

**FIDEICOMISOS
EMPRESARIALES NO
FINANCIEROS CON
PARTICIPACIÓN
ESTATAL
MAYORITARIA**



**PODER EJECUTIVO
NAYARIT**

ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS



**PODER EJECUTIVO
NAYARIT**

**FIDEICOMISOS EMPRESARIALES NO FINANCIEROS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018**

| ACTIVO | 2019 | 2018 | PASIVO | 2019 | 2018 |
|--|--------------------------|--------------------------|---|--------------------------|--------------------------|
| ACTIVO CIRCULANTE | | | PASIVO CIRCULANTE | | |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES | \$ 71,684,660.74 | \$ 22,100,598.49 | CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$ 20,206,516.90 | \$ 26,389,478.79 |
| DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES | 92,906,742.20 | 87,640,545.00 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS | 17,644.58 | 3,469.43 | PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| INVENTARIOS | 42,193,682.57 | 43,278,503.13 | TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| ALMACENES | 0.00 | 480,546.60 | PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES | 0.00 | 0.00 | FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN | 250.15 | 300.15 |
| OTROS ACTIVOS CIRCULANTES | 25,000.00 | 20,000.00 | PROVISIONES A CORTO PLAZO | 28,556,463.81 | 28,556,463.81 |
| TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES | \$ 206,827,730.09 | \$ 153,523,662.65 | OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO | 1,080,734.33 | 946,534.09 |
| | | | TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES | \$ 49,843,965.19 | \$ 55,892,776.84 |
| ACTIVO NO CIRCULANTE | | | PASIVO NO CIRCULANTE | | |
| INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO | \$ 0.00 | \$ 0.00 | CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO | \$ 0.00 | \$ 0.00 |
| DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00 | DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PRO | 2,380,170.26 | 2,380,170.26 | DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| BIENES MUEBLES | 19,553,225.91 | 18,426,755.13 | PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| ACTIVOS INTANGIBLES | 183,460.85 | 115,460.85 | FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O EN ADMINISTRACIÓN | 0.00 | 0.00 |
| DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES | (10,126,050.93) | (10,126,050.93) | PROVISIONES A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| ACTIVOS DIFERIDOS | 0.00 | 0.00 | TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES | \$ 0.00 | \$ 0.00 |
| ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES | 0.00 | 0.00 | TOTAL DEL PASIVO | \$ 49,843,965.19 | \$ 55,892,776.84 |
| OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES | 0.00 | 0.00 | | | |
| TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES | \$ 11,990,806.09 | \$ 10,796,335.31 | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | | |
| | | | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO | | |
| | | | APORTACIONES | \$ (22,072,013.41) | \$ (22,072,013.41) |
| | | | DONACIONES DE CAPITAL | 0.00 | 0.00 |
| | | | ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | 201,123,178.43 | 201,123,178.43 |
| | | | TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO | \$ 179,051,165.02 | \$ 179,051,165.02 |
| | | | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO | | |
| | | | RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO) | \$ 55,224,455.55 | \$ (30,784,001.54) |
| | | | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | (1,199,722,260.25) | (1,174,261,153.03) |
| | | | REVALUOS | 0.00 | 0.00 |
| | | | RESERVAS | 0.00 | 0.00 |
| | | | RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 0.00 | 0.00 |
| | | | TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO | \$ (1,144,497,804.70) | \$ (1,205,045,154.57) |
| | | | EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | | |
| | | | RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA | \$ 1,134,421,210.67 | \$ 1,134,421,210.67 |
| | | | RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS | 0.00 | 0.00 |
| | | | TOTAL DE EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | \$ 1,134,421,210.67 | \$ 1,134,421,210.67 |
| | | | TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | \$ 168,974,570.99 | \$ 108,427,221.12 |
| TOTAL DEL ACTIVO | \$ 218,818,536.18 | \$ 164,319,997.96 | TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | \$ 218,818,536.18 | \$ 164,319,997.96 |



**PODER EJECUTIVO
NAYARIT**

| FIDEICOMISOS EMPRESARIALES NO FINANCIEROS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA | | |
|---|--------------------------|---------------------------|
| ESTADO DE ACTIVIDADES | | |
| DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018 | | |
| | 2019 | 2018 |
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | | |
| INGRESOS DE GESTIÓN | \$ 153,919,361.95 | \$ 60,204,396.41 |
| IMPUESTOS | 0.00 | 0.00 |
| CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL | 0.00 | 0.00 |
| CONTRIBUCIONES DE MEJORAS | 0.00 | 0.00 |
| DERECHOS | 0.00 | 0.00 |
| PRODUCTOS | 0.00 | 0.00 |
| APROVECHAMIENTOS | 0.00 | 0.00 |
| INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS | 153,919,361.95 | 60,204,396.41 |
| PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES | \$ 0.00 | \$ 0.00 |
| PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES | 0.00 | 0.00 |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES | 0.00 | 0.00 |
| OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS | \$ 1,488,348.55 | \$ 456,473.93 |
| INGRESOS FINANCIEROS | 1,484,199.64 | 432,804.65 |
| INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS | 0.00 | 0.00 |
| DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA | 0.00 | 0.00 |
| DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES | 0.00 | 0.00 |
| OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS | 4,148.91 | 23,669.28 |
| TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | \$ 155,407,710.50 | \$ 60,660,870.34 |
| GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS | | |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | \$ 99,080,704.03 | \$ 91,433,025.14 |
| SERVICIOS PERSONALES | 61,308,474.47 | 62,830,585.61 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | 15,404,579.87 | 9,922,990.90 |
| SERVICIOS GENERALES | 22,367,649.69 | 18,679,448.63 |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | \$ 17,609.99 | \$ 5,000.00 |
| TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO | 0.00 | 0.00 |
| TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO | 0.00 | 0.00 |
| SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | 0.00 | 0.00 |
| AYUDAS SOCIALES | 17,609.99 | 5,000.00 |
| PENSIONES Y JUBILACIONES | 0.00 | 0.00 |
| TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS | 0.00 | 0.00 |
| TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL | 0.00 | 0.00 |
| DONATIVOS | 0.00 | 0.00 |
| TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR | 0.00 | 0.00 |
| PARTICIPACIONES Y APORTACIONES | \$ 0.00 | \$ 0.00 |
| PARTICIPACIONES | 0.00 | 0.00 |
| APORTACIONES | 0.00 | 0.00 |
| CONVENIOS | 0.00 | 0.00 |
| INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA | \$ 0.00 | \$ 0.00 |
| INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA | 0.00 | 0.00 |
| COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA | 0.00 | 0.00 |
| GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA | 0.00 | 0.00 |
| COSTO POR COBERTURAS | 0.00 | 0.00 |
| APOYOS FINANCIEROS | 0.00 | 0.00 |
| OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS | \$ 1,084,940.93 | \$ 6,846.74 |
| ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES | 0.00 | 0.00 |
| PROVISIONES | 0.00 | 0.00 |
| DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS | 1,084,820.56 | 2,753.35 |
| AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA | 0.00 | 0.00 |
| AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES | 0.00 | 0.00 |
| OTROS GASTOS | 120.37 | 4,093.39 |
| INVERSIÓN PÚBLICA | \$ 0.00 | \$ 0.00 |
| INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE | 0.00 | 0.00 |
| TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS | \$ 100,183,254.95 | \$ 91,444,871.88 |
| RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO) | \$ 55,224,455.55 | \$ (30,784,001.54) |



**PODER EJECUTIVO
NAYARIT**

| FIDEICOMISOS EMPRESARIALES NO FINANCIEROS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 | | | | | |
|---|---|--|--|---|-----------------------|
| CONCEPTO | HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO | HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES | HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO DEL | EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA / | TOTAL |
| HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO EJERCICIO 2018 | \$ 179,051,165.02 | \$ 0.00 | \$ 0.00 | \$ 0.00 | \$ 179,051,165.02 |
| APORTACIONES | (22,072,013.41) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | (22,072,013.41) |
| DONACIONES DE CAPITAL | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | 201,123,178.43 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 201,123,178.43 |
| HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO EJERCICIO 2018 | \$ 0.00 | \$ (1,174,261,153.03) | \$ (30,784,001.54) | \$ 0.00 | \$ (1,205,045,154.57) |
| RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO) | 0.00 | 0.00 | (30,784,001.54) | 0.00 | (30,784,001.54) |
| RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 0.00 | (1,174,261,153.03) | 0.00 | 0.00 | (1,174,261,153.03) |
| REVALÚOS | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| RESERVAS | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO EJERCICIO 2018 | \$ 0.00 | \$ 0.00 | \$ 0.00 | \$ 1,134,421,210.67 | \$ 1,134,421,210.67 |
| RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,134,421,210.67 | 1,134,421,210.67 |
| RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 | \$ 179,051,165.02 | \$ (1,174,261,153.03) | \$ (30,784,001.54) | \$ 1,134,421,210.67 | \$ 108,427,221.12 |
| CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DEL EJERCICIO 2019 | \$ 0.00 | \$ 0.00 | \$ 0.00 | \$ 0.00 | \$ 0.00 |
| APORTACIONES | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| DONACIONES DE CAPITAL | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DEL EJERCICIO 2019 | \$ 0.00 | \$ (25,461,107.22) | \$ 86,008,457.09 | \$ 0.00 | \$ 60,547,349.87 |
| RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO) | 0.00 | 0.00 | 55,224,455.55 | 0.00 | 55,224,455.55 |
| RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 0.00 | (25,461,107.22) | 30,784,001.54 | 0.00 | 5,322,894.32 |
| REVALÚOS | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| RESERVAS | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO 2019 | \$ 0.00 | \$ 0.00 | \$ 0.00 | \$ 0.00 | \$ 0.00 |
| RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 | \$ 179,051,165.02 | \$ (1,199,722,260.25) | \$ 55,224,455.55 | \$ 1,134,421,210.67 | \$ 168,974,570.99 |



**PODER EJECUTIVO
NAYARIT**

| FIDEICOMISOS EMPRESARIALES NO FINANCIEROS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 | | |
|--|------------------|------------------|
| CONCEPTO | ORIGEN | APLICACIÓN |
| ACTIVO | \$ 1,565,367.16 | \$ 56,063,905.38 |
| ACTIVO CIRCULANTE | \$ 1,565,367.16 | \$ 54,869,434.60 |
| EFECTIVO Y EQUIVALENTES | 0.00 | 49,584,062.25 |
| DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES | 0.00 | 5,266,197.20 |
| DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS | 0.00 | 14,175.15 |
| INVENTARIOS | 1,084,820.56 | 0.00 |
| ALMACENES | 480,546.60 | 0.00 |
| ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES | 0.00 | 0.00 |
| OTROS ACTIVOS CIRCULANTES | 0.00 | 5,000.00 |
| ACTIVO NO CIRCULANTE | \$ 0.00 | \$ 1,194,470.78 |
| INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO | 0.00 | 0.00 |
| BIENES MUEBLES | 0.00 | 1,126,470.78 |
| ACTIVOS INTANGIBLES | 0.00 | 68,000.00 |
| DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES | 0.00 | 0.00 |
| ACTIVOS DIFERIDOS | 0.00 | 0.00 |
| ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES | 0.00 | 0.00 |
| OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES | 0.00 | 0.00 |
| PASIVO | \$ 134,200.24 | \$ 6,183,011.89 |
| PASIVO CIRCULANTE | \$ 134,200.24 | \$ 6,183,011.89 |
| CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 0.00 | 6,182,961.89 |
| DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO | 0.00 | 50.00 |
| PROVISIONES A CORTO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO | 134,200.24 | 0.00 |
| PASIVO NO CIRCULANTE | \$ 0.00 | \$ 0.00 |
| CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| PROVISIONES A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO | \$ 86,008,457.09 | \$ 25,461,107.22 |
| HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO | \$ 0.00 | \$ 0.00 |
| APORTACIONES | 0.00 | 0.00 |
| DONACIONES DE CAPITAL | 0.00 | 0.00 |
| ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | 0.00 | 0.00 |
| HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO | \$ 86,008,457.09 | \$ 25,461,107.22 |
| RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO) | 86,008,457.09 | 0.00 |
| RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 0.00 | 25,461,107.22 |
| REVALÚOS | 0.00 | 0.00 |
| RESERVAS | 0.00 | 0.00 |
| RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 0.00 | 0.00 |
| EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | \$ 0.00 | \$ 0.00 |
| RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA | 0.00 | 0.00 |
| RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS | 0.00 | 0.00 |



**PODER EJECUTIVO
NAYARIT**

| FIDEICOMISOS EMPRESARIALES NO FINANCIEROS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA | | |
|---|--------------------------|---------------------------|
| ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO | | |
| DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018 | | |
| CONCEPTO | 2019 | 2018 |
| FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | | |
| ORIGEN | \$ 148,586,654.86 | \$ 57,861,001.96 |
| IMPUESTOS | 0.00 | 0.00 |
| CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL | 0.00 | 0.00 |
| CONTRIBUCIONES DE MEJORAS | 0.00 | 0.00 |
| DERECHOS | 0.00 | 0.00 |
| PRODUCTOS | 0.00 | 0.00 |
| APROVECHAMIENTOS | 0.00 | 0.00 |
| INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACION DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS | 102,313,449.28 | 57,861,001.96 |
| PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES | 0.00 | 0.00 |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES | 0.00 | 0.00 |
| OTROS ORIGENES DE OPERACION | 46,273,205.58 | 0.00 |
| APLICACIÓN | \$ 97,808,121.83 | \$ 132,952,116.88 |
| SERVICIOS PERSONALES | 60,083,413.08 | 61,687,320.88 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | 15,404,579.87 | 9,922,990.90 |
| SERVICIOS GENERALES | 22,302,518.89 | 18,612,383.54 |
| TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO | 0.00 | 0.00 |
| TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO | 0.00 | 0.00 |
| SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | 0.00 | 0.00 |
| AYUDAS SOCIALES | 17,609.99 | 5,000.00 |
| PENSIONES Y JUBILACIONES | 0.00 | 0.00 |
| TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS | 0.00 | 0.00 |
| TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL | 0.00 | 0.00 |
| DONATIVOS | 0.00 | 0.00 |
| TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR | 0.00 | 0.00 |
| PARTICIPACIONES | 0.00 | 0.00 |
| APORTACIONES | 0.00 | 0.00 |
| CONVENIOS | 0.00 | 0.00 |
| OTRAS APLICACIONES DE OPERACION | 0.00 | 42,724,421.56 |
| FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | \$ 50,778,533.03 | \$ (75,091,114.92) |
| FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION | | |
| ORIGEN | \$ 0.00 | \$ 0.00 |
| BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO | 0.00 | 0.00 |
| BIENES MUEBLES | 0.00 | 0.00 |
| OTROS ORIGENES DE INVERSION | 0.00 | 0.00 |
| APLICACIÓN | \$ 1,194,470.78 | \$ 1,081,728.23 |
| BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO | 0.00 | 0.00 |
| BIENES MUEBLES | 1,126,470.78 | 1,051,277.37 |
| OTRAS APLICACIONES DE INVERSION | 68,000.00 | 30,450.86 |
| FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION | \$ (1,194,470.78) | \$ (1,081,728.23) |
| FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO | | |
| ORIGEN | \$ 0.00 | \$ 0.00 |
| ENDEUDAMIENTO NETO | 0.00 | 0.00 |
| INTERNO | 0.00 | 0.00 |
| EXTERNO | 0.00 | 0.00 |
| OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO | 0.00 | 0.00 |
| APLICACIÓN | \$ 0.00 | \$ 0.00 |
| SERVICIO DE LA DEUDA | 0.00 | 0.00 |
| INTERNO | 0.00 | 0.00 |
| EXTERNO | 0.00 | 0.00 |
| OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO | 0.00 | 0.00 |
| FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO | \$ 0.00 | \$ 0.00 |
| INCREMENTO/DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO | \$ 49,584,062.25 | \$ (76,172,843.15) |
| EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO | 22,100,598.49 | 98,273,441.64 |
| EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO | 71,684,660.74 | 22,100,598.49 |



**PODER EJECUTIVO
NAYARIT**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS



**PODER EJECUTIVO
NAYARIT**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS DE LOS FIDEICOMISOS EMPRESARIALES NO FINANCIEROS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA

Los Estados Financieros Consolidados de los Fideicomisos Empresariales No Financieros con Participación Estatal Mayoritaria se integran con la información contable del siguiente ente:

- FIDEICOMISO BAHÍA DE BANDERAS

El Fideicomiso de Bahía de Banderas es el único ente público del Sector Paraestatal identificado dentro de la Clasificación Administrativa emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable como Fideicomisos Empresariales No Financieros con Participación Estatal Mayoritaria, sus Estados Financieros y sus respectivas notas, se encuentran disponibles en el apartado de dicha Entidad.

De conformidad al Artículo 46, Fracción I, Inciso e) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable le corresponde a la Secretaría de Administración y Finanzas formular e integrar la información consolidada de los Fideicomisos Empresariales No Financieros con Participación Estatal Mayoritaria, en ese contexto se presentan las notas a los Estados Financieros correspondientes al Ejercicio Fiscal 2019.



**PODER EJECUTIVO
NAYARIT**

Notas de Desglose

I.- Activo

1).- Efectivo y Equivalentes

En este apartado se integran los recursos monetarios que registró el Fideicomiso Empresarial No Financiero con Participación Estatal Mayoritaria durante los ejercicios fiscales 2019 y 2018, siendo las cantidades de \$ 71,684,660.74 (setenta y un millones seiscientos ochenta y cuatro mil seiscientos sesenta pesos 74/100 m.n.) y \$ 22,100,598.49 (veintidós millones cien mil quinientos noventa y ocho pesos 49/100 m.n.) respectivamente, lo que genera un incremento significativo de \$ 49,584,062.25 (cuarenta y nueve millones quinientos ochenta y cuatro mil sesenta y dos pesos 25/100 m.n.) al realizar la comparación entre los citados ejercicios, como se describe en el siguiente cuadro:

| Concepto | 2019 | 2018 |
|-------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Fideicomiso Bahía de Banderas | \$ 71,684,660.74 | \$ 22,100,598.49 |
| Suma | \$ 71,684,660.74 | \$ 22,100,598.49 |

De acuerdo con las Notas de Desglose presentadas por el Fideicomiso Bahía de Banderas, dichos importes se encuentran conformados de la siguiente manera:

| Concepto | 2019 | 2018 |
|--------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Efectivo | \$ 15,870.45 | \$ - |
| Bancos / Tesorería | 5,707,688.35 | 3,723,696.16 |
| Inversiones Temporales | 65,961,101.94 | 18,376,902.30 |
| Otros Efectivos y Equivalentes | - | - |
| Suma | \$ 71,684,660.74 | \$ 22,100,598.46 |



**PODER EJECUTIVO
NAYARIT**

2).- Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

Este rubro representa los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales esperan recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios, en un plazo menor o igual a doce meses y muestra la cantidad de \$ 92,906,742.20 (noventa y dos millones novecientos seis mil setecientos cuarenta y dos pesos 20/100 m.n.) en el ejercicio 2019 y el monto de \$ 87,640,545.00 (ochenta y siete millones seiscientos cuarenta mil quinientos cuarenta y cinco pesos 00/100 m.n.) en el año 2018, como se muestra:

| Concepto | 2019 | 2018 |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| Fideicomiso Bahía de Banderas | \$ 92,906,742.20 | \$ 87,640,545.00 |
| Suma | \$ 92,906,742.20 | \$ 87,640,545.00 |

El Estado de Situación Financiera de los Fideicomisos Empresariales No Financieros con Participación Estatal Mayoritaria, revela sin valores el rubro de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo al 31 de diciembre de 2019 y 2018.

2a).- Derechos a Recibir Bienes o Servicios

El rubro de Derechos a Recibir Bienes o Servicios muestra la cantidad de \$ 17,644.58 (diecisiete mil seiscientos cuarenta y cuatro pesos 58/100 m.n.) al 31 de diciembre de 2019 y el



PODER EJECUTIVO NAYARIT

importe de \$ 3,469.43 (tres mil cuatrocientos sesenta y nueve pesos 43/100 m.n.) al 31 de diciembre de 2018, según la siguiente información:

| Concepto | 2019 | 2018 |
|-------------------------------|--------------|-------------|
| Fideicomiso Bahía de Banderas | \$ 17,644.58 | \$ 3,469.43 |
| Suma | \$ 17,644.58 | \$ 3,469.43 |

3).- Inventarios y Almacenes

a).- Inventarios

Los Inventarios representan el valor de los bienes propiedad del ente público destinado a la venta, a la producción o para su utilización, en este caso en particular, según se desprende de las Notas de Desglose reveladas por el Fideicomiso Empresarial No Financiero con Participación Estatal Mayoritaria corresponde a terrenos para venta, cuyo valor al 31 de diciembre de 2019 y 2018 es de \$ 42,193,682.57 (cuarenta y dos millones ciento noventa y tres mil seiscientos ochenta y dos pesos 57/100 m.n.) y \$ 43,278,503.13 (cuarenta y tres millones doscientos setenta y ocho mil quinientos tres pesos 13/100 m.n.), como se muestra en el siguiente cuadro:

| Concepto | 2019 | 2018 |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| Fideicomiso Bahía de Banderas | \$ 42,193,682.57 | \$ 43,278,503.13 |
| Suma | \$ 42,193,682.57 | \$ 43,278,503.13 |



**PODER EJECUTIVO
NAYARIT**

b).- Almacenes

Representa el valor de la existencia de materiales y suministros de consumo para el desempeño de las actividades del ente público, el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2019 y 2018 del Fideicomiso de Bahía de Banderas revela información solamente en el año 2018, siendo la cifra de \$ 480,546.60 (cuatrocientos ochenta mil quinientos cuarenta y seis pesos 60/100 m.n.) como se aprecia en el siguiente cuadro:

| Concepto | 2019 | 2018 |
|-------------------------------|------|---------------|
| Fideicomiso Bahía de Banderas | \$ - | \$ 480,546.60 |
| Suma | \$ - | \$ 480,546.60 |

4).- Inversiones Financieras

El Fideicomiso Empresarial No Financiero con Participación Estatal Mayoritaria al 31 de diciembre de 2019 y 2018, no presenta Inversiones Financieras a Largo Plazo.

5).- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Este apartado refleja los bienes tangibles e intangibles necesarios para llevar a cabo las actividades del ente público, montos cuyo desglose es el siguiente:



**PODER EJECUTIVO
NAYARIT**

a).- Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

El rubro de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso se integra por los montos 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 cuales ascienden a \$ 2,380,170.26 (dos millones trescientos ochenta mil ciento setenta pesos 26/100 m.n.), sin existir variación alguna durante los ejercicios 2019 y 2018, como se aprecia en el siguiente cuadro el valor que presenta dicho rubro:

| Concepto | 2019 | 2018 |
|-------------------------------|------------------------|------------------------|
| Fideicomiso Bahía de Banderas | \$ 2,380,170.26 | \$ 2,380,170.26 |
| Suma | \$ 2,380,170.26 | \$ 2,380,170.26 |

Como se desprende de las Notas a los Estados Financieros del Fideicomiso Bahía de Banderas, se desagregan de la siguiente manera:

| Concepto | 2019 | 2018 |
|-------------|------------------------|------------------------|
| Terrenos | \$ 476,034.05 | \$ 476,034.05 |
| Viviendas | 1,904,136.21 | 1,904,136.21 |
| Suma | \$ 2,380,170.26 | \$ 2,380,170.26 |

La cuenta de Terrenos presenta la cantidad de \$ 476,034.05 (cuatrocientos setenta y seis mil treinta y cuatro pesos 05/100 m.n.) y la cuenta denominada Viviendas el importe de \$ 1,904,136.21 (un millón novecientos cuatro mil ciento treinta y seis pesos 21/100 m.n.), en ambos ejercicios, motivo de estudio.



**PODER EJECUTIVO
NAYARIT**

b).- Bienes Muebles

Se constituye por el valor de todos los bienes muebles propiedad del ente público requeridos para el desempeño de sus actividades. Al 31 de diciembre de 2019 y 2018 muestra los siguientes importes:

| Concepto | 2019 | 2018 |
|-------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Fideicomiso Bahía de Banderas | \$ 19,553,225.91 | \$ 18,426,755.13 |
| Suma | \$ 19,553,225.91 | \$ 18,426,755.13 |

La cantidad total de \$ 19,553,225.91 (diecinueve millones quinientos cincuenta y tres mil doscientos veinticinco pesos 91/100 m.n.) en el ejercicio 2019 y el monto total de \$ 18,426,755.13 (dieciocho millones cuatrocientos veintiséis mil setecientos cincuenta y cinco pesos 13/100 m.n.) en el año 2018, montos que se encuentran detallados como se muestra en el siguiente recuadro:

| Concepto | 2019 | 2018 | Aumento/ Disminución |
|--|------------------------|------------------------|-------------------------|
| Mobiliario y Equipo de Administración | \$ 2,589,359.21 | \$ 2,411,828.18 | \$ 177,531.03 |
| Muebles de Oficina y Estantería | 278,983.88 | 274,567.88 | 4,416.00 |
| Muebles, Excepto de Oficina y Estantería | 339,050.59 | 339,050.59 | - |
| Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información | 1,140,427.74 | 987,372.05 | 153,055.69 |
| Otros Mobiliarios y Equipos de Administración | 609,453.00 | 589,393.66 | 20,059.34 |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 221,444.00 | 221,444.00 | - |
| Vehículo Y Equipo de Transporte | 10,998,947.71 | 10,650,047.71 | 348,900.00 |
| Automóviles y Equipo de Transporte | 10,998,947.71 | 10,650,047.71 | 348,900.00 |

Continúa...



**PODER EJECUTIVO
NAYARIT**

| Concepto | 2019 | 2018 | Aumento/ Disminución |
|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 5,964,918.99 | 5,364,879.24 | 600,039.75 |
| Maquinaria y Equipo Industrial | 2,722,751.32 | 2,722,751.32 | - |
| Maquinaria y Equipo para la Construcción | 167,151.62 | 167,151.62 | - |
| Sistemas de Aire Acondicionado y Calefacción y de Refrigeración Industrial | 416,742.97 | 408,092.98 | 8,649.99 |
| Equipo fr Comunicación y Telecomunicación | 293,728.61 | 293,728.61 | - |
| Herramientas y Máquinas-Herramientas | 2,169,991.10 | 1,578,601.34 | 591,389.76 |
| Otro Mobiliario y Equipo | 194,553.37 | 194,553.37 | - |
| Suma | \$ 19,553,225.91 | \$ 18,426,755.13 | \$ 1,126,470.78 |

De lo anterior se concluye que los Bienes Muebles del Fideicomiso Bahía de Banderas tuvieron un incremento por \$ 1,126,470.78 (un millón ciento veintiséis mil cuatrocientos setenta pesos 78/100 m.n.) al 31 de diciembre de 2019 en comparación al 31 de diciembre de 2018.

c).- Activos Intangibles

Los montos que revela el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2019 y 2018 en este rubro son \$ 183,460.85 (ciento ochenta y tres mil cuatrocientos sesenta pesos 85/100 m.n.) y \$ 115,460.85 (ciento quince mil cuatrocientos sesenta pesos 85/100 m.n.).

| Concepto | 2019 | 2018 |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|
| Fideicomiso Bahía de Banderas | \$ 183,460.85 | \$ 115,460.85 |
| Suma | \$ 183,460.85 | \$ 115,460.85 |



PODER EJECUTIVO NAYARIT

6).- Otros Activos

El Fideicomiso Bahía de Banderas presenta en el rubro de Otros Activos Circulantes al finalizar el ejercicio 2019 el monto de \$ 25,000.00 (veinticinco mil pesos 00/100 m.n.) y en el año 2018 la cifra de \$ 20,000.00 (veinte mil pesos 00/100 m.n.), como se muestra en el siguiente cuadro:

| Concepto | 2019 | 2018 |
|-------------------------------|--------------|--------------|
| Fideicomiso Bahía de Banderas | \$ 25,000.00 | \$ 20,000.00 |
| Suma | \$ 25,000.00 | \$ 20,000.00 |

Del Estado de Situación Financiera de los Fideicomisos Empresariales No Financieros con Participación Estatal Mayoritaria al 31 de diciembre de 2019 y 2018 se puede evaluar que el Activo generado durante el ejercicio 2019 fue de \$ 218,818,536.18 (doscientos dieciocho millones ochocientos dieciocho mil quinientos treinta y seis pesos 18/100 m.n.) y el del ejercicio 2018 de \$ 164,319,997.96 (ciento sesenta y cuatro millones trescientos diecinueve mil novecientos noventa y siete pesos 96/100 m.n.), lo que revela un incremento de \$ 54,498,538.22 (cincuenta y cuatro millones cuatrocientos noventa y ocho mil quinientos treinta y ocho pesos 22/100 m.n.).

II.- Pasivo

Este género se compone de dos grupos, el Pasivo Circulante y el Pasivo No Circulante, el primero se encuentra constituido por obligaciones cuyo vencimiento será en un período menor o igual a doce meses, revelando el monto de \$ 49,843,965.19 (cuarenta y nueve millones



**PODER EJECUTIVO
NAYARIT**

ochocientos cuarenta y tres mil novecientos sesenta y cinco pesos 19/100 m.n.) al 31 de diciembre de 2019 y la cantidad de \$ 55,892,776.84 (cincuenta y cinco millones ochocientos noventa y dos mil setecientos setenta y seis pesos 84/100 m.n.) al 31 de diciembre de 2018, de acuerdo a lo siguiente:

| Concepto | 2019 | 2018 |
|-------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Fideicomiso Bahía de Banderas | \$ 49,843,965.19 | \$ 55,892,776.84 |
| Suma | \$ 49,843,965.19 | \$ 55,892,776.84 |

Los cuales, según las Notas a los Estados Financieros del Fideicomiso Bahía de Banderas se encuentra integrado de la siguiente forma:

| Concepto | 2019 | 2018 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| Aportaciones al IMSS | \$ 319,160.85 | \$ 243,539.94 |
| Aportaciones al Seguro de Cesantía en Edad Avanzada y Vejez | 314,184.23 | 312,004.23 |
| Aportaciones al INFONAVIT | 375,233.12 | 369,002.86 |
| Aportaciones al SAR | 150,992.40 | 148,500.31 |
| Prestaciones al Personal de Base | 65,490.79 | 70,217.39 |
| Deudas por Adquisición de Bienes a Corto Plazo | 7,031.92 | 810,853.74 |
| Deudas por Contratación de Servicios a Corto Plazo | 91,028.17 | 277,885.34 |
| Retenciones de Impuestos por Pagar a Corto Plazo | 1,976,990.73 | 2,217,117.43 |
| Retenciones del Sistema de Seguridad Social por Pagar a Corto Plazo | 708,531.23 | 808,221.31 |
| Pago de Derechos a la Comisión Nacional del Agua | 8,018,096.56 | 12,893,037.56 |
| Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | 5,892.00 | 65,213.78 |
| Cuentas por Pagar por Préstamos Otorgados y Retiro de Aportaciones | - | - |
| Derechos Fideicomisarios | 8,128,130.00 | 8,128,130.00 |
| Otros Acreedores | 46,005.05 | 46,055.05 |
| Otras Provisiones a Corto Plazo | 28,556,463.81 | 28,556,463.81 |
| Ingresos por Clasificar | 1,080,734.33 | 946,534.09 |
| Suma | \$ 49,843,965.19 | \$ 55,892,776.84 |



**PODER EJECUTIVO
NAYARIT**

El Pasivo No Circulante se distingue porque las obligaciones que lo integran tienen un vencimiento posterior a doce meses, el Fideicomiso Bahía de Banderas al 31 de diciembre de 2019 y 2018, no revela información en el citado grupo.

En conclusión, en el ejercicio 2019 el Pasivo del Fideicomiso Empresarial No Financiero con Participación Estatal Mayoritaria tuvo una disminución de \$ 6,048,811.65 (seis millones cuarenta y ocho mil ochocientos once pesos 65/100 m.n.) en comparación con el generado al 31 de diciembre de 2018.

III.- Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública / Patrimonio

En este Estado Financiero se muestran los cambios que sufrieron los distintos elementos que componen la Hacienda Pública del ente público entre el inicio y final del Ejercicio 2019 y 2018, resultando la cantidad de \$ 168,974,570.99 (ciento sesenta y ocho millones novecientos setenta y cuatro mil quinientos setenta pesos 99/100 m.n.) y \$ 108,427,221.12 (ciento ocho millones cuatrocientos veintisiete mil doscientos veintiún pesos 12/100 m.n.).

| Concepto | 2019 | 2018 |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| Fideicomiso Bahía de Banderas | \$ 168,974,570.99 | \$ 108,427,221.12 |
| Suma | \$ 168,974,570.99 | \$ 108,427,221.12 |

Con base en las cifras anteriores, se concluye que durante el ejercicio 2019, la Hacienda Pública / Patrimonio tuvo una variación de \$ 60,547,349.87 (sesenta millones quinientos cuarenta y siete mil trescientos cuarenta y nueve pesos 87/100 m.n.), en



**PODER EJECUTIVO
NAYARIT**

comparación con las cifras reveladas en el ejercicio 2018, importe que se encuentra integrado de la siguiente manera:

| | |
|---|--------------------------|
| Ingresos y Otros Beneficios | \$ 155,407,710.50 |
| (-) Gastos y Otras Pérdidas | <u>100,183,254.95</u> |
| (=) Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio | \$ 55,224,455.55) |
| (+) Registros a Resultados de Ejercicios Anteriores | <u>5,322,894.32</u> |
| (=) Variaciones de la Hacienda Pública /Patrimonio Generado Neto 2018 | <u>\$ 60,547,349.87)</u> |

IV.- Notas al Estado de Actividades

Este Estado Financiero muestra dos grandes agregados representados por los Ingresos y Otros Beneficios, así como los Gastos y Otras Pérdidas, mostrando los conceptos del ingreso de acuerdo al Clasificador por Rubro de Ingresos y los Gastos con los conceptos del Clasificador por Objeto del Gasto emitidos por el CONAC, es decir, refleja una relación resumida de los Ingresos y los Gastos y Otras Pérdidas que tuvo el Fideicomiso Empresarial No Financiero con Participación Estatal Mayoritaria durante los ejercicios 2019 y 2018, cuya diferencia positiva o negativa determina el ahorro o desahorro (Resultado) del ejercicio, los cuales ascienden a las cifras que se detallan a continuación:

| Concepto | 2019 | 2018 |
|--|-------------------------|----------------------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | \$ 155,407,710.50 | \$ 60,660,870.34 |
| GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS | 100,183,254.95 | 91,444,871.88 |
| RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO) | \$ 55,224,455.55 | \$ (30,784,001.54) |



PODER EJECUTIVO NAYARIT

De lo anterior se desprende que se obtuvo un ahorro durante el ejercicio 2019 por la cantidad de \$ 55,224,455.55 (cincuenta y cinco millones doscientos veinticuatro mil cuatrocientos cincuenta y cinco pesos 55/100 m.n.), mientras que en el año 2018 un desahorro de \$ 30,784,001.54 (treinta millones setecientos ochenta y cuatro mil un pesos 54/100 m.n.).

En el caso de los Ingresos y Otros Beneficios los Ingresos de Gestión, específicamente el rubro de Ingresos por Venta de Bienes y Servicios representa el 99.04% de la totalidad los ingresos que recibe el Fideicomiso Bahía de Banderas al obtener la cantidad de \$ 153,919,361.95 (ciento cincuenta y tres millones novecientos diecinueve mil trescientos sesenta y un pesos 95/100 m.n.) durante el año 2019, mientras que en el año 2018 en este mismo rubro represento el 99.25% al recaudar \$ 60,204,396.41 (sesenta millones doscientos cuatro mil trescientos noventa y seis pesos 41/100 m.n.), como se detalla a continuación:

1).- Ingresos de Gestión

| Concepto | 2019 | 2018 |
|-------------------------------|-------------------|------------------|
| Fideicomiso Bahía de Banderas | \$ 153,919,361.95 | \$ 60,204,396.41 |
| Suma | \$ 153,919,361.95 | \$ 60,204,396.41 |

2).- Otros Ingresos y Beneficios

| Concepto | 2019 | 2018 |
|-------------------------------|-----------------|---------------|
| Fideicomiso Bahía de Banderas | \$ 1,488,348.55 | \$ 456,473.93 |
| Suma | \$ 1,488,348.55 | \$ 456,473.93 |



**PODER EJECUTIVO
NAYARIT**

3).- Gastos y Otras Pérdidas

Según el Estado de Actividades del Fideicomiso Empresarial No Financiero con Participación Estatal Mayoritaria durante el año 2019 presentaron en este grupo la cantidad de \$ 100,183,254.95 (cien millones ciento ochenta y tres mil doscientos cincuenta y cuatro pesos 95/100 m.n.) monto del cual el 61.20% se ejerció en Servicios Personales siendo el importe de \$ 61,308,474.47 (sesenta y un millones trescientos ocho mil cuatrocientos setenta y cuatro pesos 47/100 m.n.), mientras que en el año 2018 de \$ 91,444,871.88 (noventa y un millones cuatrocientos cuarenta y cuatro mil ochocientos setenta y un pesos 88/100 m.n.) se ejerció el 68.71% también en Servicios Personales sumando el monto de \$ 62,830,585.61 (sesenta y dos millones ochocientos treinta mil quinientos ochenta y cinco pesos 61/100 m.n.), como se desprende de los siguientes cuadros:

| Concepto | 2019 | 2018 |
|-------------------------------|--------------------------|-------------------------|
| Fideicomiso Bahía de Banderas | \$ 100,183,254.95 | \$ 91,444,871.88 |
| Suma | \$ 100,183,254.95 | \$ 91,444,871.88 |

De acuerdo a la Información presentada por el Fideicomiso Bahía de Banderas se desprende el siguiente detalle:



**PODER EJECUTIVO
NAYARIT**

| Concepto | 2019 | % | 2018 | % |
|--|--------------------------|----------------|---------------------------|----------------|
| Ingresos y Otros Beneficios | \$ 155,407,710.50 | 100.00% | \$ 60,660,870.34 | 100.00% |
| <i>Ingresos de Gestión</i> | <i>153,919,361.95</i> | <i>99.04%</i> | <i>60,204,396.41</i> | <i>99.25%</i> |
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios | 153,919,361.95 | 99.04% | 60,204,396.41 | 99.25% |
| <i>Otros Ingresos y Beneficios</i> | <i>1,488,348.55</i> | <i>0.96%</i> | <i>456,473.93</i> | <i>0.75%</i> |
| Ingresos Financieros | 1,484,199.64 | 0.96% | 432,804.65 | 0.71% |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios | 4,148.91 | 0.00% | 23,669.28 | 0.04% |
| Gastos y Otras Pérdidas | 100,183,254.95 | 100.00% | 91,444,871.88 | 100.00% |
| <i>Gastos de Funcionamiento</i> | <i>99,080,704.03</i> | <i>98.90%</i> | <i>91,433,025.14</i> | <i>99.99%</i> |
| Servicios Personales | 61,308,474.47 | 61.20% | 62,830,585.61 | 68.71% |
| Materiales y Suministros | 15,404,579.87 | 15.37% | 9,922,990.90 | 10.85% |
| Servicios Generales | 22,367,649.69 | 22.33% | 18,679,448.63 | 20.43% |
| <i>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</i> | <i>17,609.99</i> | <i>0.02%</i> | <i>5,000.00</i> | <i>0.01%</i> |
| Ayudas Sociales | 17,609.99 | 0.02% | 5,000.00 | 0.01% |
| <i>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</i> | <i>1,084,940.93</i> | <i>1.08%</i> | <i>6,846.74</i> | <i>0.01%</i> |
| Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | - | 0.00% | - | 0.00% |
| Disminución de Inventarios | 1,084,820.56 | 1.08% | 2,753.35 | 0.00% |
| Otros Gastos | 120.37 | 0.00% | 4,093.39 | 0.00% |
| Ahorro/Desahorro | \$ 55,224,455.55 | | \$ (30,784,001.54) | |



PODER EJECUTIVO NAYARIT

V.- Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Su finalidad es proveer de información sobre los flujos de efectivo que reflejo el Fideicomiso de Bahía de Banderas, presentando las siguientes cifras:

| Concepto | 2019 | 2018 |
|--|-------------------------|--------------------------|
| FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | \$ 50,778,533.03 | \$ (75,091,114.92) |
| FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | (1,194,470.78) | (1,081,728.23) |
| FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO | - | - |
| INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO | \$ 49,584,062.25 | -\$ 76,172,843.15 |

Además, permite evaluar su capacidad para generar efectivo y equivalentes de efectivo, así como su capacidad para utilizar los flujos derivados de ellos, identificando las fuentes de entradas y salidas de recursos.

Durante el periodo que se informa, el Fideicomiso Empresarial No Financiero con Participación Estatal Mayoritaria tuvo ingresos de operación en 2019 por la cantidad de \$ 148,586,654.86 (ciento cuarenta y ocho millones quinientos ochenta y seis mil seiscientos cincuenta y cuatro pesos 86/100 m.n.) y en 2018 por el importe de \$ 57,861,001.96 (cincuenta y siete millones ochocientos sesenta y un mil un pesos 96/100 m.n.).



PODER EJECUTIVO NAYARIT

El gasto pagado por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019 asciende a \$ 97,808,121.83 (noventa y siete millones ochocientos ocho mil ciento veintiún pesos 83/100 m.n.) y en 2018 a \$ 132,952,116.88 (ciento treinta y dos millones novecientos cincuenta y dos mil ciento dieciséis pesos 88/100 m.n.), reflejando del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019 un diferencial de operación de \$ 50,778,533.03 (cincuenta millones setecientos setenta y ocho mil quinientos treinta y tres pesos 03/100 m.n.), mientras que del 01 de enero al 31 de diciembre del año 2018 un resultado negativo de \$ 75,091,114.92 (setenta y cinco millones noventa y un mil ciento catorce pesos 92/100 m.n.), montos que muestra el cuadro que antecede.

De igual manera se aprecia que no se tuvieron ingresos de inversión en ninguno de los ejercicios fiscales que se estudian, más si, gasto de inversión, que asciende en el año 2019 a \$ 1,194,470.78 (un millón ciento noventa y cuatro mil cuatrocientos setenta pesos 78/100 m.n.) y del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018 sumó 1,081,728.23 (un millón ochenta y un mil setecientos veintiocho pesos 23/100 m.n.), reflejando en consecuencia una variación de inversión en negativo por los mismos importes que el gasto de inversión.

El Fideicomiso Bahía de Banderas no presenta ingresos, ni gasto de financiamiento como se aprecia en el Estado de Flujo de Efectivo Consolidado del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019 y 2018.



PODER EJECUTIVO NAYARIT

Notas de Memoria

Las Notas de Memoria de los Fideicomisos Empresariales No Financieros con Participación Estatal Mayoritaria se encuentran disponibles en las notas del Fideicomiso de Bahía de Banderas.

Notas de Gestión Administrativa

Las Notas de Memoria de los Fideicomisos Empresariales No Financieros con Participación Estatal Mayoritaria se encuentran disponibles en las notas del Fideicomiso de Bahía de Banderas.