

FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.  
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)  
Estado de Situación Financiera  
Al 30 de septiembre de 2016 y 31 de diciembre de 2015  
(Pesos)

ACTIVO	Septiembre 2016	Diciembre 2015	PASIVO	Septiembre 2016	Diciembre 2015
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
Efectivo y Equivalentes	\$ 19,191,707	\$ 4,653,553	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 4,323,437	\$ 5,158,085
Efectivo	-	-	Proveedores por pagar a corto plazo	521,060	570,941
Bancos	932,611	1,241,346	Retenciones y contribuciones por pagar	937,365	2,122,942
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	18,259,096	3,412,207	Otras cuentas por pagar a corto plazo	2,865,012	2,464,202
<b>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</b>	<b>17,319,870</b>	<b>17,131,166</b>	<b>Pasivos Diferidos a Corto Plazo</b>	<b>7,902,690</b>	<b>21,658,980</b>
Cuentas por cobrar a corto plazo	8,965,736	13,374,029	Otros pasivos diferidos a corto plazo	7,902,690	21,658,980
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	3,129,586	3,757,137			
Impuesto al Valor Agregado Acreditable	5,224,548	-			
<b>Derechos a Recibir Bienes o Servicios</b>	<b>5,821,307</b>	<b>10,194,899</b>	<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>12,226,127</b>	<b>26,817,065</b>
Anticipos a corto plazo	1,504,431	555,494			
Depósitos para garantizar adquisiciones de bienes y/o servicios	29,029	29,029			
Pagos provisionales de contribuciones federales	4,287,847	9,610,376	<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>		
<b>Inventarios</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	Provisiones a largo plazo	4,553,276	6,611,273
Bienes en tránsito	-	-	Provisión para pensiones a largo plazo	4,553,276	6,611,273
<b>Almacenes</b>	<b>6,679,920</b>	<b>7,028,903</b>	<b>Provisiones a Largo Plazo</b>	<b>4,553,276</b>	<b>6,611,273</b>
Almacén de materiales y suministros de consumo	6,679,920	7,028,903			
<b>Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes</b>	<b>(1,224,749)</b>	<b>(445,679)</b>	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>4,553,276</b>	<b>6,611,273</b>
Estimaciones para cuentas incobrables por derechos a recibir efectivo o equivalentes	(1,224,749)	(445,679)			
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>47,788,055</b>	<b>38,562,842</b>	<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>16,779,403</b>	<b>33,428,338</b>
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>			<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
<b>Bienes Inmuebles e Infraestructura</b>	<b>9,638,399</b>	<b>9,638,399</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>		
Terrenos	1,348,399	1,348,399	<b>Aportaciones</b>	<b>166,452,047</b>	<b>166,452,047</b>
Infraestructura	8,290,000	8,290,000	Capital social	85,686,627	85,686,627
<b>Bienes Muebles</b>	<b>1,402,347</b>	<b>1,402,347</b>	Aportaciones	80,765,420	80,765,420
Mobiliario y equipo de administración	327,440	327,440			
Maquinaria, otros equipos y herramientas	1,074,907	1,074,907	<b>HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO</b>		
<b>Activos Intangibles</b>	<b>4,553,276</b>	<b>6,611,273</b>	<b>Resultados del Ejercicio: (Ahorro / Desahorro)</b>	<b>13,315,200</b>	<b>1,150,232</b>
Activos del plan laboral	4,553,276	6,611,273	Utilidad Neta del Ejercicio	13,315,200	1,150,232
<b>Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes</b>	<b>(8,245,026)</b>	<b>(7,149,238)</b>			
Depreciación acumulada de bienes inmuebles	(1,893,875)	(1,583,000)			
Depreciación acumulada de bienes muebles	(961,991)	(876,795)			
Amortización acumulada de activos diferidos	(5,389,160)	(4,687,443)	<b>Resultados de Ejercicios Anteriores</b>	<b>(130,983,917)</b>	<b>(132,134,149)</b>
<b>Activos Diferidos</b>	<b>10,425,682</b>	<b>19,830,845</b>	Resultados de Ejercicios Anteriores	(130,983,917)	(132,134,149)
Gastos de instalación neto	10,425,682	10,425,682			
Otros activos diferidos	-	9,405,163			
<b>Total de Activos no Circulantes</b>	<b>17,774,678</b>	<b>30,333,626</b>	<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>48,783,330</b>	<b>35,468,130</b>
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>\$ 65,562,733</b>	<b>\$ 68,896,468</b>	<b>TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	<b>\$ 65,562,733</b>	<b>\$ 68,896,468</b>

"La información financiera presentada, fue elaborada con base en la información proporcionada por Fonatur Operadora Portuaria, S.A. de C.V. y en los términos del contrato de prestación de servicios."

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

Lic. Héctor Fernando Ullibari Pérez  
Director General de  
Fonatur Operadora Portuaria, S.A. de C.V.  
Autorizó

Ing. Agustín Alvarado Saravia  
Subdirector de Recursos Financieros  
Fondo Nacional de Fomento al Turismo  
Revisó

L.C. Álvaro Alberto Solano Cruz  
Gerente de Contabilidad  
Fondo Nacional de Fomento al Turismo  
Elaboró

**FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.**  
**(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016 Y 31 DE DICIEMBRE 2015**  
**(Pesos)**

**A. NOTAS DE DESGLOSE**

**1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**Activo**

**a) Cuentas por cobrar a corto plazo**

	<u>Septiembre 2016</u>	<u>Diciembre 2015</u>
Fonatur Constructora, S.A. de C.V.	\$ 812,600	\$ 812,600
Carnival Cruise Lines	906,114	-
Princes Cruise Line	1,039,552	6,663,524
Holland America Line Westours	-	831,793
Servicios náuticos de marinas y otros menores	6,207,470	5,066,112
	<u>8,965,736</u>	<u>13,374,029</u>
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	3,129,586	3,757,137
Estimación para cuentas de cobro dudoso	(1,224,749)	(445,679)
	<u>\$ 10,870,573</u>	<u>\$ 16,685,487</u>

**b) Anticipos a corto plazo**

	<u>Septiembre 2016</u>	<u>Diciembre 2015</u>
Vales de Gasolina	\$ 555,494	\$ 555,494
Seguro de Bienes Patrimoniales	837,607	-
Seguro de Vida	105,534	-
Vales de Despensa	5,796	-
	<u>\$ 1,504,431</u>	<u>\$ 555,494</u>

**c) Almacenes de materiales y suministros de consumo**

	<u>Septiembre 2016</u>	<u>Diciembre 2015</u>
Artículos de consumo y operación	\$ 3,284,343	\$ 3,903,686
Combustible Marinas	3,395,577	3,125,217
	<u>\$ 6,679,920</u>	<u>\$ 7,028,903</u>

**d) Activos Intangibles**

Dentro de este rubro se presenta el sado de Activos del Plan por el reconocimiento de las obligaciones laborales no fondeadas y de acuerdo con la norma "NIFGG SP05 Obligaciones laborales" y a lo señalado en la guía contabilizadora número 33 del mismo nombre, vigente.

**FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.**  
**(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016 Y 31 DE DICIEMBRE 2015**  
**(Pesos)**

**Pasivo**

**a) Proveedores por pagar a corto plazo**

	<u>Septiembre 2016</u>	<u>Diciembre 2015</u>
<b>Partes relacionadas</b>		
Fondo Nacional de Fomento al Turismo	\$ -	\$ 47,728
Fonatur Mantenimiento Turístico, S. A. de C. V.	343,393	-
<b>Otros proveedores</b>		
Otros Menores	177,667	523,213
	<u>\$ 521,060</u>	<u>\$ 570,941</u>

**b) Otros pasivos diferidos a corto plazo**

	<u>Septiembre 2016</u>	<u>Diciembre 2015</u>
Ingresos pendientes de cobro	\$ 7,902,690	\$ 12,253,815
<b>Provisiones de Gastos pendientes de pago</b>		
Fondo Nacional de Fomento al Turismo	-	2,013,172
FONATUR Mantenimiento Turístico, S. A. de C. V.	-	1,343,522
Fonatur Constructora, S.A. de C.V.	-	4,784
Internacional Corporativo S.A. de C.V.	-	58,929
Teléfonos de México, S.A.B de C.V.	-	2,266
Sol Firma de negocios S.A de C.V.	-	596,074
Rodrigo Lopez Cardoso	-	348,320
Operadora de programas de Abasto Múltiple, S.A de C.V.	-	325,465
Tesorería de la Federación	-	1,683,897
Otras provisiones de gastos pendientes de pago	-	1,976,608
Provisión PTU	-	1,052,128
	<u>\$ 7,902,690</u>	<u>\$ 21,658,980</u>

**c) Provisión para pensiones a largo plazo**

	<u>Septiembre 2016</u>	<u>Diciembre 2015</u>
Obligaciones por beneficios definidos	\$ 3,953,866	\$ 6,011,863
Situación del fondo o pasivo no fondeado	3,953,866	6,011,863
Partidas pendientes de amortizar- ganancias y Pérdidas actuariales	599,410	599,410
	<u>\$ 4,553,276</u>	<u>\$ 6,611,273</u>