

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS

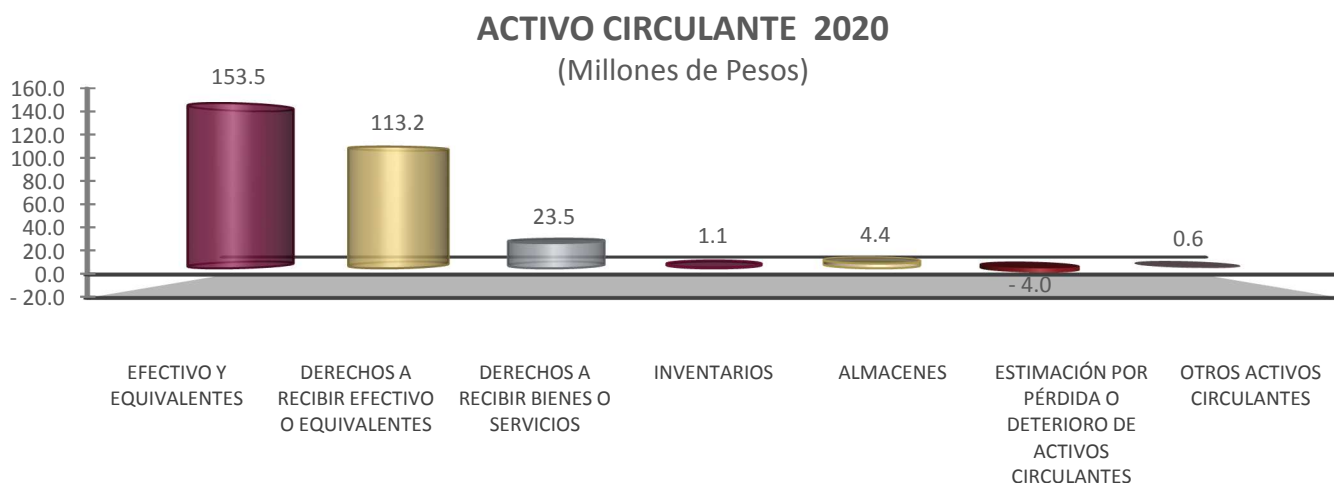
NOTAS DE DESGLOSE

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 2020, asciende a un monto de 153.5 millones de pesos, y representa el 52.5 por ciento del activo circulante, se integra principalmente de la disponibilidad financiera para cubrir los compromisos de pago a proveedores y prestadores de servicios, así como, 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 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.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES		
(Pesos)		
CONCEPTO	2020	2019
Efectivo	0	10 983
Bancos/Dependencias y Otros	36 638 880	15 433 670
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	116 846 254	140 091 803
Fondos con Afectación Específica	0	10 915 682
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	9 402	448 088
SUMAS	153 494 536	166 900 226

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, 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 113.2 millones de pesos y representa el 38.7 por ciento del activo circulante.

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES		
(Pesos)		
CONCEPTO	2020	2019
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	87 364 526	43 075 901
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	15 679	298 492
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	3 360 424	1 502 378
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	22 412 001	12 562 311
SUMAS	113 152 630	57 439 082

Derechos a Recibir Bienes o Servicios

El saldo por 23.5 millones de pesos, de los derechos a recibir bienes o servicios, corresponden a los anticipos otorgados a contratistas para la ejecución de obras; 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 8.0 por ciento.

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS		
(Pesos)		
CONCEPTO	2020	2019
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	17 416 828	15 609 702
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	6 131 667	7 024 992
SUMAS	23 548 495	22 634 694

Inventarios

Al 31 de diciembre de 2020, este rubro de inventarios asciende a 1.1 millones de pesos, refleja la materia prima para llevar a cabo la elaboración de productos y pendiente de ser entregada por los proveedores, representa el 0.4 por ciento del activo circulante.

INVENTARIOS		
(Pesos)		
CONCEPTO	2020	2019
Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	1 153 429	479 636
Bienes en Tránsito	0	25 067
SUMAS	1 153 429	504 703

Almacenes

El rubro de almacenes asciende a 4.4 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 2020, 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 1.5 por ciento.

ALMACENES (Pesos)		
CONCEPTO	2020	2019
Almacén de Materiales y Suministro de Consumo	4 403 194	3 426 019
SUMAS	4 403 194	3 426 019

Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes

Al 31 de diciembre de 2020 asciende a 4.0 millones de pesos, el cual representa una disminución del 1.3 por ciento del activo circulante y representa la estimación de los riesgos de incobrabilidad que implican las cuentas por cobrar.

ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES (Pesos)		
CONCEPTO	2020	2019
Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	(4 042 937)	(4 042 937)
SUMAS	(4 042 937)	(4 042 937)

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	2020	2019
Valores en Garantía	624 713	624 713
SUMAS	624 713	624 713

No Circulante



Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo

Este rubro del activo asciende a 99.3 millones de pesos y representa el 4.7 por ciento del activo no circulante y se compone del saldo a favor de impuestos federales y subsidio al empleo; así como, gastos a comprobar y anticipo de sueldos.

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO		
(Pesos)		
CONCEPTO	2020	2019
Documentos por Cobrar a Largo Plazo	99 134 954	98 389 009
Deudores Diversos a Largo Plazo	153 797	522 786
SUMAS	99 288 751	98 911 795

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Este rubro del activo refleja la cifra de 2 mil 523.4 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.

Del total del activo no circulante este rubro representa el 120.1 por ciento.

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		
(Pesos)		
CONCEPTO	2020	2019
Terrenos	453 293 767	453 353 824
Edificios no Habitacionales	1 959 718 828	1 994 790 616
Infraestructura	16 221 035	16 221 035
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	94 186 783	89 561 306
SUMAS	2 523 420 413	2 553 926 781

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 2020, asciende a un monto global de 223.0 millones de pesos y representa el 13.2 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	2020	2019
Mobiliario y Equipo de Administración	58 879 069	70 900 598
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	10 206	9 318 288
Vehículos y Equipo de Transporte	8 236 902	25 442 442
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	210 355 900	280 022 431
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0	26 853
SUMAS	277 482 077	385 710 612

Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes

Este rubro asciende a 814.7 millones de pesos, el cual representa una disminución del 38.8 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	2020	2019
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	(674 351 174)	(577 261 677)
Depreciación Acumulada de Infraestructura	(7 782 809)	(5 566 927)
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	(132 524 837)	(216 749 219)
SUMAS	(814 658 820)	(799 577 823)

Activos Diferidos

El saldo de este rubro asciende a 12.1 millones de pesos y se integra por: estudios, formulación y evaluación de proyectos con 8.2 millones de pesos, beneficios de retiro pagados por adelantado con 3.0 millones de pesos; así como, operaciones transitorias por regularizar con 0.9 millones de pesos, correspondientes a recursos de años anteriores.

A la fecha que se informa este rubro representa el 0.6 por ciento respecto al total del activo no circulante.

ACTIVOS DIFERIDOS

(Pesos)

CONCEPTO	2020	2019
Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	8 207 522	8 207 522
Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado	2 998 353	2 998 353
Otros Activos Diferidos	868 237	4 026 731
SUMAS	12 074 112	15 232 606

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. Al 31 de diciembre de 2020 el saldo de este rubro asciende a 3.9 millones de pesos, representa el 0.2 por ciento respecto al total del activo no circulante.

OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES

(Pesos)

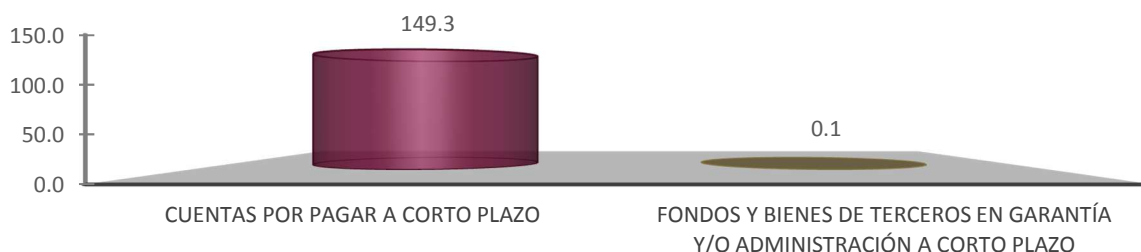
CONCEPTO	2020	2019
Bienes en Arrendamiento Financiero	3 864 837	5 555 969
SUMAS	3 864 837	5 555 969

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 2020, 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

PASIVO CIRCULANTE 2020 (Millones de Pesos)



Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Al 31 de diciembre de 2020 este rubro asciende a 149.3 millones de pesos, y representa el 99.9 por ciento del pasivo circulante.

Se integra 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 se encuentran pendientes de pago.
- Por el registro de las retenciones por servicios personales: cuotas IMSS e INFONAVIT, 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 y otras retenciones.

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO (Pesos)

CONCEPTO	2020	2019
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	2 195	2 030 118
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	56 635 093	21 084 179
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	25 524 800	36 897 630
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	67 187 246	147 405 681
SUMAS	149 349 334	207 417 608

Pasivos Diferidos a Corto Plazo

El saldo en este rubro, se integra por las obligaciones adquiridas con recursos propios, como anticipo de clientes.

PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO (Pesos)

CONCEPTO	2020	2019
Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	7 616	7 616
SUMAS	7 616	7 616

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 los depósitos recibidos en garantía de arrendamientos de los locales comerciales que están ubicados en la planta baja del edificio anexo en el food court de la Torre Chiapas.

FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO (Pesos)		
CONCEPTO	2020	2019
Fondos en Administración a Corto Plazo	0	59 017
Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	80 462	86 716
SUMAS	80 462	145 733

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 2020, este rubro asciende a 29.8 millones de pesos y representa el 14.0 por ciento del pasivo no circulante.

CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO (Pesos)		
CONCEPTO	2020	2019
Proveedores por Pagar a Largo Plazo	29 768 055	30 567 959
SUMAS	29 768 055	30 567 959

Documentos por Pagar a Largo Plazo

Este rubro al 31 de diciembre de 2020 asciende a 125.7 millones de pesos y representa el 59.0 por ciento del pasivo no circulante, y representa los adeudos mayor a doce meses, cuyo origen proviene del pasivo a favor del Socio Gobierno del Estado de Chiapas por la aportación de los terrenos que actualmente ocupa el Aeropuerto Internacional de Palenque, Chiapas y que esta Sociedad tiene pendiente de reembolsar.

DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO		
(Pesos)		
CONCEPTO	2020	2019
Otros Documentos por Pagar a Largo Plazo	125 705 610	0
SUMAS	125 705 610	0

Deuda Pública a Largo Plazo

Este rubro al 31 de diciembre de 2020 asciende a 4.0 millones de pesos y representa el 1.9 por ciento del pasivo no circulante, derivado del contrato de arrendamiento financiero de equipos de transporte a cargo de la Sociedad Operadora del Aeropuerto Internacional Ángel Albino Corzo, S.A. de C.V.

DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO		
(Pesos)		
CONCEPTO	2020	2019
Arrendamiento Financiero por Pagar a Largo Plazo	3 981 663	5 689 732
SUMAS	3 981 663	5 689 732

Pasivos Diferidos a Largo Plazo

Este rubro al 31 de diciembre de 2020 asciende a 46.7 millones de pesos y representa el 21.9 por ciento del pasivo no circulante, está integrado por los pagos pendientes a diversos proveedores, así como a las retenciones y contribuciones de años anteriores.

PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO		
(Pesos)		
CONCEPTO	2020	2019
Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo	46 667 256	13 589 449
SUMAS	46 667 256	13 589 449

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

A 5.5 millones de pesos asciende este rubro al 31 de diciembre del ejercicio 2020 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 3.2 por ciento del pasivo no circulante.

FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO		
(Pesos)		
CONCEPTO	2020	2019
Fondos en Garantía a Largo Plazo	5 183 342	4 946 317
Fondos en Administración a Largo Plazo	0	42 893
Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	1 399 568	400 237
Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo	161 395	161 395
SUMAS	6 744 305	5 550 842

AL ESTADO DE ACTIVIDADES

El resultado negativo obtenido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020, que asciende a 101.0 millones de pesos y se obtiene de restar a los ingresos percibidos de 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 298.3 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 de las Entidades Paraestatales Empresariales con Participación Estatal Mayoritaria; también se registran los rendimientos obtenidos por inversiones financieras, así como los ingresos derivados de la Tarifa de Uso de Aeropuerto (TUA).

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, como las depreciaciones de bienes muebles, inmuebles e infraestructura, comisiones bancarias, así como el registro de multas y recargos, los cuales ascienden a un importe de 399.3 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 2020
(Pesos)**

Ingresos Presupuestarios	0
Más: Ingresos Contables No Presupuestarios	298 249 818
Ingresos Financieros	7 714 521
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	12 513
Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	290 522 784
Menos: Ingresos Presupuestarios No Contables	0
Aprovechamientos Patrimoniales	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0
Ingresos Contables	298 249 818

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 2020
(Pesos)**

Total de Egresos (Presupuestarios)	0
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 Educativo y Recreativo	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0
Vehículos 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
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0
Amortización de la Deuda Pública	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0
Más: Gastos Contables No Presupuestales	399 286 637
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	117 449 954
Provisiones	0
Disminución de Inventarios	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0
Otros Gastos	1 797 421
Otros Gastos Contables No Presupuestales	280 039 262
Total de Gasto Contable	399 286 637

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 137.8 millones de pesos y representa el registro de operaciones de ejercicios anteriores por 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 31.5 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 a la baja al patrimonio es de 213.4 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 2020 asciende a 13.4 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 298.3 millones de pesos. El gasto de funcionamiento devengado por el periodo comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020 asciende a 399.3 millones de pesos, el cual refleja un flujo neto negativo por actividades de operación por un importe de 101.0 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 249.8 millones de pesos. El gasto de funcionamiento devengado por el periodo comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020 asciende a 261.5 millones de pesos, el cual refleja un flujo positivo neto por actividades de inversión por un importe de 11.7 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 195.6 millones de pesos. El gasto de funcionamiento devengado por el periodo comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020 asciende a 96.3 millones de pesos, el cual refleja un flujo neto a la baja por actividades de financiamiento por un importe de 99.3 millones de pesos.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES		
(Pesos)		
CONCEPTO	2020	2019
Efectivo	0	10 983
Bancos/Dependencias y Otros	36 638 880	15 433 670
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	116 846 254	140 091 803
Fondos con Afectación Específica	0	10 915 682
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	9 402	448 088
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	153 494 536	166 900 226

A continuación, se presenta la Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios:

CONCILIACIÓN DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN Y LA CUENTA AHORRO / DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS		
(Pesos)		
CONCEPTO	2020	2019
Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios	18 210 556	145 339 350
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo:</i>		
Depreciación de Bienes Inmuebles	97 657 502	96 089 720
Depreciación de Infraestructura	774 999	146 315
Depreciación de Bienes Muebles	19 017 453	16 781 765
Disminución de Bienes por Pérdida, Obsolescencia y Deterioro	0	202 409
Gastos de Ejercicios Anteriores	0	8 427 125
Otros Gastos Varios	1 797 421	16 482 961
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	(101 036 819)	7 209 055

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.

CONCEPTO	2020	2019
Bienes en Concesionados o en Comodato	3	76 905 886
SUMAS	3	76 905 886

PRESUPUESTARIAS:

Estado Analítico de Ingresos Presupuestales

Al inicio del ejercicio 2020, se aprobó un presupuesto de ingresos de 469.2 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 7.7 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 2020, ascendieron a la cantidad de 348.2 millones de pesos, con una variación menor al estimado al inicio del ejercicio.

ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES NO FINANCIERAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA
Estados e Información Contable al 4o. Trimestre 2020

Los ingresos principales fueron derivados de la Venta de Bienes y Prestación de Servicios y Otros Ingresos de las Entidades Paraestatales Empresariales no Financieras con Participación Estatal Mayoritaria por las actividades propias con 142.8 millones de pesos.

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS					
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020					
(Pesos)					
RUBRO DE INGRESOS	INGRESOS				
	ESTIMADO	AMPLIACIONES / REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO
TOTAL	469 247 415	7 724 833	476 972 248	348 247 617	348 247 617
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	7 714 520	7 714 520	7 714 520	7 714 520
Aprovechamientos	0	0	0	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios y Otros Ingresos	419 247 415	10 313	419 257 728	290 533 097	290 533 097
Participaciones y Aportaciones, convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	50 000 000	0	50 000 000	50 000 000	50 000 000

Fuente: Secretaría de Hacienda.

Estado del Ejercicio del Presupuesto

El Estado del Ejercicio del Presupuesto, al 31 de diciembre del ejercicio 2020, refleja el Presupuesto Aprobado Anual por un importe de 411.4 millones de pesos, al cierre del periodo que se informa.

El Presupuesto Devengado a la fecha que se informa fue de 342.8 millones de pesos; de los cuales se aplicaron 194.5 millones de pesos a Servicios Generales equivalente al 56.7 por ciento del devengo total, 60.3 millones de pesos a Servicios Personales que equivale al 17.6 por ciento y 58.0 millones de pesos en Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles equivalente al 17.0 por ciento, 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 2020					
(Pesos)					
CAPÍTULO DEL GASTO / CONCEPTO	PRESUPUESTO DE EGRESOS				
	APROBADO ANUAL	AMPLIACIONES / REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO
TOTAL	411 446 643	43 555 623	455 002 266	342 831 257	342 831 257
Servicios Personales	54 050 357	10 314 633	64 364 990	60 289 761	60 289 761
Materiales y Suministros	20 476 417	9 984 983	30 461 400	24 411 343	24 411 343
Servicios Generales	259 532 155	22 410 317	281 942 472	194 508 357	194 508 357
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1 200 000	0	1 200 000	1 200 000	1 200 000
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	21 658 031	845 690	22 503 721	57 796 319	57 796 319
Inversión Pública	54 529 683	0	54 529 683	4 625 477	4 625 477
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0
Deuda Pública	0	0	0	0	0

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 2020, 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 PC = Pasivo Circulante	Porcentaje	$\frac{E + DREE}{PC}$	$\frac{266.6}{149.4} = 1.8$	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	
Índice de Solvencia	AC = Activo Circulante PC = Pasivo Circulante	Porcentaje	$\frac{AC}{PC}$	$\frac{292.3}{149.4} = 2.0$	Indica los pesos disponibles del activo circulante para liquidar sus obligaciones a corto plazo	
Prueba de Ácido	AC = Activo Circulante INV = Inventarios A = Almacenes PC = Pasivo Circulante	Porcentaje	$\frac{AC - (INV + A)}{PC}$	$\frac{286.8}{149.4} = 1.9$	Determina los pesos disponibles en activos de conversión inmediata en efectivo para cubrir obligaciones a corto plazo	

Los Estados Financieros muestran un resultado de 1.8 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 2.0 pesos para cubrir cada peso que debe por sus compromisos a corto plazo.

La **prueba del ácido** indica que las entidades cuentan con 1.9 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 2020.

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 2020

ORGANISMO PÚBLICO	DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO
Talleres Gráficos	97 967 161	153 797
Sociedad Operadora de la Torre Chiapas, S.A. de C.V.	1 167 793	0
SUMAS	99 134 954	153 797

Fuente: Secretaría de Hacienda.

INTEGRACIÓN DE LA CUENTA: BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

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.	453 293 767	1 953 150 032	16 221 035	94 186 783
SUMAS	453 293 767	1 959 718 828	16 221 035	94 186 783

Fuente: Secretaría de Hacienda.

INTEGRACIÓN DE LA CUENTA: BIENES MUEBLES

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

ORGANISMO PÚBLICO	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS
Talleres Gráficos	4 792 429	0	691 792	19 142 409
Sociedad Operadora de la Torre Chiapas, S.A. de C.V.	182 416	10 206	0	1 819 282
Sociedad Operadora del Aereopuerto Internacional Ángel Albino Corzo, S.A. de C.V.	53 904 224	0	7 545 110	189 394 209
SUMAS	58 879 069	10 206	8 236 902	210 355 900

Fuente: Secretaría de Hacienda.

INTEGRACIÓN DE LA CUENTA: DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

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	(441 678)
Sociedad Operadora del Aeropuerto Internacional Ángel Albino Corzo, S.A. DE C.V.	(674 351 174)	(7 782 809)	(122 504 252)
SUMAS	(674 351 174)	(7 782 809)	(132 524 837)

Fuente: Secretaría de Hacienda.

INTEGRACIÓN DE LA CUENTA: ACTIVOS DIFERIDOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

ORGANISMO PÚBLICO	ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	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	2 998 353	868 237
SUMAS	8 207 522	2 998 353	868 237

Fuente: Secretaría de Hacienda.

INTEGRACIÓN DE LA CUENTA: OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

ORGANISMO PÚBLICO	BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO
Sociedad Operadora del Aeropuerto Internacional Ángel Albino Corzo, S.A. de C.V.	3 864 837
SUMAS	3 864 837

Fuente: Secretaría de Hacienda.