



Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el Fideicomiso La Gran Ciudad presenta las notas a los estados financieros, cuyos rubros así lo requieran, teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

- a) Notas de desglose;
- b) Notas de memoria (cuentas de orden), y
- c) Notas de gestión administrativa.

NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

Al 31 de marzo de 2019 y 2018, la cuenta de Efectivo y Equivalentes está integrada como sigue:

Concepto	2019
EFFECTIVO	10,000.00
BANCOS/TESORERÍA	58,909,847.39
Suma	58,919,847.39

BANCOS Y TESORERIA

Concepto	2019
BANCO BANCREA SA	58,703,794.57
AFIRME SA	206,052.82
Suma	58,909,847.39



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Concepto	2019
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS ANTICIPO A CONTRATISTAS	14,010,244.00
Suma	14,010,244.00

Los Derechos a Recibir Bienes o Servicios se integran por:

Concepto	2019
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS/ ANTICIPO A CONTRATISTAS	14,010,244.00
Suma	14,010,244.00

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2019	
TERRENOS		
CONSTRUCCIONES EN PROCESO		124,264,797.79
CONSTRUCCION Y REHABILITACION DE PARQUES Y PLAZAS	64,731,631.14	
INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIONES	59,533,166.65	
Subtotal BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		124,264,797.79



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integran de la siguiente manera:

CONCEPTO	VALOR DE ADQUISICIÓN	DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	IMPORTE NETO	TASA DE DEPRECIACIÓN
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	8,498.00	191.22	637.40	7,860.60	10%
EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGÍA	41,093.00	2,947.32	10,066.77	31,026.23	30%
Vehículos y Equipo de Transporte	-	-	-	-	-
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	-	-	-	-	-
Subtotal BIENES MUEBLES	49,591.00	3,138.54	10,704.17	38,886.83	
SOFTWARE	50,000.00	12,500.01	41,666.35	8,333.65	100%
LICENCIAS	-	-	-	-	-
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	50,000.00	12,500.01	41,666.35	8,333.65	
OTROS BIENES MUEBLES	39,997,464.66	899,942.97	3,893,112.18	36,104,352.48	10%
Subtotal OTROS BIENES	39,997,464.66	899,942.97	3,893,112.18	36,104,352.48	
TOTAL	40,097,055.66	915,581.52	3,945,482.70	36,151,572.96	

Los bienes Muebles, se tienen Comodatados a través de contrato, al Municipio de Monterrey.

El monto de la depreciación durante 2018, se calculó en base a las Reglas de Registro y Valoración de Patrimonio emitidas por el CONAC de la siguiente manera:

$$\text{Depreciación} = \frac{\text{Costo de adquisición del activo depreciable o amortizable} - \text{Valor de deshecho}}{\text{Vida útil}}$$

Pasivo

Este rubro se integra de dos grupos, el Pasivo Circulante y el Pasivo No Circulante, en éstos inciden pasivos derivados de operaciones por servicios personales, cuentas por pagar por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas al 31 de marzo del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, como se muestra a continuación:

Concepto	2019
PASIVO CIRCULANTE	2,967,502.00
Suma	2,967,502.00



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

• **Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe	Plazo (Días)
INGRESOS POR CLASIFICAR	-	0
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	0
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	16,550.60	30
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	24,113.86	30
CONTRATISTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,903,835.57	90
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	23,001.62	274
<i>Suma PASIVO CIRCULANTE</i>	2,967,501.65	

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Prima Vacacional, devengada por los trabajadores al momento de emisión de los estados financieros.

Retenciones por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Retenciones de ISR por Asimilados a sueldos y salarios y Honorarios, mismos que se pagarán en el siguiente mes , según las disposiciones del SAT.

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Representa los adeudos con proveedores derivados de contratos de prestación de servicios del Fideicomiso La Gran Ciudad, con vencimiento menor o igual a doce meses.

Contratistas por Pagar a Corto Plazo

Este importe esta formado por los adeudos a Contratos , pendientes de Pago .