Convenciones y Visitantes	2 855 839	559 387	1 171 300	4 260 047	0
<b>SUMAS</b>	<b>68 298 529</b>	<b>9 452 200</b>	<b>25 442 442</b>	<b>270 851 767</b>	<b>26 853</b>

Fuente: Secretaría de Hacienda.

Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria  
Estados e Información Contable al 4º. Trimestre 2018

**INTEGRACIÓN DE LA CUENTA: ACTIVOS INTANGIBLES**

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

ORGANISMO PÚBLICO	SOFTWARE	LICENCIAS	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES
Sistema Chiapaneco de Radio, Televisión y Cinematografía	491 847	52 993	0
Oficina de Convenciones y Visitantes	65 429	3 990	28 000
<b>SUMAS</b>	<b>557 276</b>	<b>56 983</b>	<b>28 000</b>

Fuente: Secretaría de Hacienda.

**INTEGRACIÓN DE LA CUENTA: DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES**

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

ORGANISMO PÚBLICO	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES
Talleres Gráficos	0	0	( 9 578 907)
Sociedad Operadora de la Torre Chiapas, S.A. DE C.V.	0	0	( 2 830)
Sociedad Operadora del Aeropuerto Internacional Ángel Albino Corzo, S.A. DE C.V.	( 477 468 389)	( 4 062 777)	( 88 160 324)
Sistema Chiapaneco de Radio, Televisión y Cinematografía	( 2 135 786)	0	( 97 351 885)
Oficina de Convenciones y Visitantes	0	0	( 3 592 106)
<b>SUMAS</b>	<b>( 479 604 175)</b>	<b>( 4 062 777)</b>	<b>( 198 686 052)</b>

Fuente: Secretaría de Hacienda.

**INTEGRACIÓN DE LA CUENTA: ACTIVOS DIFERIDOS**

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

ORGANISMO PÚBLICO	ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	DERECHOS SOBRE BIENES EN RÉGIMEN DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	BENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS PAGADOS POR ADELANTADO	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS
Sociedad Operadora del Aeropuerto Internacional Ángel Albino Corzo, S.A. de C.V.	8 207 522	225 550	2 382 410	882 537
Sistema Chiapaneco de Radio, Televisión y Cinematografía	0	0	0	3 144 194
Oficina de Convenciones y Visitantes	0	0	0	481 435
<b>SUMAS</b>	<b>8 207 522</b>	<b>225 550</b>	<b>2 382 410</b>	<b>4 508 166</b>

Fuente: Secretaría de Hacienda.

Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria  
Estados e Información Contable al 4º. Trimestre 2018

**INTEGRACIÓN DE LA CUENTA: ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES**  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

ORGANISMO PÚBLICO	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO
Sociedad Operadora del Aeropuerto Internacional Ángel Albino Corzo, S.A. de C.V.	( 75 235 312)
<b>SUMAS</b>	<b>( 75 235 312)</b>

Fuente: Secretaría de Hacienda.

**INTEGRACIÓN DE LA CUENTA: OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES**  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

ORGANISMO PÚBLICO	BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO
Sociedad Operadora del Aeropuerto Internacional Ángel Albino Corzo, S.A. de C.V.	409 604
<b>SUMAS</b>	<b>409 604</b>

Fuente: Secretaría de Hacienda.