



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



FIDEICOMISOPARA EL DESARROLLO DE PARQUES Y ZONAS INDUSTRIALES EN EL ESTADO DE MÉXICO (FIDEPAR)

MES CORRESPONDIENTE: DICIEMBRE 2014

Nombre de la Cuenta		Comentarios o Integraciones
1. NOTAS DE DESGLOCE:		
1111 Efectivo		
1111-2-1-1 Fondo Fijo de Caja	0.00	Se efectuo la cancelación del fondo fijo de caja para el ejercicio 2014.
1112 Bancos		Su saldo representa la variación entre los ingresos recibidos y los pagos efectuados en el mes, en las cuentas de HSBC tanto de recursos propios como recursos por Transferencias Estatales.
1112-1-1 Cta.4000165639	417,011.44	Esta cuenta se integra por Recursos Propios provenientes de las ventas, rentas de lotes, locales y naves industriales en los diferentes parques propiedad del fideicomiso, su saldo en negativo se debe a que al cierre de mes no se dejo fuera de inversión el cheque de Issemym debido a que no se contaba con la liquidación de pago.
1112-1-2 Cta.4042600510	6,194.88	En esta cuenta se registran las transferencias estatales destinadas para la empresa Ford Motor Company.
1112-1-3 Cta.4045935780	253,343.49	En esta cuenta se registran los recursos estatales, provenientes del Gasto de Inversión Sectorial para el Programa de Creación de Empleos en Zonas Marginales.
1112-1-4 Cta.4045935798	205,933.09	En esta cuenta se registran los recursos federales, para el Programa de Creación de Empleos en Zonas Marginales.
1112-1-5 Cta.4047422852	15,555.64	Aquí se registran los recursos del Modulo de Abasto Bicentenario (CLAD), por concepto de rentas.
1112-1-9 Cta.4055787360	483,047.07	Los recursos federales de esta cuenta se destinan para la obra de adecuaciones al interior del edificio sede del Parque Tecnológico Tecnopol esmeralda, en Atizapan de Zaragoza, dichos recursos provienen de la Universidad Autonoma del Estado de México (UAEM)
Total	1,381,085.61	
1121 Inversiones Finacieras de Corto Plazo		
1121-4 HSBC Pagadora Cta.4000165639	5,829,000.00	
1121-5 Actinver Casa de Bolsa, S.A.C.V.	9,895,725.09	La integración de su saldo representa las inversiones a corto plazo de ingresos propios, realizadas en las cuentas de HSBC, Casa de Bolsa Actinver, Monex Casa de Bolsa S.A. de C.V., así como en Interacciones Casa de Bolsa, S.A. de C.V., con recursos propios del Fidepar.
1121-6 Monex Casa de Bolsa, S.A. CV.	1,046,347.59	
1121-7 Interacciones Casa de Bolsa, S.A. DE C.V.	15,711,541.00	
Total	32,482,613.68	
1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		El saldo se integra principalmente por indivisos derivados de mantenimientos en los parques industriales de Cuautitlán Izcalli, Ixtlahuaca y San Cayetano, así como el importe de las ventas a crédito a 24, 36 ó 48 meses realizada en los diferentes parques, la reserva de dominio, que se cubre al momento de la escrituración del inmuebles vendido, así como por los adeudos del Gobierno del Estado de México por Transferencias Estatales.
1122-1-1_ Adeudos del Gem	0.00	El saldo corresponde al adeudo de Gobierno del Estado.
1122-2-1_ Mantenimientos de Parques Industriales	4,536,640.37	El saldo se integra principalmente por los indivisos derivados de mantenimientos en los parques industriales de Cuautitlán Izcalli, Ixtlahuaca y San Cayetano como son: Vigilancia, jardinería, energía eléctrica y consumo de agua, mismos que son cobrados a los diferentes condominos de los parques.
1122-2-2_ Documentos por Cobrar por Ventas	22,301,370.93	El saldo se integra por las ventas a crédito realizada en los diferentes parques propiedad del Fideicomiso, cuyos plazos van desde los 24 hasta los 48 meses, de este saldo se dejo de obtener durante el ejercicio \$1,499,735.35 debido al retraso en el pagos de documentos por parte de las empresas, mientras que los \$20,801,635.58 corresponden a ingresos que se obtendran en los ejercicios 2015, 2016 y 2017.

FIDEICOMISOPARA EL DESARROLLO DE PARQUES Y ZONAS INDUSTRIALES EN
EL ESTADO DE MÉXICO (FIDEPAR)

MES CORRESPONDIENTE: DICIEMBRE 2014

Nombre de la Cuenta		Comentarios o Integraciones
1122-2-3_ Reservas de Dominio	814,393.01	Representa la reserva de dominio, que se cubre al momento de la escrituración del inmuebles vendido, de acuerdo a los contratos de compraventa.
1122-2-4_ Juicios Legales	250,072.78	Este saldo se deriva de procesos judiciales que siguen su curso.
Total	27,902,477.09	
1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		Su saldo representa el importe pendiente de recuperar por diversos conceptos:
1123-5-1-1 Issemym	20,182.61	Su saldo se genero a un pago en exceso en las aportaciones y retenciones de la segunda quincena de diciembre 2012 y de la primera quincena de diciembre 2014, mismas que se encuentran en espera de que el Issemym las compense dicha cantidad en los proximos pagos.
1123-5-1-2 Yolanda Rebollar	10.86	Diferencia en pago de finiquito de la conexión de red de alumbrado en el Parque Industrial San Cayetano.
1123-5-1-10 HSBC	986.00	El saldo se debe a una comisión indebida realizada por el banco en el mes de diciembre, misma que ya se solicito su devolución.
Total	21,179.47	
1134 Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo		Su saldo representa el anticipo pagado a los contratistas, por obras que se encuentran en proceso.
1134-1-1-2 Conrasa, S.A. de C.V.	9,492.10	Obra de Recursos Propios: Supervision de la Rehabilitación camino Flor de Maria en el P.I. Santa Barbara.
1134-1-1-2 Conrasa, S.A. de C.V.	7,821.71	Obra de Recursos Propios: Supervision de la Pavimentación de la 3a. Etapa del P.I. Santa Barbara.
Total	17,313.81	
1141 Inventario de Marcancias para Venta	678,763,689.59	El saldo representa el valor de los terrenos e infraestructura, de las áreas disponibles para venta en los parques industriales propiedad del Fideicomiso como son: San Cayetano, Santa Barbara en Atlacomulco, Jilotepec, Las Margaritas en Ixtlahuaca, el Mercado Postecayotl en Teoloyucan, Tecnopolo Esmeralda en Atizapan de Zaragoza, Programa de Creación de Empleos en Zonas Marginadas (Reciclados de Toluca, S.A. de C.V., Maquiladora del Sur, S.A. de C.V. y Pastas y Botanas Alimenticia Gretica, S.A. de C.V.)
1212 Títulos y Valores a Largo Plazo	106.00	Su importe corresponde a las acciones compradas a la compañía Teléfonos de México
1231 Terrenos	1,057,513.52	El saldo de esta cuenta representa el importe de los terrenos propiedad del fideicomiso: oficinas y el de la bodega de San Antonio Buenavista, así como la actualización de su valor hasta el ejercicio 2007, de acuerdo a la Circular para el Reconocimiento de los Efectos de la Inflación Contenida en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental.
1233 Edificios No Habitacionales	48,972,644.02	El saldo de estas cuentas representa el importe de los edificios propiedad del fideicomiso, el edificio del Modulo de Abasto y Distribución del Región Valle de Bravo (CLAD), así como la actualización de su valor hasta el ejercicio 2007, de acuerdo a la Circular para el Reconocimiento de los Efectos de la Inflación Contenida en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental.
1235 Construcción en Proceso en Bienes de Dominio Público		Su saldo corresponde al pago de las estimaciones de la obra que se encuentra en proceso de construcción.
1235-1-1-1-1 PCEZM Estatal	7,371,250.00	Este importe corresponde al proyecto de Heat and Eat Mexicana, S.A. de C.V., De acuerdo al Convenio de Colaboración firmado con la Secretaria de Economía se comprometieron recursos del programa de Creación de Empleos en Zonas Marginadas que amparan tres proyectos, y que tambien aporfo el Gobierno del Estado de México con recursos provenientes del Gasto de Inversión Sectorial (GIS) y Recursos Federales.

FIDEICOMISOPARA EL DESARROLLO DE PARQUES Y ZONAS INDUSTRIALES EN
EL ESTADO DE MÉXICO (FIDEPAR)

MES CORRESPONDIENTE: DICIEMBRE 2014

Nombre de la Cuenta		Comentarios o Integraciones
1235-1-2-1-1 PCEZM Federal	7,371,250.00	Este importe corresponde al proyecto de Heat and Eat Mexicana, S.A. de C.V., De acuerdo al Convenio de Colaboración firmado con la Secretaría de Economía se comprometieron recursos del programa de Creación de Empleos en Zonas Marginadas que amparan tres proyectos, y que tambien aporó el Gobierno del Estado de México con recursos provenientes del Gasto de Inversión Sectorial (GIS) y Recursos Federales.
Total	14,742,500.00	
1236 Construcción den Proceso en Bienes Proios		Su saldo corresponde al pago de las estimaciones de la obra que se encuentra en proceso de construcción como son:
1236-1-1-1-1	1,854,430.10	Obra de la Rehabilitación del Camino Flor de María, en el Parque Industrial Santa Barbara.
1236-1-1-2-1	84,202.67	Supervisión de la Rehabilitación del Camino Flor de María, en el Parque Industrial Santa Barbara.
1236-1-2-1-1	268,322.55	Supervisión de la Pavimentación de la Vialidad de la Tercera Etapa en el Parque Industrial Santa Barbara.
1236-1-5-1-1	7,953,698.35	Construcción de Vialidad Principal del Parque Industrial Santa Margarita, Ixtlahuca (Primera Etapa)
1236-1-6-1-1	1,496,999.72	Proyecto para la Edificación de la Plataforma No.6 Lote 14, en el Parque Tecnológico Tecnopolo Esmeralda Bicentenario.
1236-1-7-1-1	890,300.00	Tramites de Impacto Regional, Permisos y Licencias ante entidades Gubernamentales Federales, Estatales y Municipales para el Parque Tecnológico Tecnopolo Esmeralda Bicentenario
Total	12,547,953.39	
1240 Bienes Muebles	3,662,253.98	El saldo de estas cuentas representa el importe de los bienes muebles como: vehículos, equipo de oficina, equipo de computo, equipo de telecomunicaciones e instrumentos de medición, así como la actualización de su valor hasta el ejercicio 2007, de acuerdo a la Circular para el Reconocimiento de los Efectos de la Inflación Contenida en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental.
1260 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	9,390,880.17	El saldo de estas cuentas representa el importe de la depreciación acumulada de los bienes inmuebles y muebles como: vehículos, equipo de oficina, equipo de computo, equipo de telecomunicaciones e instrumentos de medición, así como la actualización de su valor hasta el ejercicio 2007, de acuerdo a la Circular para el Reconocimiento de los Efectos de la Inflación Contenida en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental.
1279 Otros Activos Diferidos	4,992,338.77	Su saldo esta integrado por deposito en garantía de Radiomovil Dipsa, S.A., por \$2,000.00, así como por el costo de ventas pendientes de aplicar derivados de las ventas a crédito efectuadas por un importe de \$ 4,730,102.01
2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo		El saldo representa las obligaciones contraídas:
2112-1-2_	1,121,768.84	Este saldo correspnde a las provisiones del mes de diciembre por conceptos como: de consumo de luz de las oficinas de Fidepa y de los Parques Industriales de Ixtlahuaca y San Cayetano, servicios de radiolocalización, fotocopiado, reparación de impresora, mantenimientos de areas verdes de los Parques Industriales de Ixtlahuaca, San Cayetano y Cuautitlan Izcalli, mantenimientos de pozo en Ixtlahuaca y de bacheo de carpeta asfáltica en el Parque de San Cayetano, Auditoria Externa del ejercicio 2014, Honorarios del Fiduciario del cuarto trimestre 2014.
2112-1-2-11 Flor Olvera Albiter	890,300.00	Servicios Profesionales para tramites de impacto regional, permisos y licencias ante entidades gubernamentales, federales, estatales y municipales para el parque tecnologico tecnopolo esmeralda bicentenario.
2112-1-2-12 Cinetica Elementos Sistemáticos en la Construcción, S.A. de C.V.	1,496,999.72	Proyecto para la Edificación de la Plataforma No.6 Lote 14, en el Parque Tecnológico Tecnopolo Esmeralda Bicentenario.
2112-1-2-17 Comision Nacional del Agua	1,241,289.00	Provision del mes de diciembre por concepto de consumo de agua del cuarto trimestre de los Parques Industriales de Ixtlahuaca y San Cayetano.
Total	4,750,357.56	

FIDEICOMISOPARA EL DESARROLLO DE PARQUES Y ZONAS INDUSTRIALES EN
EL ESTADO DE MÉXICO (FIDEIPAR)

MES CORRESPONDIENTE: DICIEMBRE 2014

Nombre de la Cuenta		Comentarios o Integraciones	
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		Corresponde al importe de las retenciones de ISR Salarios y Honorarios, que se enterarán en el proximo mes, así como las retenciones del 0.5% Supervisión por la Obra de Adecuaciones al Tecnopolo.
	2117-1-1-3-1 IS.R. Salarios	130,112.81	Retenciones por concepto de ISR Salarios del mes, que se pagaran en el mes de diciembre.
	2117-1-1-11-1 2 Al Millar ICCMIC	1,000.24	Retenciones por concepto de 2 al millar, por obras.
	2117-1-1-11-2 5 Al Millar CICEM	2,502.32	Retenciones por concepto de 5 al millar, por obras.
	Total	133,615.37	
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	15,574,143.80	<p>El saldo representa las obligaciones contraídas, siendo los casos más representativos:</p> <p>Sra. Eva María Malanco, correspondiente al 20% restante de la adquisición de 50,000 m2 de terreno aledaños al Parque Industrial San Cayetano</p> <p>Así como gastos propios de la actividad de este Fideicomiso como lo son: Mantenimientos de Parques Industriales como son: Conexión de red de alumbrado en el P.I. San Cayetano, Trabajos de mantenimiento y adecuación de vialidades en el tecnopolo esmeralda, ingresos propios pendientes de enterar de acuerdo al convenio de recaudación, aportaciones y retenciones de Issemym, finiquito laboral al 31 de diciembre 2014, entre otros.</p> <p>Pago por la compra de Terreno para el Tenopolo Esmeralda, Lote 21 Mzna 1.</p> <p>Adeudos al Gobierno al Estado de México, por concepto del estímulo fiscal del 60% de ISR Salarios del mes, reconocimientos a servidores públicos 2014, impuesto sobre erogaciones al personal del mes de diciembre 2014</p> <p>Los intereses y comisiones de las cuentas bancarias de Recursos de Gasto de Inversión Sectorial y Recursos Federales</p>
2161	Fondos y Bienes de Terceros en Administración y/o Garantía	38,437.02	Esta integrada por los depósitos en garantía por concepto de arrendamientos de naves, bodegas y locales, en los parques industriales
2199	Otros pasivos Circulantes	23,129,084.49	Su saldo corresponde a las ventas a crédito a 24, 36 ó 48 meses realizadas en los diferentes parques industriales.
3111	Aportaciones	70,000.00	Representa el importe histórico del patrimonio del Fideicomiso
3221	Resultado de ejercicios anteriores	800,129,798.47	Representa el importe del resultado de las operaciones del fideicomiso de ejercicios anteriores
3231	Revalúo de Bienes Inmuebles	1,780,197.12	Representa el importe neto de la actualización acumulada de los Bienes Inmuebles del Fideicomiso
3232	Revalúo de Bienes Muebles	1,216,201.17	Representa el importe neto de la actualización acumulada de los Bienes Muebles del Fideicomiso
ESTADO DE ACTIVIDADES:			
INGRESOS:			
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	7,048,826.99	Su saldo representa los ingresos propios obtenidos al mes de septiembre, derivados de las rentas de bodegas y naves industriales en el Microparque Industrial Cuautitlan Izcalli, así como las ventas de terrenos en los Parques Industriales de Jilotepec, Santa Barbara, Las Margaritas, Ixtlahuaca y El Coecillo.

FIDEICOMISOPARA EL DESARROLLO DE PARQUES Y ZONAS INDUSTRIALES EN
EL ESTADO DE MÉXICO (FIDEPAR)

MES CORRESPONDIENTE: DICIEMBRE 2014

Nombre de la Cuenta		Comentarios o Integraciones	
4310	Ingresos Financieros	1,971,246.30	Integrado por los productos financieros de las diversas cuentas bancarias y de inversión de recursos propiosobtenidos durante el periodo, así como intereses moratorios y de financiamiento derivadas de las ventas a crédito.
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	882,836.04	Su saldo esta integrado por las retenciones del 2% por supervisión de obras propias, así como por el ingreso otenido de la venta de bienes en desuso.
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
	Gasto Corriente	12,927,676.00	Este subsidio se deriva del convenio de recaudación firmado con el Gobierno del Estado de México, habilitado a partir del mes de mayo del presente año, en relación con los ingresos propios obtenidos por el Fidepar.
	Gasto de Inversión	70,800,000.00	Subsidio destinado para el Apoyo a la generación de nuevos empleos, nuevas inversiones e incremento de la producción de la Planta Ford, Cuautitlan, de acuerdo en convenio firmado con el Gobierno del Estado de México.
	Total	93,630,585.33	
EGRESOS:			
5100	Servicios Personales	15,525,996.60	Su saldo representa el gasto ejercido en el capitulo 1000 "Servicios Personales", de acuerdo a la platilla de personal autorizada, así mismo durante este periodo se han pagado finiquitos laborales.
5100	Materiales y Suministros	766,969.14	Representa el gasto ejercido de materiales y suministros derivados de la actividad del Fideicomiso, siendo los mas representativos: Materiales y utiles de Oficina, Materiales y utiles para el procesamiento en equipos y bienes informaticos, material de limpieza, combustibles, lubricantes y aditivos.
5100	Servicios Generales	3,249,939.45	En este capítulo el gasto ejercido corresponde principalmente: Servicio de Agua y Alumbrado Público en los diferentes parques propiedad del Fideicomiso, el Servicio de telefonía convencional, Servicios bancarios y financieros, así como servicios de reparación y mantenimiento de inmuebles, de bienes informaticos y de vehículos con el fin de matener en optimas condiciones los bienes, gastos de viaticos y otros servicios de traslados de personal del Fideicomiso, de igual forma se ha ejercido en Exposiciones y Ferias, Congresos y Convenciones con la finalidad de promover los diversos paraques industriales con los que se cuenta en el estado y atraer inversión, así como demás conceptos necesarios para el funcionamiento del Fideicomiso.
5600	Inversión Pública	74,096,945.27	Su saldo representa el gasto ejercido para el Apoyo a la generación de nuevos empleos, nuevas inversiones e incremento de la producción de la Planta Ford, Cuautitlan, recurso proveniente de subsidio estatal, de conformidad al convenio firmado, así como obras y mantenimientos con ingresos propios realizadas en los diferentes parques industriales propiedad del Fideicomiso entre las cuales destacan: Construcción de la descarga de aguas residuales del Parque Industrial San Cayetano, Construcción de la vialidad principal del Parque Industrial Santa Margarita en Ixtlahuaca, Mantenimientos de areas verdes en los parques de Ixtlahuaca, Cuautitlan Izcalli y San Cayetano, Bacheo de carpeta asfaltica, Mantenimiento del pozo de agua en el Ixtlahuaca, así como pago por servicios profesionales para tramites, permisos y licencias para el tecnopolu esmeralda.
5500	Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	21,256,082.20	Integrada por las depreciacion acumulada y revaluada el ejercicio así como la baja de activo fijo.
5800	Costo de Ventas	16,940,699.30	Su saldo representa el costo de ventas del ejercicio, derivadas de las ventas a crédito que se han realizado en los diferentes parques industriales propiedad del Fidepar.
	Total	131,836,631.96	

