

Estados Financieros al 28 de febrero de 2015

Estado de Situación Financiera al 28 de febrero de 2015

(Cifras en pesos)

ACTIVO

Disponibilidades	\$	<u>49,388,663.27</u>
Depósitos bancarios del Fondo		47,126,366.90
Intereses devengados por cobrar		2,262,296.37
Inversiones del Fondo		<u>0.00</u>
Inversiones de la Cuenta de Reserva del Fondo		<u>0.00</u>
Activo intangible		<u>9,648,522.51</u>
Total activo	\$	<u>59,037,185.78</u>

PASIVO Y PATRIMONIO CONTABLE

Acreedores diversos y otras cuentas por pagar	\$	<u>14,778,050.81</u>
Otros pasivos		<u>326,856.39</u>
Total pasivo		<u>15,104,907.20</u>
Patrimonio contable		<u>43,932,278.58</u>
Total pasivo y patrimonio contable	\$	<u>59,037,185.78</u>

Maestro Mauricio Herrera Madariaga
Delegado Fiduciario Especial

C.P. Lorenzo Jiménez Vázquez
Gerente de Contabilidad y Administración

Estado de Actividades del 1 al 28 de febrero de 2015
(Cifras en pesos)

INGRESOS

Rendimientos de inversiones del Fondo	2,262,296.37
Total de ingresos	2,262,296.37

EGRESOS

Gastos financieros	294.33
Gastos administrativos	5,145,472.46
Depreciaciones y amortizaciones	10,447.09
Resultados Cambiarios	44,024.47
Otros egresos	645,207.48
Total de egresos	5,845,445.83

Cambio neto en el patrimonio contable	-3,583,149.46
Patrimonio contable al inicio del periodo	47,515,428.04
Patrimonio contable al final del periodo	\$ 43,932,278.58

Maestro Mauricio Herrera Madariaga
Delegado Fiduciario Especial

C.P. Lorenzo Jiménez Vázquez
Gerente de Contabilidad y Administración

Estado de Flujos de Efectivo del 1 al 28 de febrero de 2015
(Cifras en pesos)

Actividades de operación:
Aplicación de recursos:

Transferencias a la Tesorería de la Federación	-25,495,533,338.00
Honorarios a miembros independientes	-150,000.00
Honorarios fiduciarios exceptuando remuneraciones al personal	-1,663,919.90
Remuneraciones al personal	-3,044,640.59
Pago de impuestos y contribuciones de seguridad social	-116,055.00
Otros gastos	-35,664.87

Origen de recursos:

Pagos recibidos de los asignatarios	25,495,533,338.00
Intereses cobrados	3,001,253.97
Impuestos por pagar	127,404.46
Pasivos plan de retiro empleados	17,547.10

Flujos netos de efectivo aplicados en actividades de operación	-1,864,074.83
---	----------------------

Actividades de inversión:

Flujos netos de efectivo aplicados en actividades de inversión	0.00
---	-------------

Decremento neto en equivalentes de efectivo	-1,864,074.83
--	----------------------

Equivalentes de efectivo al inicio del período	48,990,441.73
---	----------------------

Equivalentes de efectivo al final del período	47,126,366.90
--	----------------------

Mtro. Mauricio Herrera Madariaga
Delegado Fiduciario Especial

C.P. Lorenzo Jiménez Vázquez
Gerente de Contabilidad y Administración

Notas a los Estados Financieros

Los Estados Financieros han sido preparados con base en las Normas de Información Financiera que se encuentran en vigor y que han sido aprobadas por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera, A.C.

a) Estado de Situación Financiera

1. El rubro “Activo Intangible” se incrementó por la provisión para el pago de la licencia del sistema informático para la administración de la tesorería y de los activos financieros. La amortización de dicho activo iniciará una vez concluida su configuración y se encuentre habilitado para operar.
2. El rubro “Acreedores Diversos y otras cuentas por Pagar” se incrementó por la provisión mencionada en la nota 1 precedente.

b) Estado de Actividades

1. El concepto “Resultados Cambiarios” corresponde a la revaluación que se efectúa en moneda nacional el último día del mes, de los rubros “Depósitos bancarios del Fondo” y “Acreedores Diversos y otras cuentas por Pagar” por la parte que dichos rubros esté denominada en moneda extranjera.

c) Estado de Flujos de Efectivo

1. El rubro “Transferencias a la Tesorería de la Federación” corresponde a las transferencias que el Fiduciario realizó conforme a las instrucciones del Comité Técnico del Fondo y al calendario y cantidades determinadas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, con fundamento en los artículos Décimo Quinto Transitorio, inciso b), del “Decreto por el que se reforman y adicionan diversas disposiciones de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, en Materia de Energía”; 8, fracción II, inciso b), y 16, fracción II, de la Ley del Fondo, así como las cláusulas Sexta, fracción III, y Décima, fracción II, del Contrato Constitutivo del Fondo, de acuerdo con lo siguiente:

Fecha	Concepto	Importe
18-feb-2015	Para cubrir el Presupuesto de Egresos de la Federación	4,249,533,338.00
20-feb-2015	Fondo de Extracción de Hidrocarburos	316,496,414.00
	Para los municipios colindantes con la frontera o litorales por los que se realicen materialmente la salida del país de los hidrocarburos	23,180,581.00
	Para cubrir el Presupuesto de Egresos de la Federación	20,906,323,005.00
	TOTAL	25,495,533,338.00

2. El rubro “Pagos recibidos de los asignatarios” corresponde a los pagos recibidos por parte de Petróleos Mexicanos conforme a lo establecido en la Ley de Ingresos de la Federación para el ejercicio fiscal 2015 y la Ley de Ingresos sobre Hidrocarburos, de acuerdo a lo siguiente:

Fecha	Concepto	Importe
17-feb-2015	Derecho de Extracción de Hidrocarburos (LISH Art. 44)	4,167,117,277.00
	Derecho de Exploración de Hidrocarburos (LISH Art. 45)	82,416,061.00
19-feb-2015	Derechos de Utilidad Compartida (LIF Art. 7 fracción I)	21,246,000,000.00
	TOTAL	25,495,533,338.00