

Estados Financieros al 30 de junio de 2016

Estado de Situación Financiera al 30 de junio de 2016

(Cifras en pesos)

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

Disponibilidades	\$	26,545,365.05
Depósitos bancarios del Fondo		17,060,328.25
Intereses devengados por cobrar		9,485,036.80
Inversiones del Fondo		0.00
Inversiones de la Cuenta de Reserva del Fondo		0.00
Total del activo circulante	\$	26,545,365.05
Total del activo	\$	26,545,365.05

PASIVO Y PATRIMONIO CONTABLE

PASIVO

Corto plazo

Derechos y contraprestaciones por transferir		2,863,445.72
Acreedores diversos y otras cuentas por pagar		10,334,097.39
Total del pasivo	\$	13,197,543.11

PATRIMONIO CONTABLE

Patrimonio no restringido		13,347,821.94
Total patrimonio contable	\$	13,347,821.94
Total pasivo y patrimonio contable	\$	26,545,365.05


Mtro. Mauricio Herrera Madariaga
Coordinador Administrativo y
Delegado Fiduciario Especial


C.P. Lorenzo Jiménez Vázquez
Titular de la Unidad de Contabilidad y
Gestión de Operaciones

Estado de Actividades ejercicio 2016

(Cifras en pesos)

	junio	Acumulado	
		abril - junio	enero - junio
INGRESOS			
Ingresos derivados de las asignaciones	29,734,608,132.00	67,075,125,479.00	142,058,257,158.00
Ingresos derivados de contratos	41,838,637.88	43,775,772.36	46,526,133.06
Ingresos por garantías de seriedad	0.00	7,016,685.00	7,016,685.00
Rendimientos de depósitos del Fondo	9,485,036.78	22,706,320.38	45,337,143.37
Diferenciales cambiarios	0.00	534.29	1,140.53
Otros ingresos	0.00	16,749.92	16,749.92
Total de ingresos	29,785,931,806.66	67,148,641,540.95	142,157,155,009.88
EGRESOS			
Transferencias a la Tesorería de la Federación	29,776,446,769.88	67,125,917,936.36	142,111,799,976.06
Gastos financieros	978.62	2,868.31	6,042.83
Gastos administrativos	10,188,132.50	21,241,166.60	44,076,948.74
Resultados cambiarios	535,755.08	535,755.08	535,755.08
Total de distribuciones y egresos	29,787,171,636.08	67,147,697,726.35	142,156,418,722.71
Cambio neto en el patrimonio contable	-1,239,829.42	943,814.60	736,287.17
Patrimonio contable al inicio del periodo	14,587,651.36	12,404,007.34	12,611,534.77
Total patrimonio contable	\$ 13,347,821.94	13,347,821.94	13,347,821.94



Mtro. Mauricio Herrera Madariaga
 Coordinador Administrativo y
 Delegado Fiduciario Especial



C.P. Lorenzo Jiménez Vázquez
 Titular de la Unidad de Contabilidad y
 Gestión de Operaciones

Estado de Flujos de Efectivo del 1 al 30 de junio de 2016

(Cifras en pesos)

Actividades de operación:

Origen de recursos:

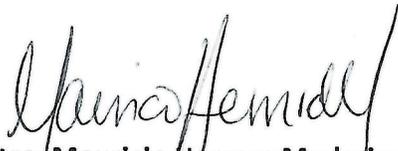
Ingresos derivados de las asignaciones	29,734,608,132.00
Ingresos derivados de los contratos	41,838,637.88
Intereses cobrados	3,582,827.08

Aplicación de recursos:

Transferencias a la Tesorería de la Federación	-29,773,583,324.16
Honorarios fiduciarios	-6,032,141.69
Comisiones y resultados cambiarios	-598,743.73

Flujos netos de efectivo aplicados en actividades de operación	-184,612.62
---	--------------------

Decremento neto de efectivo	-184,612.62
Efectivo al inicio del período	17,244,940.87
Efectivo al final del período	17,060,328.25



Mtro. Mauricio Herrera Madariaga
Coordinador Administrativo y
Delegado Fiduciario Especial



C.P. Lorenzo Jiménez Vázquez
Titular de la Unidad de Contabilidad y
Gestión de Operaciones

Notas a los Estados Financieros

Los estados financieros adjuntos han sido preparados de conformidad con las Normas de Información Financiera mexicanas (NIF), emitidas por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera, A.C. (CINIF) y los requerimientos de información financiera prescritos en la Ley del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo. En este sentido, el Fondo reconoce los lineamientos de la NIF B-16, Estados Financieros de entidades con propósitos no lucrativos.

A la fecha de emisión de los estados financieros que se acompañan, el Fondo no mantiene activos o pasivos con algún tipo de restricción sobre su operación, por lo que no se presenta una clasificación de esa naturaleza en dichos estados financieros.

a) Estado de Situación Financiera

1. El rubro "Derechos y contraprestaciones por transferir" corresponde a por los pagos recibidos de los ajustes de cuota contractual para la fase exploratoria, regalías y contraprestación adicional sobre el valor contractual de los hidrocarburos recibidos en el mes de junio y cuya transferencia a la Tesorería de la Federación el Fondo la efectuará en el mes de julio, de acuerdo al calendario emitido por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

b) Estado de Actividades

1. A partir del presente mes, se adicionarán al Estado de Actividades dos columnas en las que se muestran tanto el acumulado por los tres meses anteriores al período que se reporta en dicho estado financiero como el acumulado del ejercicio contable.
2. El rubro "Gastos administrativos" se integra por la estimación de honorarios fiduciarios correspondientes a junio, más el ajuste a la provisión realizada para mayo.
3. El rubro "Resultados cambiarios" representa el monto acumulado por la revalorización diaria de las posiciones en moneda extranjera al tipo de cambio Fix, aplicable a la fecha correspondiente.



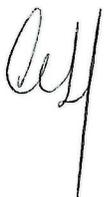
c) Estado de Flujos de Efectivo

1. El rubro "Ingresos derivados de las asignaciones" corresponde a los derechos a cargo de Petróleos Mexicanos recibidos durante el mes de junio, conforme a lo establecido en el artículo 52 de la Ley de Ingresos sobre Hidrocarburos (LISH), de acuerdo con la siguiente:

Concepto	Importe
Derecho de Extracción de Hidrocarburos (LISH Art. 44)	3,748,212,353.00
Derecho de Exploración de Hidrocarburos (LISH Art. 45)	85,854,628.00
Derechos por la Utilidad Compartida (LISH Art. 42)	25,900,501,122.00
Derechos por la Utilidad Compartida (Pago complementario)	40,029.00
TOTAL	29,734,608,132.00

2. El rubro "Ingresos derivados de los contratos" corresponde a las Contraprestaciones a favor del Estado Mexicano recibidas en el mes de junio, tanto en pesos como en dólares, previstas en los Contratos de Exploración y Extracción de Hidrocarburos, formalizados por la Comisión Nacional de Hidrocarburos (CNH), conforme a los artículos 12, fracción I, inciso a), y 23, fracción I, de la LISH, de acuerdo con lo siguiente:

Concepto	Importe MXN
Cuota Contractual para la Fase Exploratoria	1,569,375.84
Regalías	2,705,690.02
Contraprestación adicional sobre el valor contractual de los hidrocarburos	37,563,572.02
TOTAL	41,838,637.88




3. El rubro “Transferencias a la Tesorería de la Federación” corresponde a las transferencias que el Fiduciario realizó en el mes de junio, conforme a las instrucciones del Comité Técnico del Fondo, así como 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”, publicado en el Diario Oficial de la Federación del 20 de diciembre de 2013; 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:

Concepto	Importe
Fondo de Extracción de Hidrocarburos	332,065,630.00
Tesorería de la Federación para los municipios colindantes con la frontera o litorales por los que se realicen materialmente la salida del país de los hidrocarburos	20,652,862.00
Tesorería de la Federación para cubrir el Presupuesto de Egresos de la Federación	29,420,864,832.16
TOTAL	29,773,583,324.16

4. El rubro “Honorarios fiduciarios” corresponde al pago que se efectuó a Banco de México por los gastos correspondientes a mayo de 2016, conforme a lo establecido en el artículo 8, fracción VI, de la Ley del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo, y la cláusula Vigésima Segunda del Contrato Constitutivo del Fideicomiso, de acuerdo a lo siguiente:

Concepto	Importe
Recursos Humanos	4,263,646.53
Costos de Ocupación	591,998.96
Tecnologías de la Información	1,060,496.21
Otros Gastos de Operación	116,000.00
TOTAL	6,032,141.69

