

## **Estados Financieros al 31 de agosto de 2016**

---

**Estado de Situación Financiera al 31 de agosto de 2016**

 (Cifras en pesos)
 

---

**ACTIVO**
**ACTIVO CIRCULANTE**

<b>Disponibilidades</b>	\$	<u>42,604,143.18</u>
Depósitos bancarios del Fondo		22,749,895.72
Intereses devengados por cobrar		19,854,247.46
<b>Inversiones del Fondo</b>		<u>0.00</u>
<b>Inversiones de la Cuenta de Reserva del Fondo</b>		<u>0.00</u>
<b>Total del activo circulante</b>	\$	<u>42,604,143.18</u>
<b>Total del activo</b>	\$	<u>42,604,143.18</u>

**PASIVO Y PATRIMONIO CONTABLE**
**PASIVO**
**Corto plazo**

Derechos y contraprestaciones por transferir	172,350.93
Acreedores diversos y otras cuentas por pagar	4,863,530.74
<b>Total del pasivo</b>	\$ <u>5,035,881.67</u>

**PATRIMONIO CONTABLE**

Patrimonio no restringido	37,568,261.51
<b>Total patrimonio contable</b>	\$ <u>37,568,261.51</u>
<b>Total pasivo y patrimonio contable</b>	\$ <u>42,604,143.18</u>

---



**Mtro. Mauricio Herrera Madariaga**  
 Coordinador Administrativo y  
 Delegado Fiduciario Especial



**L.C. Miriam Berenice Miranda Hernández**  
 Especialista de Contabilidad

**Estado de Actividades ejercicio 2016**

(Cifras en pesos)

	agosto	Acumulado	
		junio - agosto	enero - agosto
<b>INGRESOS</b>			
Ingresos derivados de las asignaciones	33,290,416,431.00	95,965,723,002.00	208,289,372,028.00
Ingresos derivados de contratos	46,451,610.11	142,841,847.66	147,529,342.84
Ingresos por garantías de seriedad	0.00	0.00	7,016,685.00
Rendimientos de depósitos del Fondo	19,854,253.37	41,067,591.78	76,919,698.37
Ingresos cambiarios	491,265.61	749,621.23	750,761.76
Otros ingresos	0.00	0.00	16,749.92
<b>Total de ingresos</b>	<b>33,357,213,560.09</b>	<b>96,150,382,062.67</b>	<b>208,521,605,265.89</b>
<b>EGRESOS</b>			
Transferencias a la Tesorería de la Federación	33,336,452,417.91	96,107,560,026.72	208,442,913,232.90
Gastos financieros	3,432.72	6,590.25	11,654.46
Gastos administrativos	4,921,244.59	18,903,792.24	52,792,608.48
Gastos cambiarios	79,049.34	931,043.31	931,043.31
<b>Total de distribuciones y egresos</b>	<b>33,341,456,144.56</b>	<b>96,127,401,452.52</b>	<b>208,496,648,539.15</b>
<b>Cambio neto en el patrimonio contable</b>	<b>15,757,415.53</b>	<b>22,980,610.15</b>	<b>24,956,726.74</b>
<b>Patrimonio contable al inicio del periodo</b>	<b>21,810,845.98</b>	<b>14,587,651.36</b>	<b>12,611,534.77</b>
<b>Total patrimonio contable</b>	<b>\$ 37,568,261.51</b>	<b>37,568,261.51</b>	<b>37,568,261.51</b>



Mtro. Mauricio Herrera Madariaga  
 Coordinador Administrativo y  
 Delegado Fiduciario Especial



L.C. Miriam Berenice Miranda Hernández  
 Especialista de Contabilidad

**Estado de Flujos de Efectivo del 1 al 31 de agosto de 2016**

(Cifras en pesos)

**Actividades de operación:**

Origen de recursos:

Ingresos derivados de las asignaciones	33,290,416,431.00
Ingresos derivados de los contratos	46,451,610.11
Intereses cobrados	11,728,303.49
Ingresos cambiarios	491,265.61
Otros ingresos	402.99

Aplicación de recursos:

Transferencias a la Tesorería de la Federación	-33,337,321,232.37
Honorarios fiduciarios	-4,691,977.88
Comisiones y gastos cambiarios	-82,482.06

**Flujos netos de efectivo aplicados en actividades de operación** 6,992,320.89

**Incremento neto de efectivo** 6,992,320.89

**Efectivo al inicio del período** 15,757,574.83

**Efectivo al final del período** 22,749,895.72



**Mtro. Mauricio Herrera Madariaga**  
Coordinador Administrativo y  
Delegado Fiduciario Especial



**L.C. Miriam Berenice Miranda Hernández**  
Especialista de Contabilidad

## 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 los pagos recibidos por 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 agosto y cuya transferencia a la Tesorería de la Federación el Fondo la efectuará en el mes de septiembre, de acuerdo al calendario emitido por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

### b) Estado de Actividades

1. El rubro "Gastos administrativos" se integra por la estimación de honorarios fiduciarios correspondientes a agosto, más el ajuste a la provisión realizada para julio.
2. Los rubros "Ingresos cambiarios" y "Gastos cambiarios" representan 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 agosto, conforme a lo establecido en el artículo 52 de la Ley de Ingresos sobre Hidrocarburos (LISH), de acuerdo con lo siguiente:





Concepto	Importe
Derecho de Extracción de Hidrocarburos (LISH Art. 44)	4,184,180,397.00
Derecho de Exploración de Hidrocarburos (LISH Art. 45)	88,047,139.00
Derechos por la Utilidad Compartida (LISH Art. 42)	29,018,188,895.00
<b>TOTAL</b>	<b>33,290,416,431.00</b>

2. El rubro "Ingresos derivados de los contratos" corresponde a las Contraprestaciones a favor del Estado Mexicano recibidas en el mes de agosto, 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	1,811,585.64
Regalías	3,270,797.87
Contraprestación adicional sobre el valor contractual de los hidrocarburos	41,369,226.60
<b>TOTAL</b>	<b>46,451,610.11</b>

3. El rubro "Transferencias a la Tesorería de la Federación" corresponde a las transferencias que el Fiduciario realizó en el mes de agosto, 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:

*ay*

*MB*

Concepto	Importe
Fondo de Extracción de Hidrocarburos	378,514,203.00
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	23,541,737.00
Tesorería de la Federación para cubrir el Presupuesto de Egresos de la Federación	32,935,265,292.37
<b>TOTAL</b>	<b>33,337,321,232.37</b>

4. El rubro "Honorarios fiduciarios" corresponde al pago que se efectuó a Banco de México por los gastos correspondientes a julio 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 con lo siguiente:

Concepto	Importe
Recursos Humanos	3,098,069.38
Costos de Ocupación	583,573.16
Tecnologías de la Información	894,335.34
Otros Gastos de Operación	116,000.00
<b>TOTAL</b>	<b>4,691,977.88</b>

ay

MB