



VI.II.1

ESTADOS CONTABLES CONSOLIDADOS



VI.II.1 ESTADOS CONTABLES CONSOLIDADOS

VI.II.1.1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

VI.I.1.2 ESTADO DE ACTIVIDADES

VI.I.1.3 ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA

VI.I.1.4 ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

VI.I.1.5 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

VI.I.1.6 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



VI.II.1 ESTADOS CONTABLES CONSOLIDADOS

VI.II.1.1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria			
Estado de Situación financiera			
AL 31 de diciembre de 2014			
(Miles de Pesos)			
Activo		Pasivo	
Activo circulante		Pasivo circulante	
Efectivo y equivalentes	26	Cuentas por pagar a corto plazo	326
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	356	Documentos por pagar a corto plazo	0
Derechos a recibir bienes o servicios	0	Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0
Inventarios	5	Títulos y valores a corto plazo	0
Almacenes	0	Pasivos diferidos a corto plazo	0
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0
Otros activos circulantes	0	Provisiones a corto plazo	0
		Otros pasivos a corto plazo	0
Total de activos circulantes	387	Total de pasivos circulantes	326
Activo no circulante		Pasivo no circulante	
Inversiones financieras a largo plazo	0	Cuentas por pagar a largo plazo	0
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	132	Documentos por pagar a largo plazo	0
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	7,090	Deuda pública a largo plazo	0
Bienes muebles	6,406	Pasivos diferidos a largo plazo	0
		Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo	0
Activos intangibles	216	Provisiones a largo plazo	0
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-11,267		0
Activos diferidos	0	Total de pasivos no circulantes	0
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0	Total del pasivo	326
Otros activos no circulantes	0		
		Hacienda pública/patrimonio contribuido	40,055
		Aportaciones	40,055
		Donaciones de capital	0
		Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0
		Hacienda pública/patrimonio generado	-37,417
		Resultados del ejercicio (Ahorro/desahorro)	-494
		Resultados de ejercicios anteriores	-36,923
		Revalúos	0
		Reservas	0
		Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0
		Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio	0
		Resultado por posición monetaria	0
		Resultado por tenencia de activos no monetarios	0
Total de activos no circulante	2,577	Total hacienda pública/patrimonio	2,638
Total del activo	2,964	Total del pasivo y hacienda pública/patrimonio	2,964



VI.II.1.2 ESTADO DE ACTIVIDADES

Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria	
ESTADO DE ACTIVIDADES	
del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014	
(Miles de pesos)	
CONCEPTO	TOTAL
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	
Ingresos de la gestión:	316,708
Impuestos	0
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0
Contribuciones de mejoras	0
Derechos	0
Productos de tipo corriente	0
Aprovechamientos de tipo corriente	0
Ingresos por venta de bienes y servicios	316,708
Ingresos no comprendidos en las fracciones de la ley de ingresos causados en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	0
Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	2,141
Participaciones y aportaciones	0
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	2,141
Otros ingresos y beneficios	43,399
Ingresos financieros	3,739
Incremento por variación de inventarios	0
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
Disminución del exceso de provisiones	0
Otros ingresos y beneficios varios	39,660
Total de ingresos y otros beneficios	362,248
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	
Gastos de funcionamiento	330,547
Servicios personales	93,183
Materiales y suministros	11,772
Servicios generales	225,592
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	98
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0
Transferencias al resto del sector público	0
Subsidios y subvenciones	0
Ayudas sociales	0
Pensiones y jubilaciones	0
Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0
Transferencias a la seguridad social	0
Donativos	98
Transferencias al exterior	0
Participaciones y aportaciones	0
Participaciones	0
Aportaciones	0
Convenios	0
Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	0
Intereses de la deuda pública	0
Comisiones de la deuda pública	0
Gastos de la deuda pública	0
Costo por coberturas	0
Apoyos financieros	0
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	60,332
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	41,305
Provisiones	0
Disminución de inventarios	0
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro y obsolescencia	0
Aumento por insuficiencia de provisiones	0
Otros gastos	19,027
Inversión pública	2,254
Inversión pública no capitalizable	2,254
Total de gastos y otras pérdidas	393,231
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	-30,983



VI.II.1.3 ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA

Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria					
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA					
del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014					
(Miles de pesos)					
Concepto	Hacienda pública/patrimonio contribuido	Hacienda pública/patrimonio generado de ejercicio anteriores	Hacienda pública/patrimonio generado del ejercicio	Ajustes por cambios de valor	Total
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0	0	0	0	0
Patrimonio neto inicial ajustado del ejercicio	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de capital	0	0	0	0	0
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la hacienda pública/patrimonio neto del ejercicio	0	0	0	0	0
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	0	0	0	0	0
Resultados de ejercicios anteriores	0	0	0	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda pública/patrimonio neto final del ejercicio 2013	0	0	0	0	0
Cambios en la hacienda pública/patrimonio neto del ejercicio 2014	630,021	0	0	0	630,021
Aportaciones	602,862	0	0	0	602,862
Donaciones de capital	0	0	0	0	0
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	27,159	0	0	0	27,159
Variaciones de la hacienda pública/patrimonio neto del ejercicio	0	-268,706	-30,983	0	-299,689
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	0	0	-30,983	0	-30,983
Resultados de ejercicios anteriores	0	-273,516	0	0	-273,516
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	4,810	0	0	4,810
Saldo neto en la hacienda pública/patrimonio 2014	630,021	-268,706	-30,983	0	330,332



VI.II.1.4 ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria		
ESTADO DE CAMBIOS DE LA SITUACIÓN FINANCIERA		
al 31 de diciembre de 2014		
(Miles de pesos)		
CONCEPTO	TOTAL	
	Origen	Aplicación
Activo		
Activo circulante	2,747	34,932
Efectivo y equivalentes	0	10,294
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	0	23,909
Derechos a recibir bienes o servicios	2,649	0
Inventarios	0	2
Almacenes	13	0
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	85	0
Otros activos circulantes	0	727
Activo no circulante	38,476	1,419
Inversiones financieras a largo plazo	0	0
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	648	0
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	138	0
Bienes muebles	0	1,223
Activos intangibles	5,894	0
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	31,796	0
Activos diferidos	0	196
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0	0
Otros activos no circulantes	0	0
Pasivo		
Pasivo circulante	384	23,240
Cuentas por pagar a corto plazo	0	23,222
Documentos por pagar a corto plazo	0	0
Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0	0
Títulos y valores a corto plazo	0	0
Pasivos diferidos a corto plazo	384	0
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0	18
Provisiones a corto plazo	0	0
Otros pasivos a corto plazo	0	0
Pasivo no circulante	1,762	3,077
Cuentas por pagar a largo plazo	0	0
Documentos por pagar a largo plazo	0	0
Deuda pública a largo plazo	0	0
Pasivos diferidos a largo plazo	0	3,077
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo	0	0
Provisiones a largo plazo	1,762	0
Hacienda pública/patrimonio		
Hacienda pública/patrimonio contribuido	50,283	0
Aportaciones	50,283	0
Donaciones de capital	0	0
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0	0
Hacienda pública/patrimonio generado	6,752	37,736
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	6,752	0
Resultados de ejercicios anteriores	0	37,736
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0	0
Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio	0	0
Resultado por posición monetaria	0	0
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0	0



VI.II.1.5 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria	
Estado de Flujos de Efectivo	
del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014	
(Miles de pesos)	
CONCEPTO	TOTAL
Flujos de efectivo de las actividades de operación	
Origen	384,971
Impuestos	0
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0
Contribuciones de mejoras	0
Derechos	0
Productos de tipo corriente	0
Aprovechamientos de tipo corriente	0
Ingresos por venta de bienes y servicios	316,708
Ingresos no comprendidos en las fracciones de la ley de ingresos causados en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación	0
o pago	0
Participaciones y aportaciones	0
Transferencias, asignaciones y subsidios y otras ayudas	2,141
Otros orígenes de operación	66,122
Aplicación	382,268
Servicios personales	91,420
Materiales y suministros	11,789
Servicios generales	225,458
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0
Transferencias al resto del sector público	0
Subsidios y subvenciones	0
Ayudas sociales	0
Pensiones y jubilaciones	0
Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0
Transferencias a la seguridad social	0
Donativos	98
Transferencias al exterior	0
Participaciones	0
Aportaciones	0
Convenios	0
Otras aplicaciones de operación	53,503
Flujos netos de efectivo por actividades de operación	2,703
Flujos de efectivo de las actividades de inversión	
Origen	50,787
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0
Bienes muebles	50,283
Otros orígenes de inversión	504
Aplicación	3,781
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0
Bienes muebles	3,394
Otras aplicaciones de inversión	387
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión	47,006
Flujo de efectivo de las actividades de financiamiento	
Origen	10,112
Endeudamiento neto	0
Interno	0
Externo	0
Otros Orígenes de Financiamiento	10,112
Aplicación	49,527
Servicios de la deuda	0
Interno	0
Externo	0
Otras aplicaciones de financiamiento	49,527
Flujos netos de efectivo por actividades de financiamiento	-39,415
Incremento/disminución neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	10,294
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	6,571
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio	16,865



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LAS ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES NO FINANCIERAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA
Al 31 de Diciembre de 2014
(Miles de pesos)

De conformidad al artículo 46, fracción i, inciso e) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la norma en materia de consolidación de estados financieros y demás información contable emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), se presentan las notas a los estados financieros consolidados correspondientes al ejercicio fiscal de 2014, con los siguientes apartados:

1. Notas de gestión administrativa
2. Notas de desglose
3. Notas de memoria

1 NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Bases de preparación de los estados financieros consolidados de las Entidades Paraestatales Empresariales no Financieras con Participación Estatal Mayoritaria.

De acuerdo a la normatividad emitida por el CONAC, los estados financieros que se presentan de manera consolidada son:

- Estado de situación financiera
- Estado de actividades
- Estado de variación en la hacienda pública
- Estado de cambios en la situación financiera
- Estado de flujos de efectivo

Los estados financieros contables consolidados de las Entidades Paraestatales Empresariales no Financieras con Participación Estatal Mayoritaria, fueron formulados por la Dirección de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Finanzas y Planeación del Gobierno del Estado de Quintana Roo, y son producto la información contable del año fiscal de 2014 de los 4 Entes que se mencionan en el inciso VI.II.2 de este documento de acuerdo a lo dispuesto en la clasificación administrativa emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

Las demás notas de gestión administrativa de las Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros, son las incluidas en las notas de cada ente público que lo conforma.

2 NOTAS DE DESGLOSE

Las notas de desglose de los rubros e importes de los estados financieros contables consolidados de las Entidades Paraestatales Empresariales no Financieras con Participación Estatal Mayoritaria se integran por la suma de los saldos al 31 de diciembre 2014, de las cuentas Públicas de los 4 organismos que componen esta Clasificación Administrativa.

3. NOTAS DE MEMORIA

Las notas de memoria de las Entidades Paraestatales Empresariales no Financieras con Participación Estatal Mayoritaria son producto de las notas de cada ente público que lo conforma, mismas que pueden ser consultadas en el respectivo apartado de cada ente público.