

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por el periodo que terminó el 31 de Marzo del 2015

(Cifras en pesos de poder adquisitivo del 31 de Marzo del 2015)

a).- Notas de Desglose

Información Contable

I) Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes.-

El saldo presentado al 31 de Marzo del 2015, se integra como sigue:

	31 de Marzo del 2015
INVERSIONES TEMPORALES ⁽¹⁾	
Cta. 6259824615 Contrato 115150	323,511
Cta. 4010701811 Contrato 355572	14,169,578
	14,493,089

(1) INVERSIONES EN VALORES:

Su saldo representa el importe invertido en los plazos e instrumentos autorizados por la legislación vigente o por la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, destinado a los gastos que se originen con motivo del cumplimiento de los fines establecidos en el propio contrato de fideicomiso.

Se presentan a valor nominal con fácil conversión a efectivo y sujetos a riesgos poco significativos de cambios de valor.

Bienes Muebles/Inmuebles.-

Los Activos Fijos se registran a su costo de adquisición, la depreciación y amortización se calculan a través del método de línea recta, de acuerdo con las tasas sugeridas por el CONAC que corresponden a cada bien, considerando un uso normal y adecuado a las características del bien.

Estados Financieros, Presupuestales y Programáticos al 31 de Marzo del 2015

Partida	Nombre del Activo	Tasa de Depreciación	Depreciación al 31/Dic./2013	Depreciación al 31/Dic./2014	Depreciación al 31/Ene./2015	Depreciación al 28/Feb./2015	Depreciación al 31/Mar./2015	Total de Depreciación Acumulada
5110	Mobiliario y equipo de oficina	10%	3,234,722	456,485	34,233	34,233	34,233	3,793,907
5120	Muebles, Excepto de Oficina y estantería	10%	1,029	313	26	26	26	1,420
5150	Equipo de cómputo	33%	9,651,548	1,007,186	58,301	157,416	157,416	11,031,868
5410	Equipo de Transporte	25%	3,169,211	466,192	16,971	16,971	16,971	3,686,315
5420	Carrocerías y Remolques	25%	21,336	28,184	1,777	1,777	1,777	54,850
5650	Equipo de comunicación y Telecomunicación	10%	34,664	6,173	514	514	514	42,380
5660	Equipos de Generación Eléctrica	10%	6,981	6,720	560	560	560	15,381
5670	Herramientas y Maquinas-herramientas	10%	16,593	3,725	310	310	310	21,249
Total general			16,136,084	1,974,978	112,693	211,808	211,808	18,647,370

FECHA DE ESCRITURA	No. DE ESCRITURA	VENDEDOR	DESCRIPCION	TOTAL	Deprec. Acumulada a Marzo del 2015
18-ene-06	13784	VICTORIA EUGENIA ARRIETA JIMENEZ	CASA UBICADA EN LA CALLE JESUS M. COVARRUBIAS 628 DEL FRACCIONAMIENTO LOS EUCALIPTROS, DE 200m2 (20X10)	1,310,000	398,178.50
29-mar-07	15288	JOSE DE JESUS RAMOS MAGAÑA	CASA UBICADA EN LA CALLE JESUS M. COBARRUBIAS 630 DEL FRACCIONAMIENTO EUCALIPTOS DE 200 M2 DE 20x10	1,100,000	291,049.30
Total de Bienes Inmuebles				2,410,000	689,228

PASIVO

Proveedores por Pagar a Corto Plazo.-

El saldo representa la relación contractual de pago que mantiene el fideicomiso con terceros por inversión, servicios e insumos necesarios para su operación; dichos importes contemplan la ocurrencia de uno o más eventos inciertos que no están bajo el control de este fideicomiso; su vencimiento se expresa en corto plazo otorgando un vencimiento menor o igual a 365 días.

Impuestos por Pagar.-

Los impuestos por pagar al 31 de Marzo del 2015 son los siguientes:

31 de Marzo del 2015	
CONTRIBUCIONES POR PAGAR	
ISR Ret. Honorarios	396
ISR Ret. Asim. a Salarios	11,014
	11,410

Estados Financieros, Presupuestales y Programáticos al 31 de Marzo del 2015

II) Notas al Estado de Actividades

EGRESOS

Gastos y Otras Pérdidas:

Se adjunta una relación analítica de los gastos de operación y funcionamiento del fideicomiso, cuyo análisis se centra en las cuentas que representan mas del 10% del total de los Gastos y/o los principales rubros del ejercicio del Gasto.

Cuenta	Nombre	Saldo Final		
		Deudor	% de Participación	
'5-1-1000-1200-1210	HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS	186,379.42	12.85%	3
'5-1-1000-1800-1810	IMPUESTO SOBRE NÓMINAS	5,302.00	0.37%	
'5-1-3000-3300-3310	SERVICIOS LEGALES, DE CONTABILIDAD, AUDITORÍA Y RE	4,596.23	0.32%	
'5-1-3000-3300-3330	SERVICIOS DE CONSULTORÍA ADMINISTRATIVA, PROCESOS,	1,000,000.00	68.96%	1
'5-1-3000-3400-3410	SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	28,547.60	1.97%	
'5-1-3000-3500-3510	CONSERVACIÓN Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES	224,508.31	15.48%	2
'5-1-3000-3900-3920	IMPUESTOS Y DERECHOS	301.52	0.02%	
'5-1-3000-3900-3990	OTROS SERVICIOS GENERALES	540.00	0.04%	
Total General		1,450,175.08	100.00%	

1

SERVICIOS DE CONSULTORÍA ADMINISTRATIVA, PROCESOS,-

El saldo representa la mayor parte del ejercicio de recursos patrimoniales al amparo del cumplimiento del objeto y fines establecidos en el contrato de fideicomiso; dicho ejercicio contempla entre otros, el pago de los servicios en el campo de las tecnologías de información, mediante actividades de planeación y diseño de sistemas de cómputo, así como asesoría en desarrollo de sistemas computacionales.

2

CONSERVACIÓN Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES,-

El saldo representa las asignaciones de recursos para cubrir los servicios de mantenimiento y conservación de los puntos de Registro Público para beneficio de la sociedad, proporcionando un servicio notarial y registral de manera eficiente y eficaz que garantice la seguridad jurídica en el tráfico inmobiliario.



Honorarios Asimilables a Salarios.-

El fideicomiso mantiene una plantilla de personal Administrativo/Operacional contratado bajo el esquema fiscal de "Honorarios Asimilables a Salarios", dicha plantilla obedece a la necesidad de contar con recurso humano que resguarde y supervise el cabal cumplimiento de los objetos del fideicomiso, la materialidad del egreso va en función al número de personas contratadas bajo un acorde sistema de segregación de funciones que permita la transparencia del uso de los recursos públicos ministrados al fideicomiso

III) Notas al Estado de Variaciones en el Patrimonio

PATRIMONIO / HACIENDA PÚBLICA

Aportaciones / Ingresos.-

Se integra de la aportación mensual que otorgue la Secretaría de Finanzas y Administración en un monto equivalente al 10% de los ingresos generados por el RPP, por sus servicios prestados durante el mismo periodo.

Así como las aportaciones de terceros que a título gratuito se otorguen al FIDEMOR, los rendimientos o productos financieros que se obtengan con motivo de la inversión del patrimonio fideicomitado y las aportaciones que por cualquier título le otorguen los gobiernos federal, estatal o municipal, así como los demás bienes y derechos que se adquieran por cualquier título legal

Las notas adjuntas son parte integral de los Estados Financieros que acompañan.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad de emisor"

c).- Notas Significativas y Contingencias

Consideraciones Fiscales.-

El Fideicomiso se encuentra inscrito dentro del Título III de la Ley del Impuesto Sobre la Renta (LISR) bajo el régimen de las personas morales con fines no lucrativos, toda vez que dicho fideicomiso no incide en una actividad empresarial de común acuerdo con el Art.13 de LISR, Art. 16 del Código Fiscal de la Federación (CFF) y demás ordenamientos fiscales aplicables.

Las notas adjuntas son parte integral de los Estados Financieros que acompañan.

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad de emisor”