

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**BBVA BANCOMER, S.A. FIDEICOMISO F27932-3 DEL 2% SOBRE HOSPEDAJE**

**(Fideicomiso para la Administración del Impuesto Sobre la Prestación de Servicios de Hospedaje de Ixtapa Zihuatanejo)  
Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de Diciembre 2016**

**1.- PERSONALIDAD JURIDICA**

BBVA Bancomer, S.A. Fideicomiso F27932-3 del 2% S/ Hospedaje, es un Fideicomiso para campañas de promoción y publicidad turística para el destino Ixtapa Zihuatanejo, Guerrero.

**2.- BASES DE PRESENTACION**

Los Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2016 están presentados en pesos mexicanos.

**3.- ANTECEDENTES**

**CONSTITUCION**

Con fecha 01 de Abril de 1997, fue celebrado el contrato de Fideicomiso irrevocable de Administración por una parte por el Gobierno del Estado Libre y Soberano de Guerrero en su calidad de Fideicomitente, por otra parte Bancomer, S.A. Institución de Banca Múltiple, Grupo Financiero, Dirección Fiduciaria, en su carácter de Fiduciario, y por ultimo como Fideicomisarios, el H. Ayuntamiento de Zihuatanejo de Azueta, Guerrero y el Gobierno del Estado Libre y Soberano de Guerrero.

**FINES**

La creación de un Fondo Autónomo custodiado, invertido y administrado por el Fiduciario que permita a los fideicomisario la promoción turística de la Ciudad y Puerto de Zihuatanejo de Azueta, a través de la contratación de personas físicas o morales que tengan la capacidad y experiencia necesaria para realizar los fines del mismo, en los términos que apruebe e indique el Comité Técnico, conforme a las siguientes acciones:

1.- Que el fiduciario conserve la titularidad del material y patrimonio del presente fideicomiso.

2.- Que el fiduciario mantenga invertido el fondo del presente contrato, en los términos de la cláusula cuarta del presente contrato.

3.- Aplicar el patrimonio y los rendimientos del fondo en la forma que le indique por escrito el Comité Técnico.

4.- La totalidad del patrimonio fideicomiso se destinará:

a) La realización de campañas de promoción turística a nivel nacional e internacional, incluyendo el apoyo de líneas aéreas y vuelos comerciales y charters.

#### **4.- PRINCIPALES POLITICAS CONTABLE**

Los Estados Financieros que se acompañan, han sido preparados de acuerdo con las Normas de Información Financiera Mexicanas emitidas o transferidas al Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de normas de Información Financiera, A.C. (CINIF) y están expresados en pesos mexicanos, moneda en la que preponderantemente efectúa sus operaciones.

A continuación se resumen las políticas y prácticas contables más importantes:

##### a) Depreciaciones

La depreciación se calcula por el método de línea recta con base en las vidas útiles de los activos determinados por la administración del fideicomiso. Asimismo, la depreciación se calcula de acuerdo con los porcentajes máximos autorizados por la Ley del Impuesto Sobre la Renta. Por otra parte, el activo fijo se encuentra valuado a su costo de adquisición.

Las tasas anuales aplicadas son las que se mencionan a continuación:

Activo Fijo	% anual
Equipo de cómputo	30

##### b) Operaciones en moneda extranjera

Los activos denominados en moneda extranjera son convertidos utilizando los tipos de cambio de las fechas de los balances generales. Las transacciones en moneda extranjera se registran al tipo de cambio a la fecha en que se efectúan.

## 5.- EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS

La cuenta de Bancos al 31 de Diciembre del 2016 que conforma el Patrimonio del Fideicomiso en contrato 27932-3 Bancomer, se encuentra integrado de la siguiente manera:

Bancos	Descripción	Importe
Fideicomiso Contrato 27932-3	Efectivo	\$2,721,317.79 M.N.

## 6.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

### DEUDORES POR GASTOS A COMPROBAR

El saldo de la cuenta de Deudores por Gastos a Comprobar al 31 de Diciembre del 2016, está integrada de la siguiente forma:

- Ana Guillermina Camarena Sahagun	\$ 31,190.09
- Pedro Arturo Castelan Reyna	9,763.78

### EQUIPO DE CÓMPUTO

El Equipo de cómputo se terminó de depreciar por completo el 31 de Diciembre del 2013.

## 7.- PASIVO CIRCULANTE

### PROVEEDORES

El saldo de la cuenta de Proveedores al 31 de Diciembre del 2016 se integra como a continuación se menciona:

Proveedor:	Importe:
- María Luisa Ayvar García	8,148.00
- Publicaciones Turísticas CU	18,560.00
- Omnimedia Express SA de CV	271,440.00

- ArvizuRP, SA de CV	84,680.00
- WestJet Vacations, INC	255,833.07
- Marco Antonio López Padilla	27,840.00
- Cantera Digital SA de CV	4,350.00
- Touram Limited Partnership	396,600.00
- Newlink Comminications Group LLC	471,750.00
- Joanri Viajes SA de CV	51,303.00

**Total** **\$1,590,504.07**

- Estas son las compañías que prestan servicios generales al Fideicomiso y se terminan de cubrir sus adeudos durante el primer trimestre de año 2017.

#### **ACREDORES DIVERSOS**

El saldo de la cuenta de Acreedores Diversos al 31 de Diciembre del 2016 se integra con un saldo de \$ 7,519.65 pesos que corresponde a Eloisa Rodriguez Galvez.

#### **10% I.S.R.RETENIDOS POR PAGOS A P.F**

Este rubro está integrado por la retención del impuesto sobre la renta retenido por servicios profesionales, el cual muestra un saldo de \$ 506.48 que se pagaron en Enero 2017.

#### **8.- PATRIMONIO**

El patrimonio social del Fideicomiso se integra anualmente y será el resultado de la diferencia entre ingresos y egresos, originando ya sea, un patrimonio positivo (en caso de que los ingresos sean superiores a los egresos) o un patrimonio negativo (en caso contrario).

#### **9.- INGRESOS**

El patrimonio del fideicomiso se integra de la siguiente forma:

- a) Con las aportaciones que se obligue a realizar el fideicomitente a más tardar cinco días después del pago que los contribuyentes del impuesto sobre servicios de hospedaje hubieren efectuado en la misma institución bancaria, en la que se constituye el presente fideicomiso, en términos del artículo 33 fracción II, del código Fiscal del Estado de Guerrero, vigente en 1997.

## 10.- EGRESOS

Los egresos en el año fueron clasificados de la siguiente forma:

Concepto:	Importe:
Gastos Administrativos	114,861.63
Gastos de Promoción y Publicidad	14,573,153.97
Eventos Promocionales	7,551,873.59
Material Promocional	1,430,962.72
Ferias Internacionales	1,587,343.01
Ferias Nacionales	1,385,179.26
<b>Total</b>	<b>\$ 26,643,374.18</b>

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas son correctas, verídicas y responsabilidad del emisor”

ATENTAMENTE,

SRA. ZANDRA ALMADA Y ALATORRE  
Aprobó

L.C. HILDA RIOS SOTELO  
Elaboró