



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 30 de junio de 2019, la cuenta de Efectivo y Equivalentes está integrada como sigue:

Concepto	2019
EFFECTIVO	10,000.00
BANCOS/TESORERÍA	44,157,255.37
Suma	44,167,255.37

BANCOS Y TESORERIA

Concepto	2019
BANCO BANCREA SA	44,066,810.55
AFIRME SA	90,444.82
Suma	44,157,255.37



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	9,287,201.20
Suma	9,287,201.20

Los Derechos a Recibir Bienes o Servicios se integran por:

Concepto	2019
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS/ANTICIPO A CONTRATISTAS	9,287,201.20
Suma	9,287,201.20

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2019	
TERRENOS		-
CONSTRUCCIONES EN PROCESO		141,208,665.65
CONSTRUCCION Y REHABILITACION DE PARQUES Y PLAZAS	78,906,875.93	
INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIONES	62,301,789.72	
Subtotal BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		141,208,665.65



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integran de la siguiente manera:

CONCEPTO	VALOR ADQUISICION	DEPRECIACION DEL EJERCICIO	DEPRECIACION ACUMULADA	IMPORTE NETO	TASA DE DEPRECIACION
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	8,498.00	382.44	828.62	7,669.38	10%
EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIA	49,092.00	6,502.38	13,621.83	35,470.17	30%
Vehículos y Equipo de Transporte	-	-	-	-	-
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	-	-	-	-	-
Subtotal BIENES MUEBLES	57,590.00	6,884.82	14,450.45	43,139.55	
SOFTWARE	50,000.00	20,832.66	49,999.00	1.00	100%
LICENCIAS	-	-	-	-	-
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	50,000.00	20,832.66	49,999.00	1.00	
OTROS BIENES MUEBLES	39,997,464.66	1,799,885.94	4,793,055.15	35,204,409.51	10%
Subtotal OTROS BIENES	39,997,464.66	1,799,885.94	4,793,055.15	35,204,409.51	
TOTAL	40,105,054.66	1,827,603.42	4,857,504.60	35,247,550.06	

Los Otros 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 30 de Junio del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, como se muestra a continuación:

Concepto	2019
PASIVO CIRCULANTE	619,881.86
Suma de Pasivo	619,881.86



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	23,683.42	30
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	12,056.90	30
CONTRATISTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	546,761.41	30
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	37,380.13	180
Suma PASIVO CIRCULANTE	619,881.86	

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Prima Vacacional y Aguinaldos 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 de facturas de los Contratos , pendientes de Pago .



II. Notas al Estado de Actividades

Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Concepto	2019
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	69,363.51
Suma	69,363.51

**Otros Ingresos y Beneficios
Ingresos Financieros**

Concepto	2019
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	
INTERESES GANADOS EN CUENTA BANCARIA	1,687,633.49
VENTA DE BASES DE LICITACION	35,000.00
Suma	1,722,633.49

nota: Corresponde a Ingresos que no fueron Estimados durante el ejercicio.

Gastos y Otras Pérdidas:

Concepto	2019
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1,906,120.24
Servicios Personales	797,780.72
Materiales y Suministros	711,493.99
Servicios Generales	396,845.53
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES , SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	-
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	-
DEPRECIACION Y AMORTIZACION CONTABLE DEL PERIODO	1,827,603.42
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	3,733,723.66



III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

En el periodo que se informa que solo vario por el registro del impuesto sobre nómina de ejercicios anteriores.

En el periodo que se informa el patrimonio generado, procede del ahorro del ejercicio derivado de las transferencias recibidas del Municipio de Monterrey, menos los gastos ejercidos atendiendo al presupuesto de egresos autorizado.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

Concepto	JUNIO 2019	DICIEMBRE 2018
EFFECTIVO	10,000.00	10,000.00
BANCOS/TESORERIA	44,157,255.37	92,444,876.13
INVERSIONES TEMPORALES	-	-
FONDOS DE AFECTACION ESPECIFICA	-	-
DEPOSITO DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS	-	-
Suma EFECTIVO Y EQUIVALENTES	44,167,255.37	92,454,876.13

Adquisiciones de Bienes Muebles

CONCEPTO	VALOR ADQUISICION	DEPRECIACION DEL EJERCICIO	DEPRECIACION ACUMULADA	IMPORTE NETO	TASA DE DEPRECIACION
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	8,498.00	382.44	828.62	7,669.38	10%
EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIA	49,092.00	6,502.38	13,621.83	35,470.17	30%
Vehículos y Equipo de Transporte	-	-	-	-	-
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	-	-	-	-	-
Subtotal BIENES MUEBLES	57,590.00	6,884.82	14,450.45	43,139.55	
SOFTWARE	50,000.00	20,832.66	49,999.00	1.00	100%
LICENCIAS	-	-	-	-	-
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	50,000.00	20,832.66	49,999.00	1.00	
OTROS BIENES MUEBLES	39,997,464.66	1,799,885.94	4,793,055.15	35,204,409.51	10%
Subtotal OTROS BIENES	39,997,464.66	1,799,885.94	4,793,055.15	35,204,409.51	
TOTAL	40,105,054.66	1,827,603.42	4,857,504.60	35,247,550.06	

El importe de adquisiciones para este ejercicio es de 7,999.00 en el concepto de equipo de computo y tecnologías; el resto se encuentra en periodos anteriores.