

FIDEICOMISO DESARROLLOS INDUSTRIALES DE AGUASCALIENTES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) Notas de Desglose

l) Notas al Estado de Situación Financiera

Efectivo y Equivalentes

Se informará acerca de los fondos con afectación específica, el tipo y monto de los mismos; de las inversiones financieras se revelará su tipo y monto, su clasificación en corto y largo plazo separando aquéllas que su vencimiento sea menor a 3 meses.

INSTITUCION BANCARIA	NUMERO DE CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	TIPO RECURSO
BANORTE	0869002135	CUENTA DE CHEQUES-NORMAL	RECURSO PROPIO
BANORTE	0669151518	CUENTA EJE DE CHEQUES E INVERSION	RECURSO PROPIO
BANORTE	0501615978	CONTRATO DE INVERSION (CORTO PLAZO)	RECURSO PROPIO
BANORTE	0831423722	ENLACE GLOBAL PM C/INTERESES	RECURSO PROPIO
HSBC	4100416529	CUENTA DE CHEQUES	RECURSO PROPIO
HSBC	4022046718	CUENTA DE CHEQUES-NORMAL	RECURSO PROPIO

Inversiones Financieras

De la cuenta Inversiones financieras, que considera los fideicomisos, se informará de éstos los recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las mismas.

Se informará de las inversiones financieras, los saldos de las participaciones y aportaciones de capital.

INSTITUCION BANCARIA	NUMERO DE CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO	TIPO RECURSO
BANORTE	0501615978	CONTRATO DE INVERSION	63,217,853.67	RECURSO PROPIO

FIDEICOMISO DESARROLLOS INDUSTRIALES DE AGUASCALIENTES

Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles

Los bienes están registrados al costo de adquisición con depreciación en base a su vida útil

Pasivos

Son obligaciones presentes, virtualmente ineludibles, identificadas, cuantificadas en términos monetarios y que representan una disminución futura de beneficios económicos, derivadas de operaciones ocurridas en el pasado que le han afectado económicamente, se desagregan de acuerdo a su periodo de exigibilidad, a corto plazo cuando se refieren a un plazo no mayor a un año y a largo plazo cuando se refieren a un plazo mayor a un año.

Concepto	Saldo
Cuentas por pagar corto plazo	48,697,080
Pasivos diferidos a corto plazo	2,553,160
Fondos y Bienes de terceros en garantía y/o administración	5,062
Otros pasivos a corto plazo	2,637,751
Pasivos diferidos a largo plazo	654,900
Provisiones a largo plazo	125,020
Total	54,672,973

1) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de la Gestión

Representa el monto de los ingresos obtenidos durante el ejercicio fiscal correspondiente a los ingresos propios generados por la venta de bienes y prestación de servicios.

Participaciones y aportaciones

Representa la adhesión de terrenos en los parques industriales.

FIDEICOMISO DESARROLLOS INDUSTRIALES DE AGUASCALIENTES

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

Ingresos de la Gestión	102,622,708	75,298,279
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos de Tipo Corriente	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	102,622,708	75,298,279
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,313,209	0
Participaciones y Aportaciones	1,313,209	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	0	0
Ingresos Financieros	0	0
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	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	103,935,917	75,298,279

Gastos y Otras Pérdidas

Representan el monto de los egresos contables disminuyendo el patrimonio neto, siendo estos los gastos de funcionamiento, intereses, otras pérdidas de gestión y extraordinarias.

FIDEICOMISO DESARROLLOS INDUSTRIALES DE AGUASCALIENTES

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	54,166,735	45,827,999
Servicios Personales	11,422,833	10,944,098
Materiales y Suministros	2,082,186	1,242,420
Servicios Generales	40,661,715	33,641,481
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0
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	0	0
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

FIDEICOMISO DESARROLLOS INDUSTRIALES DE AGUASCALIENTES

Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	11,705,949	4,155,948
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,351,994	1,055,697
Provisiones	0	0
Disminución de Inventarios	10,353,955	3,100,251
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos	0	0
Inversión Pública	0	0
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	65,872,684	49,983,946

2) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

En el comparativo del ejercicio 2015 y 2016 se muestra que en 2016 hubo un pequeño incremento en la utilidad debido a las obras que se han llevado a cabo en el último año en los diferentes parques industriales.

3) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

	2016
Efectivo y equivalente al inicio ejercicio	102,137,788
Efectivo y equivalente al final ejercicio	70,335,675

FIDEICOMISO DESARROLLOS INDUSTRIALES DE AGUASCALIENTES

II) Notas de Memoria

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

Cuentas de Orden Presupuestarias	
Ley de Ingresos Aprobada	80,188,249
Presupuesto de Egresos Aprobado	80,188,005

Cuentas de Orden Presupuestarias	
Ingresos	
Devengados	113,685,812
Ingresos	
Recaudados	109,317,424
Egresos	
Devengados	113,820,341
Egresos Pagados	71,109,069

FIDEICOMISO DESARROLLOS INDUSTRIALES DE AGUASCALIENTES

III) Notas de Gestión

Mediante contrato privado de fecha trece de noviembre de mil novecientos setenta y cuatro, el Gobierno Federal, por conducto de la Secretaria de Hacienda y Crédito Público, y Fidein, actuando como fideicomitentes, en unión con el Gobierno del Estado de Aguascalientes, constituyeron un fideicomiso al cual se denominó "Ciudad Industrial de Aguascalientes", para efectos de promover la inversión y el desarrollo industrial en dicho entidad.

Debido al gran desarrollo que ha tenido Aguascalientes en los últimos años, y en virtud de que fueron rebasadas las metas del contrato constitutivo original, en fecha veintisiete de junio de mil novecientos noventa y cinco se hace un convenio modificatorio, siendo ahora el Fideicomiso "Desarrollos Industriales de Aguascalientes", transformando así sus metas y objetivos.

Hoy en día con el convenio mencionado en el párrafo anterior este fideicomiso tiene por objeto, el de propiciar una mayor actividad industrial en el estado de Aguascalientes, el cual cumplirá con la nueva normatividad interna, propia del fideicomiso, conservando la esencia de su origen y transformándose para una operación acorde a las circunstancias presentes y futuras de la entidad en que se actúa.

Son facultades de este fideicomiso entre otras:

Llevar a cabo la creación de desarrollos industriales en el estado de Aguascalientes en los inmuebles fideicomitados por esta entidad.

Obtener con la garantía de las superficies enajenables; créditos para la realización de las obras de los diversos desarrollos industriales en el estado de Aguascalientes, en los inmuebles fideicomitados.

Realizar las operaciones administrativas y jurídicas, relacionadas con la enajenación, administración y derechos de aprovechamiento de las superficies susceptibles de explotación económica directa de los inmuebles fideicomitados.

Realizar los programas de trabajo para el cumplimiento del fin del fideicomiso.

Ejecutar los trabajos de mantenimiento para las mejoras que requieran los desarrollos industriales.

FIDEICOMISO DESARROLLOS INDUSTRIALES DE AGUASCALIENTES

El Fideicomiso se basa en las políticas y prácticas contables emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) de conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), y las disposiciones legales aplicables.

Políticas de Contabilidad Significativas

Los egresos se registran al momento de hacerse el pago con excepción de los gastos que corresponden al periodo a registrar pero que serán pagados al mes siguiente.

Ingresos se registran igualmente al momento de su identificación en los estados de cuenta bancarios.

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



Ing. Alejandro López López
Director General del FDIA



C.P. Mónica Soto Muñoz
Comisionado Administrativo