

VI.II

ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES NO FINANCIERAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA

VI.II

ESTADOS CONTABLES CONSOLIDADOS

VI. INFORMACIÓN CONTABLE CONSOLIDADA

- VI.1 ESTADOS CONTABLES
 - VI.1.1 ESTADO DE ACTIVIDADES
 - VI.1.2 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 - VI.1.3 ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA
 - VI.1.4 ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
 - VI.1.5 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
 - VI.1.6 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

VI.1.1 Estado de Actividades.

GOBIERNO ESTATAL DE QUINTANA ROO ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES NO FINANCIERAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA ESTADO DE ACTIVIDADES Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023 y Ejercicio Fiscal 2022 (Miles de pesos) (Nota 2)		
CONCEPTO	2023	2022
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de gestión:	285,639	269,868
Impuestos	0	0
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	0	0
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	285,639	269,868
Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	0	0
Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones	0	0
Transferencia, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	0	0
Otros ingresos y beneficios	30,236	19,937
Ingresos financieros	17,503	7,515
Incremento por variación de inventarios	0	0
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	0
Disminución del exceso de provisiones	0	0
Otros ingresos y beneficios varios	12,733	12,422
Total de ingresos y otros beneficios (Nota 2.2.1)	315,875	289,805
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de funcionamiento	207,962	182,351
Servicios personales	115,491	108,872
Materiales y suministros	15,348	13,830
Servicios generales	77,123	59,649
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	3	72
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0	0
Transferencias al resto del sector público	0	0
Subsidios y subvenciones	0	0
Ayudas sociales	0	0
Pensiones y jubilaciones	0	0
Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0	0
Transferencias a la seguridad social	0	0
Donativos	3	72
Transferencias al exterior	0	0
Participaciones y aportaciones	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	0	0
Intereses de la deuda pública	0	0
Comisiones de la deuda pública	0	0
Gastos de la deuda pública	0	0
Costo por coberturas	0	0
Apoyos financieros	0	0
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	17,068	17,532
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	12,950	13,404
Provisiones	0	0
Disminución de inventarios	0	0
Otros gastos	4,118	4,128
Inversión pública	10,092	16,225
Inversión pública no capitalizable	10,092	16,225
Total de gastos y otras pérdidas (Nota 2.2.2)	235,125	216,180
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO) (Nota 2.3.2)	80,750	73,625

Las sumas pueden presentar diferencias por redondeo.

VI.1.2 Estado de Situación Financiera.

GOBIERNO ESTATAL DE QUINTANA ROO					
ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES NO FINANCIERAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA					
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA					
Al 31 de diciembre de 2023 y al 31 de diciembre de 2022					
(Miles de pesos)					
(Nota 2)					
Activo	2023	2022	Pasivo	2023	2022
Activo circulante			Pasivo circulante		
Efectivo y equivalentes (Nota 2.1.1.1)	139,344	125,227	Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 2.1.2.1)	40,514	37,667
Derechos a recibir efectivo o equivalentes (Nota 2.1.1.2)	82,556	64,899	Documentos por pagar a corto plazo	0	0
Derechos a recibir bienes o servicios (Nota 2.1.1.3)	3,638	4,109	Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0	0
Inventarios (Nota 2.1.1.4)	0	0	Títulos y valores a corto plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos diferidos a corto plazo	1,438	3,248
			Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo (Nota 2.1.2.2)	10,426	8,234
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	-8,375	-13,313	Provisiones a corto plazo	0	0
Otros activos circulantes	27	27	Otros pasivos a corto plazo	0	0
Total de activos circulantes	217,190	180,949	Total de pasivos circulantes	52,378	49,149
Activo no circulante			Pasivo no circulante		
Inversiones financieras a largo plazo (Nota 2.1.1.5)	1	1	Cuentas por pagar a largo plazo	0	0
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo (Nota 2.1.1.6)	0	0	Documentos por pagar a largo plazo	0	0
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso (Nota 2.1.1.7)	367,329	352,958	Deuda pública a largo plazo	0	0
Bienes muebles (Nota 2.1.1.8)	150,090	134,979	Pasivos diferidos a largo plazo	0	0
			Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a largo plazo	0	0
Activos intangibles (Nota 2.1.1.9)	2,425	2,427	Provisiones a largo plazo	31,120	25,964
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes (Nota 2.1.1.10)	-366,592	-354,042	Total de pasivos no circulantes	31,120	25,964
Activos diferidos (Nota 2.1.1.11)	707	1,779	Total del pasivo	83,498	75,113
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0	0	Hacienda Pública/Patrimonio		
Otros activos no circulantes	0	0	Hacienda pública/patrimonio contribuido	241,679	237,679
			Aportaciones	237,184	233,184
			Donaciones de capital	0	0
			Actualización de la hacienda pública/patrimonio	4,495	4,495
			Hacienda pública/patrimonio generado	45,973	6,259
			Resultados del ejercicio (Ahorro/Desahorro) (Nota 2.3.2)	80,750	73,625
			Resultados de ejercicios anteriores (Nota 2.3.3)	-53,160	-85,415
			Revalúos	0	0
			Reservas	9,240	9,159
			Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	9,143	8,890
			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
Total de activos no circulantes	153,960	138,102	Total hacienda pública/patrimonio (Nota 2.3.1)	287,652	243,938
Total del activo	371,150	319,051	Total del pasivo y hacienda pública/patrimonio	371,150	319,051

Las sumas pueden presentar diferencias por redondeo.

VI.1.3 Estado de Variación en la Hacienda Pública.

GOBIERNO ESTATAL DE QUINTANA ROO ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES NO FINANCIERAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023 (Miles de pesos) (Nota 2)					
Concepto	Hacienda pública/patrimonio contribuido	Hacienda pública/patrimonio generado de ejercicios anteriores	Hacienda pública/patrimonio generado del ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	Total
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2022	237,679	0	0	0	237,679
Aportaciones	233,184	0	0	0	233,184
Donaciones de capital	0	0	0	0	0
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	4,495	0	0	0	4,495
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2022	0	-67,366	73,625	0	6,259
Resultados del ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	73,625	0	73,625
Resultados de ejercicios anteriores	0	-85,415	0	0	-85,415
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	9,159	0	0	9,159
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	8,890	0	0	8,890
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2022	0	0	0	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2022	237,679	-67,366	73,625	0	243,938
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2023	4,000	0	0	0	4,000
Aportaciones	4,000	0	0	0	4,000
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 Generado Neto de 2023	0	32,255	7,459	0	39,714
Resultados del ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	80,750	0	80,750
Resultados de ejercicios anteriores	0	32,255	-73,625	0	-41,370
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	81	0	81
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	253	0	253
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2023	0	0	0	0	0
Resultado por posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2023	241,679	-35,111	81,084	0	287,652

Las sumas pueden presentar diferencias por redondeo.

VI.1.4 Estado de Cambios de la Situación Financiera.

GOBIERNO ESTATAL DE QUINTANA ROO ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES NO FINANCIERAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA Al 31 de diciembre de 2023 (Miles de pesos)		
CONCEPTO	Origen	Aplicación
Activo		
Activo circulante	471	36,712
Efectivo y equivalentes	0	14,117
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	0	17,657
Derechos a recibir bienes o servicios	471	0
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0	4,938
Otros activos circulantes	0	0
Activo no circulante	13,624	29,482
Inversiones financieras a largo plazo	0	0
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0	0
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0	14,371
Bienes muebles	0	15,111
Activos intangibles	2	0
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	12,550	0
Activos diferidos	1,072	0
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0	0
Otros activos no circulantes	0	0
Pasivo		
Pasivo circulante	5,039	1,810
Cuentas por pagar a corto plazo	2,847	0
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	0	1,810
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	2,192	0
Provisiones a corto plazo	0	0
Otros pasivos a corto plazo	0	0
Pasivo no circulante	5,156	0
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	0
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a largo plazo	0	0
Provisiones a largo plazo	5,156	0
Hacienda pública/patrimonio		
Hacienda pública/patrimonio contribuido	4,000	0
Aportaciones	4,000	0
Donaciones de capital	0	0
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0	0
Hacienda pública/patrimonio generado	39,714	0
Resultados del ejercicio (Ahorro/Desahorro)	7,125	0
Resultados de ejercicios anteriores	32,255	0
Revalúos	0	0
Reservas	81	0
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	253	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

Las sumas pueden presentar diferencias por redondeo.

VI.1.5 Estado de Flujos de Efectivo.

GOBIERNO ESTATAL DE QUINTANA ROO ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES NO FINANCIERAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023 y ejercicio fiscal de 2022 (Miles de pesos) (Nota 2)		
CONCEPTO	2023	2022
Flujos de efectivo de las actividades de operación		
Origen	315,875	310,716
Impuestos	0	0
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	0	0
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	285,639	269,868
Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones	0	0
Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	0	0
Otros orígenes de operación	30,236	40,848
Aplicación	220,004	224,446
Servicios personales	112,669	108,570
Materiales y suministros	15,348	13,830
Servicios generales	77,123	59,649
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0	0
Transferencias al resto del sector público	0	0
Subsidios y subvenciones	0	0
Ayudas sociales	0	0
Pensiones y jubilaciones	0	0
Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0	0
Transferencias a la seguridad social	0	0
Donativos	3	72
Transferencias al exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras aplicaciones de operación	14,861	42,325
Flujos netos de efectivo por actividades de operación (Nota 2.4.1)	95,871	86,270
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Origen	156	0
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	156	0
Bienes muebles	0	0
Otros orígenes de inversión	0	0
Aplicación	30,509	4,388
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	14,683	0
Bienes muebles	15,826	4,388
Otras aplicaciones de inversión	0	0
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión (Nota 2.4.2)	-30,353	-4,388
Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento		
Origen	10,050	7,131
Endeudamiento neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	10,050	7,131
Aplicación	61,451	20,628
Servicios de la deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras aplicaciones de financiamiento	61,451	20,628
Flujos netos de efectivo por actividades de financiamiento (Nota 2.4.3)	-51,401	-13,497
Incremento/disminución neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	14,117	68,385
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	125,227	56,842
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio	139,344	125,227

Las sumas pueden presentar diferencias por redondeo.

VI.1.6 Notas a los Estados Financieros.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LAS ENTIDADES
PARAESTATALES EMPRESARIALES NO FINANCIERAS CON
PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA
Al 31 de Diciembre de 2023 y Ejercicio Fiscal 2022
(Miles de pesos)

De conformidad al artículo 46, fracción I, inciso g) 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 correspondientes a los Ejercicios Fiscales de 2023 y 2022, 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 actividades
- Estado de situación financiera
- Estado de variación en la hacienda pública
- Estado de cambios en la situación financiera
- Estado de flujos de efectivo

Las demás notas de gestión administrativa de las Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria, son las incluidas en las notas de cada ente público que lo conforma.

2 NOTAS DE DESGLOSE

2.1. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

2.1.1. ACTIVO

2.1.1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

En este rubro se registran los recursos monetarios que manejan los entes públicos, en cuentas bancarias en moneda nacional, al 31 de diciembre de 2023 y 2022, se integra como sigue:

CONCEPTO	2023	2022
Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, S.A. de C.V.	134,507	123,390
Vip Servicios Aéreos Ejecutivos, S.A. de C.V.	4,837	1,837
Procesadora de Carnes La Alianza, S.A. de C.V.	0	0
Hidroponía Maya, S.A. de C.V.	0	0
Total	139,344	125,227

Las sumas pueden presentar diferencias por redondeo.

2.1.1.2 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses. Al 31 de diciembre de 2023 y 2022 su conformación es la siguiente:

CONCEPTO	2023	2022
Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, S.A. de C.V.	66,175	46,242
Vip Servicios Aéreos Ejecutivos, S.A. de C.V.	16,381	18,657
Procesadora de Carnes La Alianza, S.A. de C.V.	0	0
Hidroponía Maya, S.A. de C.V.	0	0
Total	82,556	64,899

Las sumas pueden presentar diferencias por redondeo.

2.1.1.3 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

Representa los anticipos entregados previos a la recepción parcial o total de bienes o prestación de servicios, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses. Se integra al 31 de diciembre de 2023 y 2022, su integración es la siguiente:

CONCEPTO	2023	2022
Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, S.A. de C.V.	0	0
Vip Servicios Aéreos Ejecutivos, S.A. de C.V.	3,638	4,109
Procesadora de Carnes La Alianza, S.A. de C.V.	0	0
Hidroponía Maya, S.A. de C.V.	0	0
Total	3,638	4,109

Las sumas pueden presentar diferencias por redondeo.

2.1.1.4 INVENTARIOS

Representa el valor de los bienes propiedad del ente público destinados a la venta, a la producción o para su utilización. Se integra al 31 de diciembre de 2023 y 2022, como sigue:

CONCEPTO	2023	2022
Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, S.A. de C.V.	0	0
Vip Servicios Aéreos Ejecutivos, S.A. de C.V.	0	0
Procesadora de Carnes La Alianza, S.A. de C.V.	0	0
Hidroponía Maya, S.A. de C.V.	0	0
Total	0	0

Las sumas pueden presentar diferencias por redondeo.

2.1.1.5 INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO

Representan el monto de los recursos excedentes del ente público, invertidos en títulos, valores y demás instrumentos financieros, cuya recuperación se efectuará en un plazo mayor a doce meses. Se muestra su integración al 31 de diciembre de 2023 y 2022 se integra como sigue:

CONCEPTO	2023	2022
Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, S.A. de C.V.	1	1
Vip Servicios Aéreos Ejecutivos, S.A. de C.V.	0	0
Procesadora de Carnes La Alianza, S.A. de C.V.	0	0
Hidroponía Maya, S.A. de C.V.	0	0
Total	1	1

Las sumas pueden presentar diferencias por redondeo.

2.1.1.6 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; exigibles en un plazo mayor a doce meses. Los saldos al cierre del ejercicio fiscal 2023 y 2022 se muestran a continuación:

CONCEPTO	2023	2022
Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, S.A. de C.V.	0	0
Vip Servicios Aéreos Ejecutivos, S.A. de C.V.	0	0
Procesadora de Carnes La Alianza, S.A. de C.V.	0	0
Hidroponía Maya, S.A. de C.V.	0	0
Total	0	0

Las sumas pueden presentar diferencias por redondeo.

2.1.1.7 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

Representa el monto de todo tipo de bienes inmuebles, infraestructura y construcciones; así como los gastos derivados de actos de su adquisición, adjudicación, expropiación e indemnización y los que se generen por estudios de pre inversión, cuando se realicen por causas de interés público. Los saldos al cierre del ejercicio fiscal 2023 y 2022 se muestran a continuación:

CONCEPTO	2023	2022
Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, S.A. de C.V.	367,329	352,958
Vip Servicios Aéreos Ejecutivos, S.A. de C.V.	0	0
Procesadora de Carnes La Alianza, S.A. de C.V.	0	0
Hidroponía Maya, S.A. de C.V.	0	0
Total	367,329	352,958

Las sumas pueden presentar diferencias por redondeo.

2.1.1.8 BIENES MUEBLES

Representa el monto de los bienes muebles requeridos en el desempeño de las actividades del ente público, su integración al 31 de diciembre de 2023 y 2022, es la siguiente:

CONCEPTO	2023	2022
Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, S.A. de C.V.	73,874	58,763
Vip Servicios Aéreos Ejecutivos, S.A. de C.V.	76,216	76,216
Procesadora de Carnes La Alianza, S.A. de C.V.	0	0
Hidroponía Maya, S.A. de C.V.	0	0
Total	150,090	134,979

Las sumas pueden presentar diferencias por redondeo.

2.1.1.9 ACTIVOS INTANGIBLES

Representa el monto de derechos por el uso de activos de propiedad industrial, comercial, intelectual y otros. Su integración al 31 de diciembre de 2023 y 2022 es la siguiente:

CONCEPTO	2023	2022
Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, S.A. de C.V.	2,425	2,427
Vip Servicios Aéreos Ejecutivos, S.A. de C.V.	0	0
Procesadora de Carnes La Alianza, S.A. de C.V.	0	0
Hidroponía Maya, S.A. de C.V.	0	0
Total	2,425	2,427

Las sumas pueden presentar diferencias por redondeo.

2.1.1.10 DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES

Representa el monto de las depreciaciones, deterioro y amortizaciones de bienes e intangibles, de acuerdo a los lineamientos que emita el CONAC. Integra los montos acumulados de ejercicios fiscales anteriores. Se integran al 31 de diciembre de 2023 y 2022, como siguen:

CONCEPTO	2023	2022
Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, S.A. de C.V.	-322,195	-310,295
Vip Servicios Aéreos Ejecutivos, S.A. de C.V.	-44,397	-43,747
Procesadora de Carnes La Alianza, S.A. de C.V.	0	0
Hidroponía Maya, S.A. de C.V.	0	0
Total	-366,592	-354,042

Las sumas pueden presentar diferencias por redondeo.

2.1.1.11 ACTIVOS DIFERIDOS

Representa el monto de otros bienes y derechos; a favor del ente público, cuyo beneficio se recibirá en un período mayor a doce meses, no incluido en los rubros anteriores. Se integran al 31 de diciembre de 2023 y 2022, como siguen:

CONCEPTO	2023	2022
Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, S.A. de C.V.	707	1,779
Vip Servicios Aéreos Ejecutivos, S.A. de C.V.	0	0
Procesadora de Carnes La Alianza, S.A. de C.V.	0	0
Hidroponía Maya, S.A. de C.V.	0	0
Total	707	1,779

Las sumas pueden presentar diferencias por redondeo.

2.1.2 PASIVO

2.1.2.1 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Representa el monto de los adeudos del ente público, que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses. Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, se integran como sigue:

CONCEPTO	2023	2022
Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, S.A. de C.V.	27,482	22,574
Vip Servicios Aéreos Ejecutivos, S.A. de C.V.	13,032	15,093
Procesadora de Carnes La Alianza, S.A. de C.V.	0	0
Hidroponía Maya, S.A. de C.V.	0	0
Total	40,514	37,667

Las sumas pueden presentar diferencias por redondeo.

2.1.2.2 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO

Representa el monto de los fondos y bienes propiedad de terceros, en garantía del cumplimiento de obligaciones contractuales o legales, o para su administración que eventualmente, se tendrán que devolver a su titular en un plazo menor o igual a doce meses. Su integración al 31 de diciembre de 2023 y 2022, es como sigue:

CONCEPTO	2023	2022
Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, S.A. de C.V.	10,426	8,234
Vip Servicios Aéreos Ejecutivos, S.A. de C.V.	0	0
Procesadora de Carnes La Alianza, S.A. de C.V.	0	0
Hidroponía Maya, S.A. de C.V.	0	0
Total	10,426	8,234

Las sumas pueden presentar diferencias por redondeo.

2.2 NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

2.2.1 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

La integración de los ingresos y otros beneficios del estado de actividades, del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023 y 2022, se integra como sigue:

CONCEPTO	2023	2022
Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, S.A. de C.V.	284,536	255,549
Vip Servicios Aéreos Ejecutivos, S.A. de C.V.	31,339	34,256
Procesadora de Carnes La Alianza, S.A. de C.V.	0	0
Hidroponía Maya, S.A. de C.V.	0	0
Total	315,875	289,805

Las sumas pueden presentar diferencias por redondeo.

2.2.2 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

En los ejercicios fiscales de 2023 y 2022 los gastos y otras pérdidas se integran como se muestra en el cuadro siguiente:

CONCEPTO	2023	2022
Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, S.A. de C.V.	201,278	183,612
Vip Servicios Aéreos Ejecutivos, S.A. de C.V.	33,847	32,568
Procesadora de Carnes La Alianza, S.A. de C.V.	0	0
Hidroponía Maya, S.A. de C.V.	0	0
Total	235,125	216,180

Las sumas pueden presentar diferencias por redondeo.

2.3 NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

Su finalidad es mostrar los cambios que sufrieron los distintos elementos que componen la hacienda pública de la entidad, entre el inicio y final del período, así como explicar y analizar cada una de ellas.

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, el saldo se integra de la siguiente manera:

2.3.1 TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

CONCEPTO	2023	2022
Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, S.A. de C.V.	244,028	201,973
Vip Servicios Aéreos Ejecutivos, S.A. de C.V.	43,624	41,965
Procesadora de Carnes La Alianza, S.A. de C.V.	0	0
Hidroponía Maya, S.A. de C.V.	0	0
Total	287,652	243,938

Las sumas pueden presentar diferencias por redondeo.

2.3.2 RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)

CONCEPTO	2023	2022
Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, S.A. de C.V.	83,258	71,937
Vip Servicios Aéreos Ejecutivos, S.A. de C.V.	-2,508	1,688
Procesadora de Carnes La Alianza, S.A. de C.V.	0	0
Hidroponía Maya, S.A. de C.V.	0	0
Total	80,750	73,625

Las sumas pueden presentar diferencias por redondeo.

2.3.3 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

CONCEPTO	2023	2022
Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, S.A. de C.V.	113,208	82,474
Vip Servicios Aéreos Ejecutivos, S.A. de C.V.	-166,368	-167,889
Procesadora de Carnes La Alianza, S.A. de C.V.	0	0
Hidroponía Maya, S.A. de C.V.	0	0
Total	-53,160	-85,415

Las sumas pueden presentar diferencias por redondeo.

2.4 NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

2.4.1 FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

En el año fiscal de 2023, las Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria registraron ingresos por actividades de operación fue de 315,875 y gasto devengado de 220,004 reflejándose un diferencial de operación de 95,871 que se muestra en el estado de flujos de efectivo.

En el ejercicio fiscal de 2022, las Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria registraron ingresos por actividades de operación por la cantidad de 310,716 y gasto devengado de 224,446, reflejándose un diferencial de operación de 86,270, que se muestra en el estado de flujos de efectivo.

2.4.2 FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN.

El flujo neto por actividad de inversión en los años fiscales de 2023 y de 2022 fueron de -30,353 y -4,388 respectivamente.

2.4.3 FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

En el año fiscal de 2023, las Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria registraron ingresos por financiamiento de 10,050 la aplicación por actividades de financiamiento fue de 61,451 reflejándose un diferencial de -51,401.

En el año fiscal de 2022, las Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria registraron ingresos por financiamiento de 7,131 la aplicación por actividades de financiamiento fue de 20,628, reflejándose un diferencial de -13,497.

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 conforman, mismas que pueden ser consultadas en el respectivo apartado de cada ente público.

