



GOBIERNO DEL ESTADO
DE MORELOS
2006 - 2012



C O N T E N I D O

ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE SEPTIEMBRE DEL 2012.

- a) Estado de Situación Financiera.
- b) Estado de Actividades.
- c) Estado de Variaciones en el Patrimonio.
- d) Estado de Flujos de Efectivo.
- e) Reporte Analítico del Activo.
- f) Estado de Notas a los Estados Financieros.
- g) Estado Analítico de Ingresos Presupuestales.
- h) Estado del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Capítulo del Gasto.



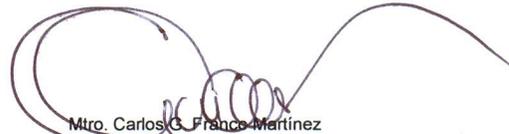
FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2012

(En pesos)

| ACTIVO | Septiembre | % | Agosto | % |
|--|------------------|----------------|------------------|----------------|
| ACTIVO CIRCULANTE | | | | |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO | | | | |
| Efectivo | 37,181 | | 3,003 | * |
| Inversiones temporales | 477,692 | | 603,985 | |
| Cuentas por cobrar | 371,663 | | 542,780 | |
| Deudores diversos | 351,873 | | 272,868 | |
| Subsidio al empleo | 508 | | 508 | |
| Total de activos circulantes. | 1,238,917 | 21.05% | 1,423,144 | 23.74% |
| ACTIVO NO CIRCULANTE | | | | |
| BIENES MUEBLES | | | | |
| Mobiliario y equipo de administración | 2,027,368 | | 2,027,368 | |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo | 266,666 | | 266,666 | |
| Equipo de transporte | 228,800 | | 153,800 | |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas | 1,996,989 | | 1,996,989 | |
| Activos intangibles | | | | |
| Software | 126,367 | | 126,367 | |
| Total de activos no circulantes | 4,646,190 | 78.95% | 4,571,190 | 76.26% |
| TOTAL DE ACTIVOS | 5,885,107 | 100.00% | 5,994,334 | 100.00% |
| PASIVO | | | | |
| PASIVO CIRCULANTE | | | | |
| CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | | | | |
| Proveedores | | | | |
| De administración | 246,147 | 64.77% | 295,423 | 60.45% |
| De operación | 0 | 0.00% | 7,016 | 1.43% |
| Acreedores diversos | 54 | 0.00% | 54 | 0.00% |
| Retenciones y contribuciones | | | | |
| IVA por pagar | 51,264 | 13.49% | 85,727 | 17.55% |
| Impuestos por pagar | 59,639 | 15.70% | 77,560 | 15.87% |
| Otras cuentas por pagar: | | | | |
| Anticipos de clientes | 22,940 | 1/6.04% | 22,940 | 4.70% |
| Total de pasivo | 380,044 | 100.00% | 488,720 | 100.00% |
| PATRIMONIO | | | | |
| Mobiliario y equipo de administración | 2,019,339 | | 2,019,339 | |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo | 253,906 | | 253,906 | |
| Vehículos y equipos de transporte | 228,800 | | 153,800 | |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas | 1,967,989 | | 1,967,989 | |
| Activos intangibles | 126,367 | | 126,367 | |
| Patrimonio | 4,596,401 | 83.49% | 4,521,401 | 82.12% |
| Patrimonio generado | | | | |
| Resultados del ejercicio Ahorro(Desahorro) | 387,814 | | 463,365 | |
| Resultados de ejercicios anteriores | 520,848 | | 520,848 | |
| | 908,662 | 16.51% | 984,213 | 17.88% |
| Total Patrimonio | 5,505,063 | 100.00% | 5,505,614 | 100.00% |

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


C.P. Martha Leticia Cortés Yáñez
Ced. Prof. 1273755
CONTADOR EXTERNO


Mtro. Carlos G. Franco Martínez
DIRECTOR GENERAL
FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES
WORLD TRADE CENTER MORELOS

CUENTAS DE ORDEN

| | |
|---------------------------------------|---------|
| FONDO DE OPERACIÓN | 243,364 |
| IVA POR COBRAR | 643,179 |
| IVA POR COBRAR PENDIENTE DE ACREDITAR | 49,060 |



FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS
ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 1o. AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2012
(en pesos)

| | Septiembre | | Agosto | | Acumulado | |
|---|----------------|---------|------------------|---------|------------------|--------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | | | | | | |
| Ingresos de la gestión | | | | | | |
| Ingresos por venta de servicios producidos en establecimientos de gobierno. | 100,979 | | 411,631 | | 2,761,422 | |
| Participaciones y aportaciones | | | | | | |
| Aportaciones Estatales | 369,198 | | 366,131 | | 3,660,723 | |
| Otros ingresos y beneficios | | | | | | |
| Ingresos financieros: | | | | | | |
| Intereses ganados de valores. | 1,184 | | 1,188 | | 7,612 | |
| IVA acreditado | 42,541 | | 69,394 | | 437,240 | |
| Ingresos misceláneos: | | | | | | |
| Convenio uso pozo de agua | 0 | | 0 | | 25,831 | |
| Devolución de IVA | 0 | | 327,442 | | 989,222 | |
| Total de ingresos | 513,902 | 100% | 1,175,786 | 100% | 7,882,050 | 100% |
| GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS | | | | | | |
| Gastos de funcionamiento | | | | | | |
| Servicios personales | 190,949 | | 191,929 | | 1,695,823 | |
| Materiales y suministros | 46,223 | | 38,283 | | 573,226 | |
| Servicios generales | 318,847 | | 624,516 | | 3,659,794 | |
| Otros arrendamientos | 33,436 | | 804,425 | | 1,565,393 | |
| Bienes muebles | 0 | | 0 | | 0 | |
| Total de otros gastos y otras pérdidas | 589,455 | 114.70% | 1,659,153 | 141.11% | 7,494,236 | 95.08% |
| Ahorro (Desahorro) neto del ejercicio | -75,553 | -14.70% | -483,367 | -41.11% | 387,814 | 4.92% |

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


C.P. Martha Leticia Cortés Yáñez
Ced. Prof. 1273755
CONTADOR EXTERNO


Mtro. Carlos G. Franco Martínez
DIRECTOR GENERAL
FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES
WORLD TRADE CENTER MORELOS



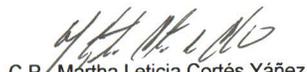
GOBIERNO DEL ESTADO
DE MORELOS
2006 - 2012

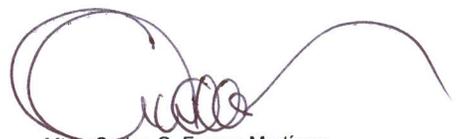


FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS
ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2012
(en pesos)

| | Patrimonio contribuido | Patrimonio generado de ejercicios anteriores | Patrimonio generado del ejercicio | Ajustes por cambios de valor | TOTAL |
|--|---------------------------|---|--------------------------------------|------------------------------------|------------------|
| Patrimonio neto al final del ejercicio 2011 | 4,521,401 | 520,848 | 0 | | 5,042,249 |
| Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores | | 0 | | | 0 |
| Patrimonio neto inicial ajustado del ejercicio. | 4,521,401 | 520,848 | 0 | | 5,042,249 |
| Variaciones del patrimonio neto del ejercicio. | | | | | |
| Reservas. | | | | | |
| Resultados del ejercicio ahorro/desahorro. | | | | | |
| Otras variaciones del patrimonio neto. | | | | | |
| Patrimonio neto al final del ejercicio 2011 | 4,521,401 | 520,848 | 0 | | 5,042,249 |
| Variaciones del patrimonio neto del ejercicio. | | | 387,814 | | 387,814 |
| Reservas. | | | | | |
| Resultados del ejercicio ahorro (desahorro). | | | 387,814 | | 387,814 |
| Otras variaciones del patrimonio neto. | | | 75,000 | | 75,000 |
| SALDO NETO EN EL PATRIMONIO 2012 | 4,521,401 | 520,848 | 462,814 | | 5,505,063 |

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


C.P. Martha Leticia Cortés Yáñez
Ced. Prof. 1273755
CONTADOR EXTERNO

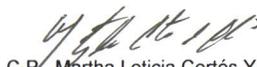

Mtro. Carlos G. Franco Martínez
DIRECTOR GENERAL
FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES
WORLD TRADE CENTER MORELOS

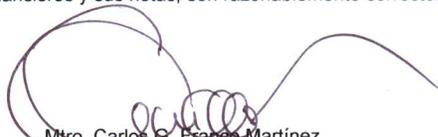


FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO DEL 1o. AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2012
(En pesos)

| | Septiembre | Agosto |
|---|-----------------|-----------------|
| FLUJOS DE EFECTIVO DE GESTION. | | |
| ORIGEN | | |
| Ingresos por ventas de bienes y servicios producidos en establecimientos de gobierno. | 280,175 | 645,210 |
| Participaciones y aportaciones. | | |
| Aportaciones. | 290,193 | 464,596 |
| Rendimientos | 1,184 | 1,188 |
| Otros ingresos y beneficios. | | |
| Convenio uso pozo de agua | 0 | 0 |
| Devolución I.V.A. | 0 | 327,442 |
| APLICACIÓN | | |
| Servicios personales. | -132,718 | -132,718 |
| Materiales y suministros. | -42,258 | -38,283 |
| Servicios generales. | -225,199 | -1,119,053 |
| Flujos netos de efectivo por actividades de operación. | 171,377 | 148,382 |
| Flujos de efectivo de las actividades de inversión. | | |
| ORIGEN. | | |
| Contribuciones de capital. | 0 | 0 |
| APLICACIÓN | | |
| Bienes inmuebles y muebles. | 0 | 0 |
| Otros. | 0 | 0 |
| Flujos netos de efectivo por actividades de inversión. | 0 | 0 |
| Flujo de efectivo de las actividades de financiamiento. | | |
| ORIGEN | | |
| Disminución de activos financieros | 0 | 5,000 |
| APLICACIÓN | | |
| Incremento de activos financieros. | 0 | 0 |
| Disminución de otros pasivos. | -263,492 | -181,315 |
| Flujos netos de efectivo por actividades de financiamiento. | -263,492 | -176,315 |
| INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO | -92,115 | -27,933 |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO | 606,988 | 634,921 |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO | 514,873 | 606,988 |

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


C.P. Martha Leticia Cortés Yáñez
Ced. Prof. 1273755
CONTADOR EXTERNO


Mtro. Carlos G. Franco Martínez
DIRECTOR GENERAL
FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES
WORLD TRADE CENTER MORELOS



GOBIERNO DEL ESTADO
DE MORELOS
2006 - 2012



FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS
 REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO DEL 1o. AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2012
 (en pesos)

| CUENTA CONTABLE | SALDO INICIAL | CARGOS DEL PERIODO | ABONOS DEL PERIODO | SALDO FINAL | FLUJO DEL PERIODO |
|---|------------------|--------------------|--------------------|------------------|-------------------|
| 1 ACTIVO | | | | | |
| 1.1 ACTIVO CIRCULANTE | | | | | |
| 1.1.1 <u>Efectivo y equivalentes de efectivo</u> | | | | | |
| 1.1.1.1 Fondo revolvente | 3,000 | 0 | 0 | 3,000 | 0 |
| 1.1.1.2 Bancos | 3 | 2,007,783 | 1,973,604 | 34,182 | 34,179 |
| 1.1.1.4 Inversiones temporales | 603,985 | 661,409 | 787,702 | 477,692 | -126,293 |
| 1.1.2 <u>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</u> | | | | | |
| 1.1.2.2 Cuentas por cobrar | 542,780 | 109,058 | 280,175 | 371,663 | -171,117 |
| 1.1.2.3 Deudores diversos | 272,868 | 180,470 | 101,465 | 351,873 | 79,005 |
| 1.1.1.10 IVA por cobrar | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.1.11 Subsidio al empleo | 507 | 507 | 507 | 507 | 0 |
| 1.2 ACTIVO NO CIRCULANTE | | | | | |
| 1.2.4 <u>Bienes Muebles</u> | | | | | |
| 1.2.4.1 Mobiliario y equipo de administración | 2,027,368 | 0 | 0 | 2,027,368 | 0 |
| 1.2.4.2 Mobiliario y equipo educacional y recrea | 266,666 | 0 | 0 | 266,666 | 0 |
| 1.2.4.4 Equipo de transporte | 153,800 | 75000 | 0 | 228,800 | 75,000 |
| 1.2.4.6 Maquinaria, otros equipos y herramientas | 1,996,989 | 0 | 0 | 1,996,989 | 0 |
| 1.2.5 <u>Activos intangibles</u> | | | | | |
| 1.2.5.1 Software | 126,367 | 0 | 0 | 126,367 | 0 |
| TOTAL DE ACTIVOS | 5,994,333 | 3,034,227 | 3,143,453 | 5,885,107 | -109,226 |

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


 C.P. Martha Leticia Cortés Yáñez
 Ced. Prof. 1273755
 CONTADOR EXTERNO


 Mtro. Carlos G. Franco Martínez
 DIRECTOR GENERAL
 FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES
 WORLD TRADE CENTER MORELOS

FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2012
(en pesos)

I. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

El "Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center Morelos" es un organismo público creado mediante decreto número 915 expedido por el Poder Ejecutivo del Estado de Morelos, publicado en el periódico oficial Tierra y Libertad No. 444 de fecha 8 de marzo del año del 2006.

I.1 Objeto Social.

El Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center Morelos, tiene como objeto atender la demanda del sector empresarial del Estado de Morelos de contar con infraestructura adecuada para la atracción de congresos, convenciones y exposiciones, que beneficie el intercambio de intereses comerciales y culturales del Estado con el resto del país y contribuya de manera importante al desarrollo económico del Estado de Morelos.

Para este fin, se establece el contrato de intermediación Bursátil No. 825655 con la institución ACTINVER Casa de Bolsa, S. A. de C. V. como fiduciaria y como fideicomitente el Gobierno del Estado de Morelos, representado por la Secretaría de Finanzas y Planeación.

I.2 Ejercicio fiscal.

El Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center Morelos, inicia su ejercicio fiscal el día primero de enero y lo cierra el día 31 de diciembre de cada año.

I.3 Régimen jurídico.

El Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center Morelos está regulado por los siguientes lineamientos y normatividad:

Ley de presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Morelos;

Los Artículos 29 ; 29-A;29-B;29-C y 29-D del Código Fiscal de la Federación vigente;

El Clasificador por objeto del gasto 2012 establecido por la Secretaría de Finanzas y Planeación en concordancia con la CONAC.;

Ley de Organismos Auxiliares; y

Artículo Décimo Noveno de la Ley de Ingresos para el ejercicio Fiscal 2012 del Estado de Morelos (2% sobre nómina).

I.4 Consideraciones fiscales.

Impuesto Sobre la Renta (I.S.R.)

El Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center Morelos, dada su naturaleza está regulado por el Título III "Del Régimen de las Personas Morales con Fines no Lucrativos" por lo que no es causante de este impuesto.

I.5 Impuesto al Valor Agregado (I.V.A.)

Con fundamento en el artículo 3o. de la Ley del IVA, el Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center Morelos acepta la traslación y en su caso, pagar el Impuesto al Valor Agregado y trasladarlo de acuerdo con los preceptos de esta Ley.

De conformidad con el artículo 3o párrafo III de la LIVA, la entidad no retiene por ningún concepto dicho impuesto.

I.6 Retenciones del Impuesto Sobre la Renta.

De conformidad con los artículos 113 y 127 último párrafo del LISR, el Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center Morelos, está obligado a retener y enterar mensualmente las cantidades que resulten a cargo de terceros por concepto del pago de sueldos, honorarios y arrendamiento de acuerdo a los plazos fijados en la misma Ley.

I.7 Estructura organizacional básica.

Para el ejercicio de sus funciones el Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center Morelos, está estructurado con los siguientes órganos:

- a) De Gobierno:
 - Comité Directivo
- b) De Administración:
 - Dirección General.
 - Dirección Administrativa.
 - Dirección Jurídica.
- c) De Vigilancia:
 - Contraloría Pública.
 - Institución Fiduciaria.

I.8 Bases de preparación de los Estados Financieros.

Los Estados Financieros a partir del ejercicio fiscal del 2011, son elaborados con base en la Ley de Contabilidad Gubernamental, Las Normas de Información Financiera, emitidos por el Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera, A. C. (CINIF) y tomando los lineamientos del Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).





FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2012

Normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de información financiera.

I.9 Postulados básicos.

De conformidad con el artículo 22 de la Ley de Contabilidad Gubernamental "... los postulados tienen como objetivo sustentar técnicamente la contabilidad gubernamental, así como organizar la efectiva sistematización que permita la obtención de información veraz, clara y concisa".

Postulados básicos de la Contabilidad Gubernamental aprobados por la CONAC.

- a) Sustancia Económica.
- b) Entes Públicos.
- c) Existencia Permanente.
- d) Revelación Suficiente.
- e) Importancia Relativa.
- f) Registro e Integración Presupuestaria.
- g) Consolidación de la Información Financiera.
- h) Devengo Contable.
- i) Valuación.
- j) Dualidad Económica.
- k) Consistencia.

En forma supletoria a las Normas de la Ley de Contabilidad y a las emitidas por la CONAC se aplicarán las siguientes:

- a) Normatividad emitidas por las unidades administrativas o instancias competentes en materia de Contabilidad Gubernamental.
- b) Las Normas Internacionales de Contabilidad para el sector público (NICSP) emitidas por la Junta de Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público.
- c) Las Normas de Información Financiera del Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera (CINIF).

I.10 Políticas de Contabilidad Significativas.

a) La información es preparada con base en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, que a través del Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), emite las normas contables y lineamientos para la generación de información financiera que aplican los entes públicos.

La contabilidad gubernamental bajo el enfoque de sistemas, registra las transacciones que realizan los entes públicos identificando los momentos contables y producir estados de ejecución presupuestaria, contables y económicos en tiempo real, con base en la teoría contable, el marco conceptual, los postulados básicos y las normas nacionales e internacionales de información financiera que sean aplicables en el sector público mexicano.

b) El registro contable de las inversiones en activo fijos se realizan reconociendo los valores en cuentas de balance, así como su aplicación presupuestal en el periodo en que se adquieren.

c) Al 30 de septiembre del 2012, la entidad no ha adoptado las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio, con fundamento en el punto cuarto del acuerdo publicado por la CONAC en el DOF de fecha 13 de diciembre del 2011, por el que se emiten dichas reglas, en cumplimiento con los artículos 7 y 4o. Transitorio fracción III de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, que permite que los registros se realicen hasta el 31 de diciembre del 2012.

d) Para efectos presupuestales y contables, el IVA acreditable se considera gasto y el IVA trasladado se considera ingreso.

e) Para efectos fiscales el IVA acreditable y el IVA trasladado se registran en cuentas de memoria (Cuentas de Orden).

I.11 Infraestructura física.

Para llevar a cabo su objeto social, el Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center, utiliza bienes propiedad del Gobierno del Estado con las medidas y valores siguientes:

Terreno con superficie total de 25,567.00 m² y un valor de \$ 16'501,551.00

Edificio e Instalaciones Especiales en superficie de 6,098.00 m² y valor de \$ 58'175,675.99

El valor histórico comercial total es de \$ 74'677,226.99 según avalúo de la Comisión de Avalúos de Bienes Estatales (CABE) de fecha 04 de agosto del 2010



FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2012

II.- NOTAS DE DESGLOSE

II.1 Notas al Estado de Situación Financiera.

Activo.

Efectivo y equivalentes.

Los recursos de efectivo del Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center, se depositan en la cuenta bancaria y no tiene restricciones de uso en cuanto a los recursos presupuestados del gasto corriente.

| Concepto | Importe | Antigüedad en días | | | | Obs. |
|--------------------------------|-----------|--------------------|----------|-----------|-----------|------|
| | | 0 a 90 | 91 a 180 | 181 a 365 | 366 ó más | |
| CUENTAS POR COBRAR | | | | | | |
| Gobierno del Estado de Morelos | \$371,663 | XX | | | | |
| DEUDORES DIVERSOS | | | | | | |
| Gobierno del Estado | \$351,873 | XX | | | | |

Pasivo.

| Concepto | Importe | Antigüedad en días | | | | Obs. |
|-------------------------------------|-----------|--------------------|----------|-----------|-----------|------|
| | | 0 a 90 | 91 a 180 | 181 a 365 | 366 ó más | |
| PROVEEDORES | | | | | | |
| De Administración: | | | | | | |
| Nextel de México, S.A. de C. V. | \$2,578 | XX | | | | |
| Telefonos de México, S.A.B. de C.V. | \$3,396 | XX | | | | |
| Comisión Federal de Electricidad | \$0 | XX | | | | |
| Servs. Empres. Mantenimiento | \$4,388 | XX | | | | |
| HI Alterna, S.A. de C.V. | \$61,784 | XX | | | | |
| Grupo Fidalex | \$116,000 | XX | | | | |
| Nannoclean | \$58,000 | XX | | | | |
| De Operación: | | | | | | |
| ACREEDORES DIVERSOS | | | | | | |
| Martha Leticia Cortes Yañez | \$54 | XX | | | | |
| IMPUESTOS POR PAGAR: | | | | | | |
| Retención del ISR sobre: | | | | | | |
| Sueldos | \$30,964 | XX | | | | |
| Cuotas IMSS | \$14,396 | XX | | | | |
| Fondo de Retiro | \$10,211 | XX | | | | |
| Retenciones ISR sobre: | | | | | | |
| Honorarios | \$900 | XX | | | | |
| Impuesto Sobre Nomina | \$3,168 | XX | | | | |

59



FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2012

II. 2 NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES

| Concepto | Patrimonio Contribuido | Patrimonio Generado | TOTAL |
|---------------------------------------|---------------------------|------------------------|------------------|
| Resultado del Ejercicio Neto | 0 | \$387,814 | \$387,814 |
| Otras variaciones del Patrimonio Neto | 0 | \$75,000 | \$75,000 |
| TOTAL | <u>0</u> | <u>\$462,814</u> | <u>\$462,814</u> |

El ahorro que modifica el patrimonio neto del periodo, procede de las operaciones de arrendamiento de los espacios administrados por el Fideicomiso y la recepción de un vehículo donado por el Gobierno del Estado de Morelos.

49



FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2012

II.3 NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión.

Los ingresos administrados por el ente en el mes de septiembre son productos de las aportaciones del Gobierno del Estado y de las actividades por renta de los espacios administrados.

La partida "Otros Ingresos" representan beneficios financieros de los recursos depositados en cuenta de inversión.

El acreditamiento del IVA, contablemente se considera como un ingreso.

| | Ingresos | ACUMULADO |
|---------------------------------|-----------|-------------|
| Venta de servicios | \$100,979 | \$2,761,422 |
| Aportaciones | \$369,198 | \$3,660,723 |
| Otros ingresos | \$1,184 | \$7,612 |
| Otros ingresos extraordinarios: | | |
| Devolución de IVA | 0 | 989221 |
| Acreditamiento del IVA | \$42,541 | \$437,240 |
| Convenio uso pozo de agua | \$0 | \$25,831 |

Gastos y otras pérdidas.

Los gastos del mes de septiembre son normales y corresponden a los presupuestados para el mantenimiento y operación de las instalaciones.

El IVA que se le traslada al Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center Morelos, para efectos presupuestales se adiciona a los precios de los bienes, servicios o gastos que se pagan.

| | Gastos de funcionamiento | ACUMULADO |
|--------------------------|--------------------------|-------------|
| Servicios personales | \$190,949 | \$1,695,823 |
| Materiales y suministros | \$46,223 | \$573,226 |
| Servicios Generales | \$318,847 | \$3,659,794 |
| Bienes Muebles | \$0 | \$49,788 |
| Otros arrendamientos | \$33,436 | \$1,565,393 |

49

FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2012

II.4 NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

| | Saldo Inicial | Saldo Final |
|--|---------------|-------------|
| Efectivo en Bancos - Tesorería | \$3,003 | \$37,181 |
| Efectivo en Bancos - Dependencias | \$0 | \$0 |
| Inversiones Temporales (hasta 3 meses) | \$603,985 | \$477,692 |
| Total de Efectivo y Equivalentes | \$606,988 | \$514,873 |

Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta Ahorro/desahorro antes de rubros extraordinarios.

| | | | |
|--|-----------|--|--|
| Ahorro/Desahorro antes de rubros extraordinarios | \$387,814 | | |
| Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo: | | | |
| Depreciación | 0 | | |
| Amortización | 0 | | |
| Incrementos en las provisiones | 0 | | |
| Incremento en inversiones producido por revaluación. | 0 | | |
| Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo. | 0 | | |
| Incremento en cuentas por cobrar. | 0 | | |
| Partidas extraordinarias. | 0 | | |

49



FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS

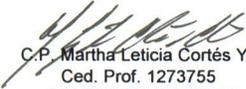
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2012

III.- NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

| PRESUPUESTARIAS | Aportaciones Saldo al 31 de agosto | Ampliaciones (Reducciones) | Septiembre | Saldo al 30 de septiembre | Operación Saldo al 31 de agosto | Ampliaciones (Reducciones) | Septiembre | Saldo al 30 de septiembre |
|---------------------|---------------------------------------|-------------------------------|------------|------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|------------|------------------------------|
| CUENTAS DE INGRESOS | \$3,226,963 | \$393,808 | \$369,198 | \$3,251,573 | \$2,839,556 | \$0 | \$100,979 | \$2,738,577 |
| REMANENTE | \$423,179 | \$0 | \$0 | \$423,179 | \$199,296 | \$0 | \$0 | \$199,296 |
| CUENTA DE GASTOS | \$1,095,874 | \$393,808 | \$556,018 | \$933,664 | \$3,968,043 | \$0 | \$33,436 | \$3,934,607 |

El fondo de operación representan recursos destinados a financiar los gastos necesarios para la organización de los eventos y recuperados posteriormente, por lo que para su control administrativo son registrados en cuenta de Memoria (Cuentas de orden).

Estas Notas son parte integrante de los estados financieros al 30 de septiembre del 2012.


C.P. Martha Leticia Cortés Yáñez
Ced. Prof. 1273755
CONTADOR EXTERNO

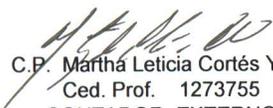

Mtro. Carlos G. Franco Martínez
DIRECTOR GENERAL
FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS
Y CONVENCIONES WORLD TRADE
CENTER MORELOS



FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2012
(en pesos)

| FUENTE DEL INGRESO | PRESUPUESTO DE INGRESOS APROBADO | AMPLIACIONES (REDUCCIONES) | MODIFICADO | DEVENGADO |
|--|----------------------------------|----------------------------|-------------------|------------------|
| PARTICIPACIONES Y APORTACIONES | 5,276,000 | 0 | 5,276,000 | 3,660,723 |
| INGRESOS POR RENTAS | 5,500,000 | 0 | 5,500,000 | 2,761,422 |
| REMANENTE DE EJERCICIOS ANTERIORES | 622,475 | 0 | 622,475 | 0 |
| OTROS INGRESOS Y RENDIMIENTOS | 0 | 25,831 | 25,831 | 33,443 |
| DEVOLUCION TOTAL IVA A FAVOR 2010 Y PARCIAL 2011 | 0 | 989,221 | 989,221 | 989,221 |
| TOTALES | 11,398,475 | 1,015,052 | 12,413,527 | 7,444,809 |

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


C.P. Martha Leticia Cortés Yáñez
Ced. Prof. 1273755
CONTADOR EXTERNO


Mtro. Carlos G. Franco Martínez
DIRECTOR GENERAL
FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES
WORLD TRADE CENTER MORELOS

FIDECOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2012
 (en pesos)

| CAPITULO DEL GASTO | EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO | AMPLIACIONES (REDUCCIONES) | TRANFERENCIAS INTERNAS | PRESUPUESTO VIGENTE | COMPROMETIDO | PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER | DEVENGADO | COMPROMETIDO O NO DEVENGADO | PRESUPUESTO SIN DEVENGAR | EJERCICIO PAGADO | Cuentas por pagar (DEUDA) | |
|---|---|----------------------------|------------------------|---------------------|-------------------|---|------------------|-----------------------------|--------------------------|------------------|---------------------------|----------------|
| | | | | | | | | | | | | 1 |
| 1000 SERVICIOS PERSONALES | 2,814,912 | 0 | 0 | 2,814,912 | 2,814,912 | 0 | 1,695,823 | 1,119,089 | 1,119,089 | 1,695,823 | 1,637,591 | 56,232 |
| 2000 MATERIALES Y SUMINISTROS | 508,978 | 0 | 184,992 | 693,938 | 693,938 | 0 | 573,226 | 120,712 | 120,712 | 573,226 | 589,282 | 3,964 |
| 3000 SERVICIOS GENERALES | 7,961,925 | 1,015,052 | -184,992 | 8,792,015 | 8,792,015 | 0 | 5,225,187 | 3,566,828 | 3,566,828 | 5,225,187 | 4,982,051 | 243,136 |
| 4000 TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5000 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES | 112,662 | 0 | 0 | 112,662 | 112,662 | 0 | 49,788 | 62,874 | 62,874 | 49,788 | 49,788 | 0 |
| TOTALES | 11,398,475 | 1,015,052 | 0 | 12,413,527 | 12,413,527 | 0 | 7,544,024 | 4,989,503 | 4,989,503 | 7,544,024 | 7,238,692 | 305,332 |

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


 C.P. Martha Leticia Cortés Yáñez
 Céd. Prof. 1273755
 CONTADOR EXTERNO


 Mtro. Carlos G. Ramos Martínez
 DIRECTOR GENERAL
 FIDECOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES
 WORLD TRADE CENTER MORELOS