

Estados Financieros al 30 de noviembre de 2016



Estado de Situación Financiera al 30 de noviembre de 2016

(Cifras en pesos)

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

| | | |
|--|----|----------------------|
| Disponibilidades | \$ | 66,802,560.79 |
| Depósitos bancarios del Fondo | | 51,203,356.80 |
| Intereses devengados por cobrar | | 15,599,203.99 |
| Inversiones del Fondo | | 0.00 |
| Inversiones de la Cuenta de Reserva del Fondo | | 0.00 |
| Total del activo circulante | \$ | 66,802,560.79 |
| Total del activo | \$ | 66,802,560.79 |

PASIVO Y PATRIMONIO CONTABLE

PASIVO

Corto plazo

| | | |
|---|----|---------------------|
| Derechos y contraprestaciones por transferir | | 1,718,744.61 |
| Acreedores diversos y otras cuentas por pagar | | 4,953,133.60 |
| Total del pasivo | \$ | 6,671,878.21 |

PATRIMONIO CONTABLE

| | | |
|---|----|----------------------|
| Patrimonio no restringido | | 60,130,682.58 |
| Total patrimonio contable | \$ | 60,130,682.58 |
| Total pasivo y patrimonio contable | \$ | 66,802,560.79 |


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)

| | noviembre | Acumulado | |
|--|--------------------------|--------------------------|---------------------------|
| | | septiembre - noviembre | enero - noviembre |
| INGRESOS | | | |
| Ingresos derivados de las asignaciones | 18,385,749,545.00 | 79,726,322,444.00 | 288,015,694,472.00 |
| Ingresos derivados de contratos | 41,105,501.47 | 124,446,524.75 | 271,975,867.59 |
| Ingresos por garantías de seriedad | 0.00 | 0.00 | 7,016,685.00 |
| Ingresos por pena convencional | 35,667.07 | 37,400.06 | 37,400.06 |
| Rendimientos de depósitos del Fondo | 15,599,198.88 | 39,154,356.23 | 116,074,054.60 |
| Ingresos cambiarios | 332,877.79 | 775,320.60 | 1,526,082.36 |
| Otros ingresos | 0.00 | 0.00 | 16,749.92 |
| Total de ingresos | 18,442,822,790.21 | 79,890,736,045.64 | 288,412,341,311.53 |
| EGRESOS | | | |
| Transferencias a la Tesorería de la Federación | 18,427,349,060.43 | 79,852,034,755.61 | 288,294,947,988.51 |
| Gastos financieros | 3,754.34 | 10,198.81 | 21,853.27 |
| Gastos administrativos | 5,204,146.47 | 15,759,013.72 | 68,551,622.20 |
| Gastos cambiarios | 27,444.33 | 369,656.43 | 1,300,699.74 |
| Total de distribuciones y egresos | 18,432,584,405.57 | 79,868,173,624.57 | 288,364,822,163.72 |
| Cambio neto en el patrimonio contable | 10,238,384.64 | 22,562,421.07 | 47,519,147.81 |
| Patrimonio contable al inicio del periodo | 49,892,297.94 | 37,568,261.51 | 12,611,534.77 |
| Total patrimonio contable | \$ 60,130,682.58 | 60,130,682.58 | 60,130,682.58 |



Mtro. Mauricio Herrera Madariaga
 Coordinador Administrativo y
 Delegado Fiduciario Especial



L.C. Miriham Berenice Miranda Hernández
 Especialista de Contabilidad

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

(Cifras en pesos)

Actividades de operación:

Origen de recursos:

| | |
|--|-------------------|
| Ingresos derivados de las asignaciones | 18,385,749,545.00 |
| Ingresos derivados de los contratos | 41,105,501.47 |
| Ingresos por pena convencional | 35,667.07 |
| Intereses cobrados | 12,735,953.17 |
| Ingresos cambiarios | 332,877.79 |

Aplicación de recursos:

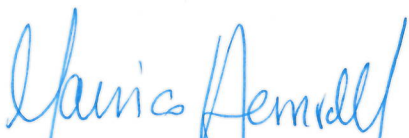
| | |
|--|--------------------|
| Transferencias a la Tesorería de la Federación | -18,455,949,952.36 |
| Honorarios fiduciarios | -4,926,489.18 |
| Comisiones y gastos cambiarios | -31,200.56 |

Flujos netos de efectivo aplicados en actividades de operación -20,948,097.60

Decremento neto de efectivo -20,948,097.60

Efectivo al inicio del período 72,151,454.40

Efectivo al final del período 51,203,356.80



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 por ajustes a derechos y contraprestaciones recibidos en moneda nacional y moneda extranjera en el mes de noviembre, y cuya transferencia a la Tesorería de la Federación se efectuará en el mes de diciembre. Los recursos recibidos en moneda extranjera son valuados al tipo de cambio Fix correspondiente a la fecha de recepción.

b) Estado de Actividades

1. El rubro "Gastos administrativos" se integra por la estimación de honorarios fiduciarios correspondientes a noviembre, más el ajuste a la provisión realizada para octubre.
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 noviembre, 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) | 4,086,843,732.00 |
| Derecho de Exploración de Hidrocarburos (LISH Art. 45) | 79,216,492.00 |
| Derechos por la Utilidad Compartida (LISH Art. 42) | 14,219,689,321.00 |
| TOTAL | 18,385,749,545.00 |

2. El rubro "Ingresos derivados de los contratos" corresponde a las Contraprestaciones a favor del Estado Mexicano recibidas en el mes de noviembre, 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 |
|--|----------------------|
| Cuota Contractual para la Fase Exploratoria | 1,915,610.36 |
| Regalías | 2,196,516.25 |
| Contraprestación adicional sobre el valor contractual de los hidrocarburos | 36,993,374.86 |
| TOTAL | 41,105,501.47 |

3. El rubro "Ingresos por Pena convencional" indica los montos recibidos de los contratistas en el mes de noviembre por concepto de la penalización determinada por la CNH, conforme al supuesto previsto en el Anexo 3, numeral 5.7, inciso c), sub-inciso ii del Contrato para la Extracción de Hidrocarburos, bajo la modalidad de Licencia.
4. El rubro "Transferencias a la Tesorería de la Federación" corresponde a las transferencias que el Fiduciario realizó en el mes de noviembre por los recursos recibidos en moneda nacional y en moneda extranjera 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

af

MB

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. Los recursos recibidos en moneda extranjera fueron convertidos por el Fondo a moneda nacional de acuerdo al tipo de cambio pactado en el mercado cambiario. Las transferencias referidas se realizaron de acuerdo con lo siguiente:

| Concepto | Importe |
|--|--------------------------|
| Fondo de Extracción de Hidrocarburos | 396,077,702.00 |
| 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 | 24,634,101.00 |
| Tesorería de la Federación para cubrir el Presupuesto de Egresos de la Federación | 18,035,238,149.36 |
| TOTAL | 18,455,949,952.36 |

5. El rubro “Honorarios fiduciarios” corresponde al pago que se efectuó a Banco de México por los gastos correspondientes a octubre 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 | 3,131,216.20 |
| Costos de Ocupación | 599,934.00 |
| Tecnologías de la Información | 897,089.06 |
| Otros Gastos de Operación | 298,249.92 |
| TOTAL | 4,926,489.18 |

af

MB