

Estados Financieros al 30 de abril de 2016

Estado de Situación Financiera al 30 de abril de 2016

(Cifras en pesos)

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

Disponibilidades	\$	<u>22,296,539.21</u>
Depósitos bancarios del Fondo		12,658,080.97
Intereses devengados por cobrar		9,638,458.24
Inversiones del Fondo		<u>0.00</u>
Inversiones de la Cuenta de Reserva del Fondo		<u>0.00</u>
Total del activo circulante	\$	<u>22,296,539.21</u>
Total del activo	\$	<u>22,296,539.21</u>

PASIVO Y PATRIMONIO CONTABLE

PASIVO

Corto plazo		
Acreedores diversos y otras cuentas por pagar		5,025,796.56
Total pasivo	\$	<u>5,025,796.56</u>

PATRIMONIO CONTABLE

Patrimonio no restringido		17,270,742.65
Total Patrimonio contable	\$	<u>17,270,742.65</u>
Total pasivo y patrimonio contable	\$	<u>22,296,539.21</u>


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 del 1 al 30 de abril de 2016

(Cifras en pesos)

INGRESOS

Ingresos derivados de las asignaciones	26,153,613,060.00
Ingresos derivados de los contratos	968,567.24
Rendimientos de inversiones del Fondo	9,638,458.27
Otros ingresos	16,749.92
Total de ingresos	<u>26,164,236,835.43</u>

EGRESOS

Transferencias a la Tesorería de la Federación	26,154,581,627.24
Gastos financieros	910.37
Gastos administrativos	4,787,562.51
Total de egresos	<u>26,159,370,100.12</u>
Cambio neto en el patrimonio contable	4,866,735.31
Patrimonio contable al inicio del periodo	12,404,007.34
Patrimonio contable al final del periodo	\$ <u>17,270,742.65</u>



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 abril de 2016

(Cifras en pesos)

Actividades de operación:

Origen de recursos:

Ingresos derivados de las asignaciones	26,153,613,060.00
Ingresos derivados de los contratos	968,567.24
Intereses cobrados	13,114,149.51
Otros ingresos	16,749.94

Aplicación de recursos:

Transferencias a la Tesorería de la Federación	-26,846,876,533.24
Honorarios fiduciarios	-4,705,947.93
Otros gastos	-946.21

Flujos netos de efectivo aplicados en actividades de operación -683,870,900.69

Decremento neto de efectivo -683,870,900.69

Efectivo al inicio del período 696,528,981.66

Efectivo al final del período 12,658,080.97

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. Los rubros “Disponibilidades” y “Derechos sobre Hidrocarburos por transferir” disminuyeron por las transferencias ordinarias efectuadas a la Tesorería de la Federación el 21 de abril conforme al calendario determinado por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, mismo que incluye el pago anual del Derecho de Utilidad Compartida por \$696,294,906.00 que se recibió el 31 de marzo de 2016, como se explicó en las notas 1 y 2 del Estado de Situación Financiera correspondiente a marzo de 2016.

b) Estado de Actividades

1. El rubro “Gastos administrativos” se integra por la estimación de honorarios fiduciarios correspondientes a abril, más el ajuste a la provisión realizada para marzo, la cual refleja el pago a que se refiere la nota 2 del Estado de Flujos de Efectivo.

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”, 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:



Fecha	Concepto	Importe
Abril 2016	Fondo de Extracción de Hidrocarburos	261,950,884.00
	Tesorería de la Federación para cubrir los costos de fiscalización en materia petrolera de la Auditoría Superior de la Federación	6,561,630.00
	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	16,292,067.00
	Tesorería de la Federación para cubrir el Presupuesto de Egresos de la Federación	26,562,071,952.24
	TOTAL	26,846,876,533.24

2. El rubro "Honorarios fiduciarios" corresponde al pago que se efectuó a Banco de México por los gastos correspondientes a marzo 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	3,225,156.03
Costos de Ocupación	527,282.04
Tecnologías de la Información	953,509.87
TOTAL	4,705,947.93

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




Fecha	Concepto	Importe
Abril 2016	Derecho de Extracción de Hidrocarburos (LISH Art. 44)	2,979,422,342.00
	Derecho de Exploración de Hidrocarburos (LISH Art. 45)	85,854,628.00
	Derechos de Utilidad Compartida (LISH Art. 42)	21,034,520,970.00
	Derechos de Utilidad Compartida (Pago complementario)	1,822,319,651.00
	Derecho de Extracción de Hidrocarburos (Pago complementario)	231,495,469.00
	TOTAL	26,153,613,060.00

4. El rubro de "Ingresos derivados de los contratos" corresponde a las Contraprestaciones a favor del Estado Mexicano, 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:

Fecha	Concepto	Importe
Abril 2016	Cuota Contractual para la Fase Exploratoria	968,567.24
	TOTAL	968,567.24


