

Estados Financieros al 31 de marzo de 2015

Estado de Situación Financiera al 31 de marzo de 2015

 (Cifras en pesos)

ACTIVO

Disponibilidades	\$ 36,223,561.24
Depósitos bancarios del Fondo	33,766,247.47
Intereses devengados por cobrar	2,457,313.77
Inversiones del Fondo	0.00
Inversiones de la Cuenta de Reserva del Fondo	0.00
Activo intangible	11,539,418.68
Total activo	\$ 47,762,979.92

PASIVO Y PATRIMONIO CONTABLE

Acreedores diversos y otras cuentas por pagar	\$ 5,224,502.91
Otros pasivos	1,991,508.62
Total pasivo	7,216,011.53
Patrimonio contable	40,546,968.39
Total pasivo y patrimonio contable	\$ 47,762,979.92

Mtro. Mauricio Herrera Madariaga
 Delegado Fiduciario Especial

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

Estado de Actividades del 1 al 31 de marzo de 2015

(Cifras en pesos)

INGRESOS

Rendimientos de inversiones del Fondo	2,457,313.77
Total de ingresos	2,457,313.77

EGRESOS

Gastos financieros	6,557.28
Gastos administrativos	4,731,619.21
Depreciaciones y amortizaciones	10,447.09
Resultados Cambiarios	275,126.51
Otros egresos	818,873.87
Total de egresos	5,842,623.96

Cambio neto en el patrimonio contable	-3,385,310.19
Patrimonio contable al inicio del periodo	43,932,278.58
Patrimonio contable al final del periodo	\$ 40,546,968.39

Mtro. Mauricio Herrera Madariaga
Delegado Fiduciario Especial

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

Estado de Flujos de Efectivo del 1 al 31 de marzo de 2015

 (Cifras en pesos)

Actividades de operación:
Aplicación de recursos:

Transferencias a la Tesorería de la Federación	-27,702,646,864.00
Honorarios fiduciarios exceptuando remuneraciones al personal	-2,270,653.67
Remuneraciones al personal	-3,383,534.97
Pago de impuestos y contribuciones de seguridad social	-255,260.26
Otros gastos	-35,051.05

Origen de recursos:

Pagos recibidos de los asignatarios	27,702,646,864.00
Intereses cobrados	2,262,296.37
Impuestos por pagar	103,033.96
Pasivos plan de retiro empleados	17,450.19

Flujos netos de efectivo aplicados en actividades de operación	<u>-3,561,719.43</u>
---	-----------------------------

Actividades de inversión:

Activos intangibles	-9,798,400.00
---------------------	---------------

Flujos netos de efectivo aplicados en actividades de inversión	<u>-9,798,400.00</u>
---	-----------------------------

Decremento neto en equivalentes de efectivo	<u>-13,360,119.43</u>
--	------------------------------

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

Equivalentes de efectivo al final del período	<u>33,766,247.47</u>
--	-----------------------------

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 el monto del Impuesto al Valor Agregado trasladado por el pago de la licencia del sistema informático adquirido para la administración de la tesorería y de los activos financieros.
2. El rubro “Acreedores Diversos y otras cuentas por Pagar” disminuyó por el pago de la licencia mencionada en la nota 1 precedente.
3. El rubro “Otros Pasivos” se incrementó por la provisión del Impuesto al Valor Agregado trasladado al Fondo por el pago realizado en la nota 1 anterior.

b) Estado de Actividades

1. El concepto “Resultados Cambiarios” se incrementó por la revaluación que se efectuó en moneda nacional de los rubros “Acreedores Diversos y otras cuentas por Pagar” y “Otros Pasivos”, por la parte que de 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”, 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
18-mar-2015	Para cubrir el Presupuesto de Egresos de la Federación	2,660,646,864.00
20-mar-2015	Fondo de Extracción de Hidrocarburos	531,842,835.00
	Para los municipios colindantes con la frontera o litorales por los que se realicen materialmente la salida del país de los hidrocarburos	32,693,715.00
	Para cubrir el Presupuesto de Egresos de la Federación	24,477,463,450.00
	TOTAL	27,702,646,864.00

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; modificado el 30 de enero de 2015, mediante oficio de la SHCP, a través del “Calendario correspondiente a los anticipos que enterará Petróleos Mexicanos al Fondo conforme el artículo 7, fracción I, de la Ley de Ingresos de la Federación”, así como el “Calendario de Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo”, de acuerdo a lo siguiente:

Fecha	Concepto	Importe
17-mar-2015	Derecho de Extracción de Hidrocarburos (LISH Art. 44)	2,578,230,803.00
	Derecho de Exploración de Hidrocarburos (LISH Art. 45)	82,416,061.00
19-mar-2015	Derechos de Utilidad Compartida (LIF Art. 7 fracción I)	25,042,000,000.00
	TOTAL	27,702,646,864.00