

SISTEMA CONTABLE 2024
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE JULIO DE 2024Página 1 de 1
31/07/2024

			Fecha:	
			2024	2023
ACTIVO	2024	2023	PASIVO	
Activo Circulante			Activo Circulante	
Efectivo y Equivalentes	295,831,453.83	322,009,830.15	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	177,801,782.27
Efectivo	20,000.00	0.00	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0.00
Bancos/Tesorería	0.00	0.00	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	66,816,254.80
Bancos/Dependencias y Otros	14,383,024.51	9,935,168.69	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	281,428,429.32	312,074,661.46	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00
Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,051,847.18
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	109,693,680.29
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	66,404,141.22	100,716,036.85	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00
Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	0.00	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	60,155,623.10	57,981,088.99	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	82,920.11	80.93	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna	0.00
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00	0.00	Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0.00
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0.00	0.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	0.00	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	6,185,598.01	12,734,900.93	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	107,066,838.89	82,761,636.08	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Serv. a Corto Plazo	30,281,480.07	1754.04	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00	0.00	Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	76,785,358.82	82,790,085.04	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00
Inventario de Mercancías para Venta	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	0.00
Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00	Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0.00
Bienes en Tránsito	0.00	0.00	Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.00
Almacenes	0.00	0.00	Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00	Ingresos por Clasificar	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(38,481,921.41)	(6,157,749.37)	Recaudación por Participar	0.00
Estimaciones para cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	(38,481,921.41)	(6,157,749.37)	Otros Pasivos Circulantes	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Total de Pasivos Circulantes	177,801,782.27
Valores en Garantía	0.00	0.00		
Adquisición con Fondos de Terceros	0.00	0.00		
Total de Activos Circulantes	430,820,512.53	487,359,850.71	Pasivo No Circulante	
Activo No Circulante			Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	Proveedores por Pagar a Largo Plazo	0.00
Inversiones a Largo Plazo	0.00	0.00	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Largo Plazo	0.00
Títulos y Valores a Largo Plazo	0.00	0.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	125,705,810.29
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00	Otros Documentos por Pagar a Largo Plazo	125,705,810.29
Participaciones y Aportaciones de Capital	0.00	0.00	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo	0.00
Documentos por Cobrar a Largo Plazo	0.00	0.00	Arrendamiento Financiero por Pagar a Largo Plazo	0.00
Deudores Diversos a Largo Plazo	0.00	0.00	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00
Ingresos por Recuperar a Largo Plazo	0.00	0.00	Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo	0.00
Préstamos Otorgados a Largo Plazo	0.00	0.00	Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	8,064,153.05
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,390,475,102.05	1,279,061,233.45	Fondos en Garantía a Largo Plazo	8,775,943.05
Terrenos	132,918,864.57	132,918,864.57	Fondos en Administración a Largo Plazo	0.00
Edificios no Habitacionales	955,163,890.97	955,163,890.97	Fondos Contingentes a Largo Plazo	0.00
Infraestructura	16,221,035.02	18,221,035.02	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Largo Plazo	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	288,210.00
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	286,171,511.49	174,777,842.89	Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo	0.00
Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00	Provisiones a Largo Plazo	0.00
Bienes Muebles	206,097,033.22	205,488,022.27	Provisión para Demandas y Juicios a Largo Plazo	0.00
Mobiliario y Equipo de Administración	50,837,243.15	50,578,426.64	Provisión para Pensiones a Largo Plazo	0.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	0.00	Provisión para Contingencias a Largo Plazo	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	Otras Provisiones a Largo Plazo	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	7,576,047.98	7,576,047.98	Total de Pasivos No Circulantes	134,760,763.34
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00		
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	147,683,742.08	147,335,547.64	Total del Pasivo	312,571,545.61
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00		
Activos Biológicos	0.00	0.00	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	
Activos Intangibles	140,276.11	100,807.64	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	1,496,042,948.15
Software	140,276.11	100,807.64	Aportaciones	1,496,042,948.15
Patentes, Marcas y Derechos	0.00	0.00	Aportaciones	1,496,042,948.15
Concesiones y Franquicias	0.00	0.00	Donaciones de Capital	0.00
Licencias	0.00	0.00	Donaciones de Capital	0.00
Otros Activos Intangibles	0.00	0.00	Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(705,326,416.57)	(688,664,213.89)	Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	(562,086,422.70)	(533,589,919.45)	Hacienda Pública/Patrimonio Generado	(471,378,724.57)
Depreciación Acumulada de Infraestructura	(10,854,989.08)	(10,201,172.78)	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	61,506,583.00
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	(132,532,940.80)	(124,842,761.09)	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	61,506,583.00
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	(52,066.01)	(30,360.57)	Resultados de Ejercicios Anteriores	(549,750,401.64)
Activos Diferidos	14,829,283.85	13,349,527.85	Resultados de Ejercicios Anteriores	(549,750,401.64)
Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	8,207,522.07	8,207,522.07	Revaluos	0.00
Derechos sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00	Revalúo de Bienes Inmuebles	0.00
Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	0.00	0.00	Revalúo de Bienes Muebles	0.00
Anticipos a Largo Plazo	0.00	0.00	Revalúo de Bienes Intangibles	0.00
Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado	5,753,505.00	4,273,786.00	Reservas	7,775,094.07
Otros Activos Diferidos	868,236.78	868,236.78	Reservas de Patrimonio	7,775,094.07
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	Reservas por Contingencias	0.00
Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Documentos por Cobrar a Largo Plazo	0.00	0.00	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	Cambios por Políticas Contables	0.00
Bienes en Arrendamiento Financiero	0.00	0.00	Cambios por Errores Contables	0.00
Bienes en Comodato	0.00	0.00	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00
Total de Activos No Circulantes	906,215,256.66	829,355,377.32	Resultado por Posición Monetaria	0.00
Total del Activo	1,337,035,769.19	1,326,715,328.03	Resultado por Posición Monetaria	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	1,024,864,223.58
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	1,337,035,769.19

MTRO. CARLOS RAFAEL S. RABALA MENDOZA
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN FINANZASC.P. OSCAR JESÚS CRUZ HERNÁNDEZ
JEFE DE REGISTROS FINANCIEROS

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



SISTEMA CONTABLE 2024
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2024

Página 1 de 1
Fecha: 31/07/2024

	2024	2023
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de Gestión		
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	218,094,488.78	355,555,413.93
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios		
Ingresos Financieros	20,867,097.33	19,905,006.55
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	238,961,586.11	375,460,420.48
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	23,608,143.81	30,512,424.47
Materiales y Suministros	6,421,548.99	12,367,067.05
Servicios Generales	103,417,274.22	176,753,227.21
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	700,000.00	1,200,000.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones		
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	42,342,538.96	120,299,692.41
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de Inventarios	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
Otros Gastos	875,497.13	3,942,379.44
Inversión Pública		
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
Total de Gastos y Otras Pérdidas	177,365,003.11	345,074,790.58
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	61,596,583.00	30,385,629.90

MTRO. CARLOS RAFAEL SARABIA ALONSO
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. OSCAR GILBERTO CRUZ HERNANDEZ
JEFE DE RECURSOS FINANCIEROS

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

SISTEMA CONTABLE 2024
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2024

 Fecha: 31/07/2024
 Página 1 de 1

CONCEPTO	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	TOTAL
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2023	1,496,042,948.15				1,496,042,948.15
Aportaciones	1,496,042,948.15				1,496,042,948.15
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2023		(248,657,273.69)	(215,014,123.56)		(463,671,397.25)
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			(215,014,123.56)		(215,014,123.56)
Resultados de Ejercicios Anteriores		(254,709,274.36)			(254,709,274.36)
Revalúos		0.00			0.00
Reservas		6,052,000.67			6,052,000.67
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00			0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2019				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2023	1,496,042,948.15	(248,657,273.69)	(215,014,123.56)	0.00	1,032,371,550.90
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2024	0.00				0.00
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2024		(286,041,127.28)	278,333,799.96		(7,707,327.32)
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			61,596,583.00		61,596,583.00
Resultados de Ejercicios Anteriores		(286,041,127.28)	215,014,123.56		(71,027,003.72)
Revalúos			0.00		0.00
Reservas			1723093.40		1723093.40
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0.00		0.00
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2024				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2024	1,496,042,948.15	(534,698,400.97)	63,319,676.40	0.00	1,024,664,223.58


 MTRO. CARLOS RAFAEL SARABIA ALONSO
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


 C.P. OSCAR GILBERTO CRUZ HERNANDEZ
 JEFE DE RECURSOS FINANCIEROS

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



SISTEMA CONTABLE 2024
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2024

Página 1 de 1
31/07/2024

Fecha:

	ORIGEN	APLICACIÓN
ACTIVO		
Activo Circulante	90,814,437.99	24,274,999.81
Efectivo y Equivalentes	26,178,376.32	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	34,311,889.63	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	24,274,999.81
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	30,324,172.04	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
Activo No Circulante	36,662,204.68	113,522,084.02
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	111,393,868.60
Bienes Muebles	0.00	609,010.95
Activos Intangibles	0.00	39,468.47
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	36,662,204.68	
Activos Diferidos	0.00	1,479,736.00
Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Deudores Diversos por Cobrar a Largo Plazo	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00
PASIVO		
Pasivo Circulante	0.00	18,580,103.73
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	18,580,103.73
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivo No Circulante	-	552,335.25
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	552,335.25
Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	278,333,799.96	286,041,127.28
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	276,610,706.56	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores		286,041,127.28
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	1723093.40	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00

MTRO. CARLOS RAFAEL SARABIA ALONSO
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. OSCAR GILBERTO CRUZ HERNANDEZ
JEFE DE RECURSOS FINANCIEROS

o protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emis

SISTEMA CONTABLE 2024
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2024

Página 1 de 1
31/07/2024

CONCEPTO	2024	2023
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	238,961,586.11	446,211,470.52
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	218,094,488.78	404,275,779.21
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos	0.00	0.00
de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Otros Orígenes de Operación	20,867,097.33	41,935,691.31
Aplicación	177,365,003.11	661,225,594.08
Servicios Personales	23,608,143.81	29,019,643.42
Materiales y Suministros	6,421,548.99	12,843,682.10
Servicios Generales	103,417,274.22	234,680,120.21
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	700,000.00	1,300,000.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Operación	43,218,036.09	383,382,148.35
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	61,596,583.00	(215,014,123.56)
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	318,098,342.49	1,355,269,289.14
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		1,289,917,151.45
Bienes Muebles	0.00	50,734,487.40
Otros Orígenes de Inversión	318,098,342.49	14,617,650.29
Aplicación	423,901,070.29	481,630,426.01
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	111,393,868.60	
Bienes Muebles	609,010.95	
Otras Aplicaciones de Inversión	311,898,190.74	481,630,426.01
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	(105,802,727.80)	873,638,863.13
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	36,337,894.91	516,078.95
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	36,337,894.91	516,078.95
Aplicación	18,310,126.43	679,296,393.29
Servicios de la Deuda	-	369,047.80
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	18,310,126.43	678,927,345.49
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	18,027,768.48	(678,780,314.34)
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	(26,178,376.32)	(20,155,574.77)
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	322,009,830.15	342,165,404.92
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	295,831,453.83	322,009,830.15

MTRO. CARLOS RAFAEL SARABIA ALONSO
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. OSCAR GILBERTO CRUZ HERNANDEZ
JEFE DE RECURSOS FINANCIEROS

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

SISTEMA CONTABLE 2024
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2024

Página 1 de 1
 Fecha: 31/07/2024

CONCEPTO	SALDO INICIAL (SI)	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL (SF)	VARIACIÓN DEL PERIODO (SF - SI)
ACTIVO	1,326,715,328.03	31,145,214,404.28	31,134,893,963.12	1,337,035,769.19	10,320,441.16
ACTIVO CIRCULANTE	497,359,950.71	31,031,295,550.20	31,097,834,988.38	430,820,512.53	(66,539,438.18)
Efectivo y Equivalentes	322,009,830.15	30,437,974,555.91	30,464,152,932.23	295,831,453.83	(26,178,376.32)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	100,716,030.85	477,264,696.92	511,576,586.55	66,404,141.22	(34,311,889.63)
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	82,791,839.08	114,999,297.99	90,724,298.18	107,066,838.89	24,274,999.81
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(8,157,749.37)	1056999.38	31,381,171.42	(38,481,921.41)	(30,324,172.04)
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	829,355,377.32	113,918,854.08	37,058,974.74	906,215,256.66	76,859,879.34
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,279,081,233.45	111,393,868.60	0.00	1,390,475,102.05	111,393,868.60
Bienes Muebles	205,488,022.27	609,010.95		206,097,033.22	609,010.95
Activos Intangibles	100,807.64	39,468.47	0.00	140,276.11	39,468.47
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(668,664,213.89)	47,326.84	36,709,531.52	(705,326,418.57)	(36,662,204.68)
Activos Diferidos	13,349,527.85	1,479,736.00		14,829,263.85	1,479,736.00
Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Deudores Diversos por Cobrar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes		349,443.22	349,443.22		

MTRO. CARLOS RAFAEL SARABIA ALONSO
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. OSCAR GILBERTO CRUZ HERNANDEZ
 JEFE DE RECURSOS FINANCIEROS

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



SISTEMA CONTABLE 2024
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2024

Fecha:

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDO FINAL DEL PERIODO
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo			0.00	0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros	Moneda Nacional	México		
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo				
Total de Otros Pasivos	Moneda Nacional	México	294,343,777.13	312,371,545.61
Total Deuda Pública y Otros Pasivos			294,343,777.13	312,371,545.61

MTRO. CARLOS RAFAEL SARABIA ALONSO
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. OSCAR GILBERTO CRUZ HERNANDEZ
JEFE DE RECURSOS FINANCIEROS

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

Gerencia de Administración y Finanzas

"2024, Año de Felipe Carrillo Puerto, Benemérito del Proletariado, Revolucionario y Defensor del Mayab"

Sociedad Operadora del Aeropuerto Internacional Ángel Albino Corzo S.A. de C.V.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Julio del 2024

(Cifras expresadas en pesos)

Las notas a los estados financieros son explicaciones que amplían el origen y significado de los datos y cifras que se presentan en los Estados Financieros, proporcionando información acerca de esta Sociedad, sus transacciones y otros eventos que lo han afectado o podrían afectar económicamente, las cuales son parte integrante de los mismos, teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa.

Su objetivo es revelar y proporcionar información adicional que no se presenta en los Estados Financieros, pero que es relevante para la comprensión de alguno de ellos. Lo anterior para dar cumplimiento a los artículos 46, fracción I, inciso g), 47, 48 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG).

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

- a) Notas de gestión administrativa
- b) Notas de desglose
- c) Notas de memoria (cuentas de orden)

a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Las notas tienen como objetivo la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período y que son considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explican las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

1. Autorización e Historia

La Sociedad Operadora del Aeropuerto Internacional Ángel Albino Corzo, S.A. de C.V. (SOAIAAC), fue constituida con base en el Decreto No. 337 de fecha 26 de Enero del 2006, publicado en el periódico oficial 343, en el que se establece que el H. Congreso del Estado de Chiapas autoriza al Ejecutivo la creación de la empresa de participación

Gerencia de Administración y Finanzas

"2024, Año de Felipe Carrillo Puerto, Benemérito del Proletariado, Revolucionario y Defensor del Mayab"

estatal mayoritaria y en el periódico oficial 351 del día 15 de marzo de 2006 fue publicado el acuerdo de creación. Con base en ello el día 28 de Marzo de 2006 es constituida la empresa ante la fe del Lic. Oscar Gabriel Esquinca Camacho, Notario Público Número Dieciséis del Estado de Chiapas, según consta en la escritura pública número 27531 y volumen 752.

La estructura accionaria está conformada con un 75% propiedad del Gobierno del Estado de Chiapas y con un 25% propiedad del Gobierno Federal, representado por Aeropuertos y Servicios Auxiliares.

2. Panorama Económico y Financiero

Se informa sobre las principales condiciones económicas-financieras bajo las cuales esta Sociedad estuvo operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración; la principal actividad de la Sociedad, es administrar el Aeropuerto Internacional Ángel Albino Corzo. Por lo que actualmente se cuenta con 6 destinos nacionales y uno internacional entre las cuales se encuentran Ciudad de México, Monterrey, Cancún, Mérida, Guadalajara, Tijuana y Guatemala las cuales son realizadas por Viva Aerobús, Aeroméxico, Volaris y Transportes Aéreos Guatemaltecos.

3. Organización y Objeto Social

El objeto social es entre otros el de desarrollar, administrar, operar, explotar, remodelar y conservar la infraestructura aeroportuaria en el estado de Chiapas. La sociedad operadora fue constituida como una Sociedad Anónima de Capital Variable, acorde con lo dispuesto en la ley General de Sociedades Mercantiles, la cual está regulada por la Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Chiapas, así como por las disposiciones legales que le aplican de acuerdo a su objeto social. Conforme a su constitución legal, fiscalmente tributa en el Régimen General de Ley de las Personas Morales, obligada a contribuir con el Impuesto Sobre la Renta, Impuesto al Valor Agregado y retenciones a terceros.

Por otra parte, esta Sociedad no participa del presupuesto estatal ni federal, toda la operación, administración y mantenimiento lo realiza con recursos propios, generados por la actividad aeroportuaria, por lo que es una entidad autosuficiente.

4. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los estados financieros que se acompañan han sido preparados de conformidad con las Normas contables emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y las Normas de Información Financiera (NIF) emitidas por el Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de las Normas de Información Financiera (CINIF).

Gerencia de Administración y Finanzas

"2024, Año de Felipe Carrillo Puerto, Benemérito del Proletariado, Revolucionario y Defensor del Mayab"

5. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informa sobre:

En atención a la norma de información financiera B-10 y debido que el entorno económico actual de México es no inflacionario, ya que la inflación acumulada de los tres ejercicios anuales anteriores es menor que el 26% y además de acuerdo con los pronósticos económicos de los organismos oficiales, se identifica una tendencia en ese mismo sentido de inflación baja. Por lo que no han sido re expresados los estados financieros que se presenta en este periodo.

Esta Sociedad no realiza operaciones en el extranjero por lo que no tiene efectos en la información que se presenta, así también, no cuenta con inversión en acciones de compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.

Las políticas contables que sigue la sociedad Operadora del Aeropuerto Internacional Ángel Albino Corzo S.A. de C.V. están de acuerdo con las Normas de Información Financiera, la Ley General de Contabilidad Gubernamental, normas, criterios y principios técnicos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable y las disposiciones legales aplicables, lo cual requiere que la administración efectúe ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos para determinar la valuación de algunas de las partidas individuales de los estados financieros y para efectuar las revelaciones que se requiere, obedeciendo a las mejores prácticas contables. Cabe aclarar que las cifras correspondientes al ejercicio 2023 son las dictaminadas.

Por otra parte, conforme a su actividad económica esta Sociedad no cuenta con inventarios ni costo de lo vendido, por ser una empresa cuya actividad es la prestación de servicios. En cuanto a los Beneficios a empleados; los resultados obtenidos de la Valuación Actuarial considerando la información de personal, las hipótesis actuariales y el método de costeo actuarial exigido por la NIF D-3. Para la elaboración de este informe nos proporcionaron los saldos en la reserva contable al 31 de diciembre de 2023. Los siguientes cuadros agrupan los resultados actuariales obtenidos para los beneficios de prima de antigüedad e indemnización legal:

B

Gerencia de Administración y Finanzas

"2024, Año de Felipe Carrillo Puerto, Benemérito del Proletariado, Revolucionario y Defensor del Mayab"

Resultados NIF D-3 al 31 de diciembre de 2023			
Beneficio	Prima de antigüedad	Indemnización legal	Total
PNBD al 31/12/2022	\$700,083	\$3,573,686	\$4,273,769
CNP (INP) 2023	\$176,685	\$1,049,880	\$1,226,565
Pagos*	\$0	\$0	\$0
P(G) Actuarial	\$149,046	\$104,125	\$253,171
PNBD al 31/12/2023	\$1,025,814	\$4,727,691	\$5,753,505

PNBD: Pasivo Neto por Beneficios Definidos.

CNP (INP): Costo Neto del Periodo (Ingreso Neto del Periodo).

P(G) Actuarial: Pérdidas o (Ganancias) Actuariales o Remedaciones del PNBD.

*Pagos con cargo a la reserva.

4

Conforme al boletín C-9 de las Normas de Información Financiera en su párrafo 41.1, donde define que al ser una provisión un pasivo, aunque de cuantía y/o fecha de liquidación incierta, a la fecha podemos informar que la cuenta que cumple con estas características es la Prima de Antigüedad e Indemnización que en suma hacen un importe de \$ 5,753,505.00 y cuyo objetivo es revelar la cuantificación de las obligaciones laborales de la Sociedad.

En cuanto a las reservas que se revelan, es la creada por mandato de la Ley General de Sociedades Mercantiles en su artículo 20, que a la letra dice que de las utilidades netas de toda sociedad, deberá separarse anualmente el cinco por ciento, como mínimo, para formar el fondo de reserva, hasta que importe la quinta parte del capital social, por lo que derivado de las pérdidas que han resultado el importe de la reserva de patrimonio actual es por el importe de \$7,775,094.07

En el periodo no se revelan cambios en políticas contables y corrección de errores que tengan efectos en la información financiera que se presenta, ya sea retrospectivos o prospectivos, así como reclasificaciones entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones, así como depuración y cancelación de saldos.

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario.

Se informa que en los rubros de activos y pasivo no se encuentra ningún tipo de moneda extranjera, por lo cual no se tiene método alguno de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio.

7. Reporte Analítico de Activo

Las principales variaciones en el activo se resumen a continuación:

Gerencia de Administración y Finanzas*"2024, Año de Felipe Carrillo Puerto, Benemérito del Proletariado, Revolucionario y Defensor del Mayab"*

Concepto	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación del Periodo	%
Efectivos Y Equivalentes	321,949,900.85	295,831,453.83	-26,118,447.02	-8%
Derechos A Recibir Efectivo O Equivalentes	101,817,535.56	66,404,141.22	-35,413,394.34	-35%
Derechos A Recibir Bienes O Servicios	82,791,839.08	107,066,838.89	24,274,999.81	29%
Estimaciones Para Cuentas Incobrables Por Derechos A Recibir Efectivo O Equivalentes	-32,801,587.13	-38,481,921.41	-5,680,334.28	17%
Bienes Inmuebles, Infraestructura Y Construcciones En Proceso	1,279,081,233.45	1,390,475,102.05	111,393,868.60	9%
Bienes Muebles	205,488,022.27	206,097,033.22	609,010.95	0%
Activos Intangibles	100,807.64	140,276.11	39,468.47	39%
Depreciación, Deterioro Y Amortización Acumulada De Bienes	-668,664,213.89	-705,326,418.57	-36,662,204.68	5%
Activos Diferidos	13,349,527.85	14,829,263.85	1,479,736.00	11%
Otros Activos No Circulantes	0.00	0.00	0.00	0%
TOTAL ACTIVO	1,303,113,065.68	1,337,035,769.19	33,922,703.51	

A la fecha no se presentan cambios en los porcentajes de depreciación o valor residual de los activos, en lo que respecta a la capitalización de gastos, riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras, valor activado de los bienes construidos por la entidad u otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo y sea de importancia relativa.

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

A la fecha esta Sociedad no cuenta con fideicomisos, mandatos y análogos que se debe informar.

9. Reporte de la Recaudación

A la fecha esta Sociedad no tiene facultades de recaudación por ser una empresa de naturaleza mercantil.

10. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda.

A la fecha esta Sociedad no tiene deuda que deba informar.

Otros Pasivos	Nacional	No aplica	344,134,179.04	312,371,545.61
Total Deuda y Otros Pasivos			344,134,179.04	312,371,545.61

11. Calificaciones otorgadas

Esta Sociedad no sido sujeta a una calificación crediticia.

12. Proceso de Mejora

Esta Sociedad a la fecha las políticas de control interno está siendo revisadas por lo que se informará en caso que hubiese alguna modificación.

13. Información por Segmentos

Gerencia de Administración y Finanzas

"2024, Año de Felipe Carrillo Puerto, Benemérito del Proletariado, Revolucionario y Defensor del Mayab"

A la fecha esta Sociedad no tiene información que revelar en este rubro.

14. Eventos Posteriores al cierre

A la fecha esta Sociedad no tiene información que revelar en este rubro.

15. Partes relacionadas

A la fecha en la Sociedad existe parte relacionada con su socio Aeropuertos y Servicios Auxiliares que ejercen influencia significativa sobre toma de decisiones financieras y operativas.

16. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas al 31 de Julio del 2024 y los saldos mostrados del 2023 que son las cifras dictaminadas, son razonablemente correctos y son responsabilidad de esta Sociedad Operadora.

b) NOTAS DE DESGLOSE

I. Notas al Estado de Actividades

1. Ingresos de Gestión

1.1 Se informa de los rubros de ingresos de Gestión por venta de bienes y servicios los montos totales de cada clase de ingresos obtenidos durante el periodo de informe.

Concepto	Importe
TUA'S	148,975,598.67
Servicios Aeroportuarios	24,277,534.48
Servicios Complementarios	24,256,016.21
Servicios Comerciales	20,585,339.42
Total	218,094,488.78

2.- Otros Ingresos y Beneficios

Se informa, de manera agrupada, el tipo, monto y naturaleza de la cuenta de otros ingresos.

OTROS INGRESOS FINANCIEROS			
Concepto	Importe	Naturaleza	Comentarios
Intereses Ganados por Inversiones	20,867,097.33	Acreedora	Intereses obtenidos por las inversiones en Santander y Bancomer
Otros Ingresos y beneficios varios	0.00	Acreedora	depuración de saldos
Total	20,867,097.33		

3. Gastos y Otras Pérdidas:

Se informa de la cuenta de gastos de funcionamiento que representa más del 10% del total de los gastos del periodo de informe, como sigue:

Gerencia de Administración y Finanzas

"2024, Año de Felipe Carrillo Puerto, Benemérito del Proletariado, Revolucionario y Defensor del Mayab"

Concepto	Monto	Naturaleza	Comentarios
SERVICIOS GENERALES			
SERVICIOS BÁSICOS	8,677,115.24	Deudora	Es la suma de los gastos realizados por energía eléctrica, servicios de telefonía tradicional y celular, Internet y servicios postales de los Aeropuertos Ángel Albino Corzo, Palenque y Sociedad.
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	703,299.88	Deudora	Es la suma de los gastos realizados por el arrendamiento de las oficinas de la Sociedad, equipos de computo y fotocopiadoras, además por los intereses generados por el arrendamiento de equipo de transportes.
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	27,355,426.61	Deudora	Es la suma de los servicios profesionales pagados por asimilados, los servicios notariales, servicios de capacitación al personal y servicios de seguridad de la oficina.
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	9,353,932.40	Deudora	Integrada de los gastos realizados por el seguro de bienes patrimoniales de los aeropuertos.
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	22,398,320.90	Deudora	Representa los gastos de mantenimiento y conservación de la infraestructura de los Aeropuertos, además el mantenimiento a equipo, maquinaria y vehículos.
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	394,233.90	Deudora	Representa los gastos realizados por los servicios de promoción de los Aeropuertos.
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	257,103.46	Deudora	Representa los gastos realizados por pasajes y viáticos nacionales, otorgados al personal de la Sociedad Operadora
SERVICIOS OFICIALES	98,541.13	Deudora	Representa los gastos realizados por atenciones a nuestros clientes
OTROS SERVICIOS GENERALES	34,179,300.70	Deudora	Representa los gastos realizados por costo neto y 5% de contraprestación de ASA, además pagos de impuesto predial del AIAAC, inspección de vuelos, aguas nacionales y refrendos.
Suma	103,417,274.22		

II. Notas al Estado de Situación Financiera.

Activo

El activo se compone de los fondos, valores, derechos y bienes cuantificados en términos monetarios, los cuales dispone la Sociedad, para la operatividad y la prestación de servicios aeroportuarios, este se integra como sigue:

1. Efectivo y Equivalentes

1.1.- Efectivo.- para el manejo del efectivo, la sociedad estableció un fondo revolvente, autorizado por el Consejo de Administración a la Dirección General y a la Gerencia de Administración y Finanzas, el cual es para cubrir gastos menores, emergentes, gastos a comprobar y viáticos que sean estrictamente indispensables para el buen funcionamiento y desempeño de las actividades durante el ejercicio fiscal. Cabe señalar que al cierre del ejercicio los responsables del fondo reintegran el importe, para la cancelación respectiva y al inicio del ejercicio nuevamente se constituye.

Concepto	Plazo	Tipo	Monto
EFFECTIVO			
FONDO FIJO DIRECCION GENERAL		Fondo Revolvente	0.00
FONDO FIJO GERENCIA ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS		Fondo Revolvente	20,000.00
		Suma	20,000.00

Gerencia de Administración y Finanzas

"2024, Año de Felipe Carrillo Puerto, Benemérito del Proletariado, Revolucionario y Defensor del Mayab"

1.2. Bancos/Tesorería: representa el monto de efectivo con disponibilidad inmediata propiedad de la Sociedad Operadora del Aeropuerto Internacional Ángel Albino Corzo S.A. de C.V., en instituciones bancarias. La sociedad ha considerado administrar los recursos disponibles de acuerdo a los centros de costos que se tiene, por lo que se cuentan con siete cuentas bancarias, distribuidas en tres instituciones financieras. En las cuentas de Bancomer y Santander se manejan los ingresos y los egresos del Aeropuerto Internacional Ángel Albino Corzo y Palenque. Adicional se cuenta con la apertura de la cuenta en Banorte, con el fin de mantener opciones de instituciones bancarias.

Concepto	Plazo	Tipo	Monto
BANCOS			
SANTANDER CTA 6550196655-8 PRINCIPAL	Disponible	Cheques	376,777.38
BANCOMER CTA-0163638952 PRINCIPAL	Disponible	Cheques	0.00
BANCOMER CTA-0193518345 PRINCIPAL	Disponible	Cheques	0.00
SANTANDER CTA-6550545254-2 PRINCIPAL	Disponible	Cheques	44,144.68
SANTANDER CTA-65-50545267-8 PRINCIPAL	Disponible	Cheques	19,289.56
BANCOMER CTA-1210000107998627 PRINCIPAL	Disponible	Cheques	2,975,293.52
BANCOMER CTA-0109433457 PRINCIPAL	Disponible	Cheques	39,843.73
BANORTE CTA-41876290 PRINCIPAL	Disponible	Cheques	9,908,820.28
BANORTE CTA-704431 PRINCIPAL	Disponible	Cheques	21,540.23
BANORTE CTA-888232 PRINCIPAL	Disponible	Cheques	997,315.13
		Suma	14,383,024.51

1.3. Inversiones Temporales: su saldo representa los recursos con disponibilidad diaria que se encuentran invertidos en instituciones bancarias, a través de instrumentos de inversión denominados Fondos de Inversión o Sociedades de Inversión de deuda, con las siguientes claves de pizarra BMRGOB3, STERGOBMP1, STRGOB2 M4. Los rendimientos se generan mensualmente y resultan a través de la determinación de la plusvalía o minusvalía del valor de los títulos o acciones que se compran y vende diariamente. Este tipo de inversiones cuentan con la restricción diaria de disponibilidad del recurso en los horarios que opera la Bolsa de Valores.

Gerencia de Administración y Finanzas

"2024, Año de Felipe Carrillo Puerto, Benemérito del Proletariado, Revolucionario y Defensor del Mayab"

Concepto	Plazo	Tipo	Monto
INVERSIONES TEMPORALES			
INVER SANTANDER CTA 6550196655-8 PRINCI	Corto Plazo	Sociedades de Inversión	14,396,706.62
INVER BANCOMER CTA-0163638952 PRINCIPAL	Corto Plazo	Fondos de Inversión	0.00
INVER BBVA CTA-0109433457 PRINCIPAL	Corto Plazo	Fondos de Inversión	0.00
INVER MAS FONDO - 122594 PRINCIPAL	Corto Plazo	Fondos de Inversión	0.00
SANTANDER CTA-65505452542 PRINCIPAL	Corto Plazo	Fondos de Inversión	136,899.47
SANTANDER CTA-65505452678 PRINCIPAL	Corto Plazo	Fondos de Inversión	0.00
INVER BBVA CTA-1210000107998627 PRINCIPAL	Corto Plazo	Fondos de Inversión	0.00
INVER BANORTE CTA-104876290 PRINCIPAL	Corto Plazo	Fondos de Inversión	266,894,823.23
			281,428,429.32

2. Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes

2.1.- Cuentas por cobrar a Corto Plazo: El saldo de esta cuenta está integrada por las cuentas por cobrar e impuestos a favor, cuyo saldo total al 31 de Julio del 2024 es de **\$60,155,623.10 (Sesenta millones ciento cincuenta y cinco mil seiscientos veintitrés pesos 10/100 MN)**. Las cuentas por cobrar se agruparon considerando el estatus y el grado de exigibilidad, en el primer caso los clientes morosos en operación que son aquellos que aun tienen contratos vigentes y se encuentran realizando operaciones en los aeropuertos, pero que presentaron atrasos en sus pagos durante el mes que se informa, cabe aclarar que se encuentra reservada el total de la cartera vencida. Y por último los clientes con disponibilidad inmediata, es el saldo de lo facturado y que se encuentra vigente conforme a lo estipulado en los contratos, con exigibilidad no mayor a 90 días.

CLIENTES	Monto pendiente de cobro	ANTIGÜEDAD	RESERVADO	%
Cartera Vencida				
Líneas aéreas	28,619,915.42	2024	100.00%	63.21%
Otros Clientes	3,006,268.75	2024	100.00%	6.64%
SUBTOTAL	31,626,184.17			69.85%
Cartera Vigente				
Líneas aéreas	13,595,713.17	2024	50.43%	30.03%
Otros Clientes	56,144.08	2024	0.00%	0.12%
SUBTOTAL	13,651,857.25			30.15%
TOTAL	45,278,041.42			100.00%

Gerencia de Administración y Finanzas

"2024, Año de Felipe Carrillo Puerto, Benemérito del Proletariado, Revolucionario y Defensor del Mayab"

La cartera de clientes presenta un saldo de \$45,278,041.42, de los cuales el 71.84% corresponde a conceptos de TUA, 21.39% a Servicios Aeroportuarios y 6.77% Arrendamientos y otros conceptos.

Del total reportado, la Cartera Vencida representa el 69.85%, de la cual se están realizando acciones legales para su recuperación, siendo ABC aerolíneas quien representa el 87.8% (27.8 MDP), siendo esta aerolínea la más representativa. El 12.2% está integrada por arrendamiento con contratos cuyos saldos para su recuperación se realizaron convenios y en otros caso las acciones legales esta en curso. Cabe aclarar que en comparación con la información presentada en el mes anterior, esta cartera ha disminuido derivado de las acciones de cobranza implementadas, ya que paso del 31.8 MDP a 31.6 MDP.

Es importante mencionar que el saldo de la cartera vencida se encuentra reservada al 100% con el saldo de la Estimación Para Cuentas Incobrables, por lo el saldo neto de la cartera de clientes es como a continuación se presenta:

CLIENTES	Monto pendiente de cobro
Total Saldo Clientes Aerolineas	42,215,628.59
Total Saldo Otro Clientes	3,062,412.83
Total Clientes al 30 de Junio de 2024	45,278,041.42
Menos:	
Estimación Ctas Incobrables	38,481,921.41
Saldo Neto de cuenta de Clientes	6,796,120.01

Por su parte la Cartera Vigente representa el 30.15%, siendo la aerolínea Viva Aerobús con 5.2 MDP quien representan el mayor adeudo, siguiéndole Grupo Aeroméxico con 4.9 MDP y Volaris con 3.4 MDP.

Por lo que respecta al saldo de impuestos a favor, se clasifica por tipo de impuestos, siendo el IVA a favor quien representa el mayor importe con el 98.3%, siendo importante enfatizar que esta administración ha considerado acreditar este impuesto, por lo que se aplica conforme se requiere durante el ejercicio. Posteriormente se presenta el ISR retenido por bancos 2021,2022 y 2023 y el ISR a favor, que hasta el 31 de diciembre del 2018 podrían ser susceptible de compensación universal, pero que debido a las reformas fiscales que se publicaron y están vigentes a partir del 1 de enero del 2019 ya no es posible hacer esto, por lo que el saldo se depurará conforme a la normativa.

Gerencia de Administración y Finanzas

"2024, Año de Felipe Carrillo Puerto, Benemérito del Proletariado, Revolucionario y Defensor del Mayab"

Concepto		Importe
I.V.A. a favor 2023-2024		14,624,780.66
ISR Retenido por Bancos 2021 al 2023		55,025.94
I.S.R. a favor		197,775.08
I. E. T. U. a favor		0.00

14,877,581.68

2.2.- Deudores diversos por cobrar a corto plazo, se clasifica de acuerdo al concepto e importancia por la cual fue otorgado, por lo que el concepto de deudores diversos se encuentran registrados a los empleados que se les otorgó recursos con la finalidad de pagar gastos a cuenta y nombre de la Sociedad, que son comprobados en el mes siguiente y reembolsados al cierre de cada ejercicio.

Concepto	Antigüedad	Parcial	Importe
Deudores Diversos			61,060.00
JESUS GUTIERREZ PEREZ	2024	33,060.00	
JADE ISABEL MENDEZ MEZA	2024	2,000.00	
ANTONIO NOGUERA ZURITA	2024	20,000.00	
LUIS MANUEL GORDILLO MADRIGAL	2024	1,000.00	
AGUSTIN-MORENO-MOGUEL	2024	5,000.00	
Viaticos			1,860.11
ANALI DEL CARMEN LOPEZ GONZALEZ	2024	45.11	
LUIS MANUEL GORDILLO MADRIGAL	2024	1,815.00	
Total			62,920.11

2.3.- Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo está integrado por el IVA que está pendiente de pagarse a los proveedores de bienes y servicios los cuales se pagarán en los meses posteriores.

Concepto	Importe
I.V.A. pendiente de acreditar	6,185,598.01
Total	6,185,598.01

3. Derechos a Recibir Bienes o Servicios

3.1.- Los Anticipos a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo, se integra por los recursos otorgados a cuenta de bienes o servicios que entregaran a la sociedad. Se registraron anticipos otorgados a proveedores de bienes cuyo pago total se realizará a la entrega del bien que se adquirió. Cabe aclarar que en el mes de mayo 2024, se presento un incidente con la base de datos del sistema, lo que ocasiono que al

Gerencia de Administración y Finanzas

"2024, Año de Felipe Carrillo Puerto, Benemérito del Proletariado, Revolucionario y Defensor del Mayab"

mes de julio aún se continúe registrando los pagos a proveedores en esta cuenta, mientras se actualiza para su registro al gasto o activo correspondiente.

Anticipos por servicios o adquisición de bienes	Importe	Antigüedad
ELEVADORES OTIS, S DE RL DE CV	3,006,876.60	2024
Home Depot Mexico S. de R.L. de C.V.	2,547.02	2024
Ingeniería y Mantenimiento del Soconusco S.A. de C	15,946,993.15	2024
SEGMAN S.A. DE C.V.	3,965,490.04	2024
Tecno Productos GAB S.A. de C.V.	5,733,001.88	2024
GRUPO LLANERO SIETE LEGUAS	9,320.00	2024
TURISMO PALENQUE S.A. DE C.V.	9,083.00	2024
NUEVA WAL MART DE MEXICO	28,995.05	2024
COMERCIAL DE PINTURAS DEL SURESTE	2,482.60	2024
HERRAJES FINOS COPICO SA DE CV	25,993.81	2024
JORDAN MUÑOA ORDOÑEZ	190,986.41	2024
GARROSET Y COMPAÑIA SA DE CV	17,265.21	2024
INFRA DEL SUR SA DE CV	330.54	2024
TALLERES MECANICOS RIVERA SA DE CV	21,714.26	2024
AURELIA CASTILLO CABRERA	3,101.20	2024
EQUIPOS Y SISTEMAS DE PARKING	101,724.29	2024
OPERADORA DE ESTANCIAS CREATIVAS SA	9,656.00	2024
MANTENIMIENTO OBRAS INFRAESTRUCTURA	10,671.99	2024
ARNULFO CORDERO MORA S.A. DE C.V.	114,327.56	2024
LUISA MARIA RUIZ VARGAS	9,450.00	2024
JOSE RAFAEL MONJARAZ RUIZ	51,824.55	2024
MORALES ILUMINACIÓN S.A. DE C.V.	84,149.87	2024
DOMINGO RUBICEL MOLINA TOVILLA	18,000.00	2024
UNIFORMES DE TAMPICO SA DE CV	21,785.84	2024

12

Gerencia de Administración y Finanzas

"2024, Año de Felipe Carrillo Puerto, Benemérito del Proletariado, Revolucionario y Defensor del Mayab"

Anticipos por servicios o adquisición de bienes	Importe	Antigüedad
CONSTRUCCION, DISEÑO Y DISTRIBUCION	14,500.00	2024
JUAN CARLOS DOMINGUEZ VALENCIA	54,945.00	2024
VSS MATEIRALES DE CONSTRUCCION	2,500.00	2024
ACEREXPRESS DEL SURESTE S.A DE C.V	3,512.85	2024
RICHI ROMERO GALINDO	2,000.00	2024
SINTEVI SOLUCIONES	66,216.60	2024
COMERCIALIZADORA DE COMBUSTIBLES	36,806.67	2024
LIVINGREEN	123,540.00	2024
PORTENNTUM DE MEXICO SA CV	54,029.29	2024
HYGOLET DE MEXICO, SA CV	11,632.25	2024
LATOR TOPOGRAFIA E HIDROLOGIA SA CV	49,000.00	2024
AGRI STAR MEXICO, SA CV	7,320.00	2024
SERVICIOS Y MERCANCIAS SA CV	14,284.72	2024
MARISOL ALONSO ESTRADA	145,000.00	2024
CONSORCIO UNIVERSAL, SA CV	187,885.20	2024
TECNICA AGRICOLA CHIAPAS SA CV	7,151.28	2024
EXHIBICIONES Y ESPACIOS	115,385.34	2024
TOTAL	30,281,480.07	

13

3.2.- Anticipo a Contratistas por Obras Publicas a Corto Plazo, se clasifica en base al centro de costos donde se realiza la obra pública, por lo tanto, se presenta una relación de las empresas que aun cuentan con saldos pendientes de amortizar al periodo de informe.

B

Gerencia de Administración y Finanzas

"2024, Año de Felipe Carrillo Puerto, Benemérito del Proletariado, Revolucionario y Defensor del Mayab"

Anticipos por servicios o adquisición de bienes	Importe	Antigüedad
Anticipos a contratistas de Obras del AIAAC		
Alfonso Manuel López Benítez	3,028.19	2019
Concretos Suministros y Derivados SA. De CV	10,985,511.46	2023
Postes y Suministros Electricos S.A. de C.V.	713,125.66	2023
Cubox Concretos y Construcciones SA CV	3,595,550.36	2023
Desarrolladora y Constructora la Pochota S.A. de C.V.	2,099,632.09	2023
Mantenimiento Obras Infraestructura y Construcciones del Sureste SA de CV	2,278,694.82	2023-2024
Desarrollo de Carreteras Urbanas de Mexico S de RL de CV	4,861,873.26	2023
Construcciones y Electrificaciones SA de CV	265,695.80	2023
Lastre Construcciones SA de CV	32,513,201.33	2023
Centro Aeronautico y Desarrollo	202,305.00	2024
Evolutia Construcción SA de CV	15,634,535.93	2024
BP Ingeniería y Construcciones SA de CV	749,490.16	2024
Ingeniería construcciones y Desarrollo	2,882,714.42	2024
Valdes Lagunes Arquitectos SA de CV	0.29	2024
Macal Ingeniería Civil S.A. de C.V.	0.01	2024
Jonhata Velasco Gomez	0.01	2024
Maderas y Perfiles Renovables SA de CV	0.03	2024
TOTAL	76,785,358.82	

3.3.- Estimaciones para cuentas incobrables por derechos de recibir efectivo o equivalentes.

Representa la estimación de los riesgos de incobrabilidad que implican las cuentas por cobrar por un saldo de **\$38,481,921.41** cuyo monto fue determinado conforme a los Lineamientos Contables para la Estimación de Cuentas Incobrables aplicables a esta Sociedad Operadora del Aeropuerto Internacional Angel Albino Corzo S.A. de C.V.

4. Bienes Inmuebles, Infraestructura, Construcciones en Proceso y Bienes Muebles

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de **Bienes Muebles e Inmuebles**, el monto de la depreciación del ejercicio y la acumulada. La Sociedad Operadora del Aeropuerto de acuerdo a las características de los bienes y como política de esta, el método de depreciación que utiliza es en línea recta y las tasas aplicadas son conforme al artículo 31 de Ley del Impuesto sobre la renta, como sigue:

Gerencia de Administración y Finanzas

"2024, Año de Felipe Carrillo Puerto, Benemérito del Proletariado, Revolucionario y Defensor del Mayab"

CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	Inversión	Dep. Acumulada	Valor Neto	Vida Útil en años	Dep. del Ejercicio	Tasas Aplicadas
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO						
TERRENOS	132,918,664.57	0	132,918,664.57	-	0	
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	955,163,890.97	558,015,493.92	397,148,397.05	8	24,425,574.47	5% anual
INFRAESTRUCTURA	16,221,035.02	10,590,158.19	5,630,876.83	7	888,985.41	10% anual
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	228,237,982.33	0	228,237,982.33	-	0	
	1,332,541,572.89	568,605,652.11	763,935,920.78		24,814,559.88	
BIENES MUEBLES						
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	50,837,243.15	35,512,043.29	15,325,199.86	3	1,994,248.18	10% anual
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	7,576,047.99	7,537,502.74	38,545.25	0	5,506.47	25% anual
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	147,683,742.08	82,747,923.88	64,935,818.20	4	4,384,842.57	10% anual
	206,097,033.22	125,797,469.91	80,299,563.31		6,384,597.22	

15

5. Activos Intangibles

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de **activos intangibles**, su monto y naturaleza, amortización del ejercicio y acumulada. La Sociedad Operadora del Aeropuerto de acuerdo a las características de los bienes y como política de esta, el método de depreciación que utiliza es en línea recta y las tasas aplicadas son conforme al artículo 31 de Ley del Impuesto sobre la renta, como sigue:

CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	Inversión	Dep. Acumulada	Valor Neto	Vida Útil en años	Dep. del Ejercicio	Tasas Aplicadas
ACTIVOS INTANGIBLES						
SOFTWARE	140,276.11	49,013.91	91,262.20	2	15,601.22	30% anual
Suma	140,276.11	49,013.91	91,262.20		15,601.22	

6. Activos Diferidos

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de **diferidos**, su monto y naturaleza, amortización del ejercicio y acumulada. La Sociedad Operadora del Aeropuerto de acuerdo a las características de los bienes y como política de esta, el método de depreciación que utiliza es en línea recta y las tasas aplicadas son conforme al artículo 31 de Ley del Impuesto sobre la renta, como sigue:

CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	Inversión	Dep. Acumulada	Valor Neto	Vida Útil en años	Dep. del Ejercicio	Tasas Aplicadas
ACTIVOS DIFERIDOS						
ESTUDIO, FORMULACION Y EVALUACION DE PROYECTOS	8,207,522.07	5,669,260.40	2,538,261.67	6	239,372.00	5% anual
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS (Depositos en Garantía)	868,236.78	0	868,236.78	-	0	-
BENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS PAGADOS POR ADELANTADOS	5,753,505.00	0	5,753,505.00	-	0	-
	14,829,263.85	5,669,260.40	9,160,003.45		239,372.00	

Gerencia de Administración y Finanzas

"2024, Año de Felipe Carrillo Puerto, Benemérito del Proletariado, Revolucionario y Defensor del Mayab"

Cabe aclarar, que la cuenta de Estudios, formulación y evaluación de proyectos, está integrada por el costo del software administrativo, operacional y contable que sirve a la Sociedad Operadora en sus operaciones diarias, denominado por sus siglas S.A.P. (Sistemas, Aplicaciones y Productos en procesamiento de datos) también se muestra su amortización.

7. Otros Activos no Circulantes

7.1 Bienes en arrendamiento Financiero, esta cuenta está integrada por el saldo del equipo de transporte que se encuentra en arrendamiento puro con un plazo de 48 meses.

CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	Inversión	Dep. Acumulada	Valor Neto	Vida útil en años	Dep. del Ejercicio	Tasas Aplicadas
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES						
BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	0	0.00	-	0	-
	0.00	0.00	0.00		0.00	

Pasivo

Pasivo Circulante

8.- Cuentas Por Pagar A Corto Plazo

8.1 Proveedores por Pagar a Corto Plazo, se presenta una relación de los proveedores clasificados de acuerdo a la importancia de su saldo por pagar y desagregados por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Asimismo, se informa sobre la factibilidad del pago de dichos pasivos.

Gerencia de Administración y Finanzas

"2024, Año de Felipe Carrillo Puerto, Benemérito del Proletariado, Revolucionario y Defensor del Mayab"

PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO

Concepto	Importe total	Vencimiento				Estatus
		90 días	180 días	< 0 Igual a 365 días	> a 365 días	
Aeropuertos y Servicios Auxiliares	19,391,191.16	19,391,191.16	0.00	0.00	0.00	Factible de pago
Lava tap de Chiapas SA de CV	1,743,744.23	0.00	0.00	1,743,744.23	0.00	Factible de pago
Elevadores OTIS S de RL de CV	1,064,749.76	1,064,749.76	0.00	0.00	0.00	Factible de pago
Segman SA de CV	9,894,800.00	9,894,800.00	0.00	0.00	0.00	Factible de pago
OIE Tecnologías del Sureste SA de CV	5,800.00	0.00	0.00	5,800.00	0.00	Factible de pago
Home Depot Mexico S. de RL de CV	8,002.50	8,002.50	0.00	0.00	0.00	Factible de pago
COMERCIALIZADORA ELECTROCENTRO	500.01	500.01				
ALEJANDRO MATEOS ALFARO	417.99	417.99				
ARMANDO AGUILAR BALLINAS	8,233.00	8,233.00				
TURISMO PALENQUE SA DE CV	13,363.01	13,363.01				
Talleres Mecánicos Rivera SA de CV	3,682.25	3,682.25	0.00	0.00	0.00	Factible de pago
Computo Contable Software	1,978.45	1,978.45	0.00	0.00	0.00	Factible de pago
Astrid Paulina Hernandez Juarez	3,327.59	3,327.59	0.00	0.00	0.00	Factible de pago
Erick Josue Flores Ocaña	3,028.64	3,028.64	0.00	0.00	0.00	Factible de pago
Diseño y Urbanizaciones Alrosa SA de CV	154,013.58	0.00	0.00	154,013.58	0.00	Factible de pago
Hector Guerrero Dominguez	514,528.61	0.00	0.00	514,528.61	0.00	Factible de pago
Postes y Suministros Electricos SA de CV	3,569,419.21	0.00	0.00	3,569,419.21	0.00	Factible de pago
Mantenimiento obras Infraestructura SA de CV	6,971,493.23	0.00	0.00	6,971,493.23	0.00	Factible de pago
Concretos, Suministros y Derivados SA CV	2,837,529.71	0.00	0.00	2,837,529.71	0.00	Factible de pago
Lastre Construcciones SA de CV	2,001,884.48	2,001,884.48	0.00	0.00	0.00	Factible de pago
Hexografía de México SA de CV	1,918,319.81	0.00	0.00	1,918,319.81	0.00	Factible de pago
Constructora Barle SA de CV	608,515.93	0.00	0.00	608,515.93	0.00	Factible de pago
Cubox y Construcciones SA de CV	11,329,214.81	0.00	0.00	11,329,214.81	0.00	Factible de pago
Maderas y Perfiles Renovables Sa de Cv	608,979.30	0.00	0.00	608,979.30	0.00	Factible de pago
Desarrolladora y Constructora la Pochota SA de Cv	3,402,830.89	0.00	0.00	3,402,830.89	0.00	Factible de pago
Lucio Antonio Perez Velasco	78,220.75	0.00	0.00	78,220.75	0.00	Factible de pago
Desarrollo de Carreteras Urbanas	678,485.90	678,485.90	0.00	0.00	0.00	Factible de pago
	66,816,254.90	33,073,644.74	0.00	33,742,610.06	0.00	

8.2 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo. Se enlistan los impuestos cuyo vencimiento es el siguiente mes, así también se encuentran clasificados de acuerdo a su importancia y obligación de pago.

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO

Concepto	Importe total	Vencimiento				Estatus
		90 días	180 días	< 0 Igual a 365 días	> a 365 días	
ISR Por Pagar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Factible de pago
IVA Pagar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Factible de pago
Impuesto Sobre Nomina	-0.14	-0.14	0.00	0.00	0.00	Factible de pago
ISPT	553,353.73	553,353.73	0.00	0.00	0.00	Factible de pago
Iva Retenido	24,651.23	24,651.23	0.00	0.00	0.00	Factible de pago
Isr Retenido	23,110.47	23,110.47	0.00	0.00	0.00	Factible de pago
Cuota Imss	262,585.31	262,585.31	0.00	0.00	0.00	Factible de pago
Infonavit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Factible de pago
Retiro, Cesantía y Vejez	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Factible de pago
Retencion Por Mano De Obra	184,636.23	184,636.23	0.00	0.00	0.00	Factible de pago
ISR RETENIDO 1.25% RSC	2,093.63	2,093.63	0.00	0.00	0.00	Factible de pago
Descuento economico social 6%	41,416.72	41,416.72	0.00	0.00	0.00	Factible de pago
Total	1,091,847.18	1,091,847.18	0.00	0.00	0.00	

Gerencia de Administración y Finanzas

"2024, Año de Felipe Carrillo Puerto, Benemérito del Proletariado, Revolucionario y Defensor del Mayab"

8.3 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo, Se relacionan otras cuentas por pagar que por su exigibilidad de pago su vencimiento es menor a 365 días, excepto la cuenta de acreedores diversos.

Concepto	Importe total	Vencimiento				Estatus
		90 días	180 días	< 0 igual a 365 días	> a 365 días	
Sistemas Contino SA de CV	6,417.07	0.00	0.00	6,417.07	0.00	Factible de pago
Arturo Orantes Gutierrez	170,349.65	0.00	0.00	170,349.65	0.00	Factible de pago
Impresos Roma de Chiapas SA de CV	12,064.00	0.00	0.00	12,064.00	0.00	Factible de pago
Zurich Compañía de Seguros	3,612.39	0.00	0.00	3,612.39	0.00	Factible de pago
Exhibiciones y Espacios	41,240.81	0.00	0.00	41,240.81	0.00	Factible de pago
Mantenimiento obras Infraestructura SA de CV	6,219,726.04	0.00	0.00	6,219,726.04	0.00	Factible de pago
Equipos y Sistemas de Parking SA de CV	496,921.96	0.00	0.00	496,921.96	0.00	Factible de pago
Production Suministro Jees SA de CV	154,666.66	0.00	0.00	154,666.66	0.00	Factible de pago
Morales Iluminación SA de CV	69,361.92	69,361.92	0.00	0.00	0.00	Factible de pago
Instituto Mexicano del Seguro Social	7,366.49	7,366.49	0.00	0.00	0.00	Factible de pago
Arnulfo Cordero Mora SA de CV	110,907.39	110,907.39	0.00	0.00	0.00	Factible de pago
Nueva Wal Mart de México	1,619.00	1,619.00	0.00	0.00	0.00	Factible de pago
Comercializadora de Pinturas	2,482.60	2,482.60	0.00	0.00	0.00	Factible de pago
Comercializadora en Sistema Ambientales	839.97	839.97	0.00	0.00	0.00	Factible de pago
Operadora de Estancias Creativas SA de CV	5,411.01	5,411.01	0.00	0.00	0.00	Factible de pago
José Rafael Monjaraz Ruiz	67,939.04	67,939.04	0.00	0.00	0.00	Factible de pago
Maria Urfencia Morales Alejo	499.96	499.96	0.00	0.00	0.00	Factible de pago
TACSA	7,151.28	7,151.28	0.00	0.00	0.00	Factible de pago
Jillo Cesar Camacho Chandoqui	121.30	121.30	0.00	0.00	0.00	Factible de pago
Marco Antonio vidal Narcia	299.98	299.98	0.00	0.00	0.00	Factible de pago
Santiago Clemente Solis	44.00	44.00	0.00	0.00	0.00	Factible de pago
Auto Partes y Mas SA de CV	1,492.49	1,492.49	0.00	0.00	0.00	Factible de pago
Jose Lopez Chandoqui	425.92	425.92	0.00	0.00	0.00	Factible de pago
VSS Materiales de Construccion	225.01	225.01	0.00	0.00	0.00	Factible de pago
Montserrat Macedonia Gomez	48.00	48.00	0.00	0.00	0.00	Factible de pago
Leydi Laura Ocampo Ruiz	-2,853.60	-2,853.60	0.00	0.00	0.00	Factible de pago
Carlos Adrian Chavarria Narvaez	400.00	400.00	0.00	0.00	0.00	Factible de pago
Jose Antonio Gomez Martinez	259.92	259.92	0.00	0.00	0.00	Factible de pago
Digital Solutions Americas S de RL	149.97	149.97	0.00	0.00	0.00	Factible de pago
Bryan Rodriguez Favila	99.01	99.01	0.00	0.00	0.00	Factible de pago
Jose Carlos Bours Gortalez	98.40	98.40	0.00	0.00	0.00	Factible de pago
MOVEME	50.99	50.99	0.00	0.00	0.00	Factible de pago
Acreedor por aportacion de capital (GÉCH)	50,000,000.00	0.00	0.00	50,000,000.00	0.00	Factible de pago
Fuccionarios Y Empleados	5,677.78	5,677.78	0.00	0.00	0.00	Factible de pago
Cuotas Obrera Imss	204,170.56	204,170.56	0.00	0.00	0.00	Factible de pago
Retencion Cuota Infonavit	90,493.00	90,493.00	0.00	0.00	0.00	Factible de pago
1% Al Estado	1,479,908.36	1,479,908.36	0.00	0.00	0.00	Factible de pago
5 Al Millar	759,902.09	759,902.09	0.00	0.00	0.00	Factible de pago
Depositos No Identificados	281,509.26	0.00	0.00	0.00	281,509.26	Factible de pago
Prima De Antigüedad	1,025,814.00	0.00	0.00	0.00	1,025,814.00	Provision Contable
Indemnización	4,727,691.00	0.00	0.00	0.00	4,727,691.00	Provision Contable
Pensión Alimenticia	7,580.46	7,580.46	0.00	0.00	0.00	Factible de pago
Retencion FONACOT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Factible de pago
IVA por trasladar	6,366,764.85	6,366,764.85	0.00	0.00	0.00	Factible de pago
Participación de Utilidades a los Trabajadores	37,364,681.72	37,364,681.72	0.00	0.00	0.00	Factible de pago
Total	109,693,631.71	46,553,618.87	0.00	57,104,998.58	6,035,014.26	

Gerencia de Administración y Finanzas

"2024, Año de Felipe Carrillo Puerto, Benemérito del Proletariado, Revolucionario y Defensor del Mayab"

9.- Porción a corto plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo

Representa el monto de los adeudos por amortización de la deuda contraída por el arrendamiento financiero de equipo de transporte que deberá pagarse en un plazo menor o igual a doce meses. Conforme a la normatividad contable el saldo fue reclasificado a la cuenta de Pasivo por arrendamiento de bienes, toda vez que los arrendamientos que se tienen no son financieros.

PORCIÓN A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO						
Concepto	Importe total	Vencimiento				Estatus
		90 días	180 días	< 0 igual a 365 días	> a 365 días	
Jet Van Car Rental S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Factible de pago

Pasivo No Circulante

10.- Documentos por Pagar a Largo Plazo

Representa los adeudos documentados que deberán pagar, en un plazo mayor a doce meses, cuyo origen proviene del pasivo a favor del Socio Gobierno del Estado de Chiapas por la aportación de los terrenos que actualmente ocupa el Aeropuerto Internacional de Palenque, Chiapas y que esta Sociedad tiene pendiente de reembolsar.

OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO						
Concepto	Importe total	Vencimiento				Estatus
		90 días	180 días	< 0 igual a 365 días	> a 365 días	
Gobierno del Estado de Chiapas (Terrenos AIP)	125,705,610.29	0.00	0.00	0.00	125,705,610.29	Factible de pago

11.- Deuda Pública a Largo Plazo

Representa el monto de las obligaciones directas, derivadas del contrato de arrendamiento financiero de equipos de transportes a cargo de la Sociedad, en términos de las disposiciones legales aplicables.

ARRENDAMIENTO FINANCIERO POR PAGAR A LARGO PLAZO			
Concepto	Monto	Naturaleza	Características significativas
Arrendamiento Financiero por Pagar a Largo Plazo	0.00	Acreedora	Representa el registro del costo del contrato por arrendamiento financiero por 48 meses correspondientes a una camioneta Ford Explorer
Pasivo por arrendamiento de bienes	0.00	Acreedora	Representa el registro del costo del contrato por arrendamiento puro por 48 meses correspondientes a once vehículos.
Total	0.00		

12.- Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo

Gerencia de Administración y Finanzas

"2024, Año de Felipe Carrillo Puerto, Benemérito del Proletariado, Revolucionario y Defensor del Mayab"

Se informa de manera agrupada los recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a largo plazo, así como la naturaleza de dichos recursos y sus características cualitativas significativas que afectan financieramente.

FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO			
Concepto	Monto	Naturaleza	Características significativas
Fondos en Garantía a Largo Plazo	8,775,943.05	Acreedora	Representa los depósitos en garantía recibidos por el arrendamiento de los locales comerciales del Aeropuerto Int. Ángel Albino Corzo y Palenque
Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	288,210.00	Acreedora	Representa los depósitos recibidos por anticipos de clientes, por los servicios aeroportuarios y comerciales que se otorgan en los aeropuertos.
Total	9,064,153.05		

20

13. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido

Se informa del patrimonio contribuido a la Sociedad Operadora del Aeropuerto Internacional Ángel Albino Corzo S.A. de C.V., como sigue:

Concepto	Importe
Capital Social Fijo	50,000.00
Actualización del Capital Fijo	3,182.84
Capital social Variable	1,495,989,765.31
Total Aportaciones	1,496,042,948.15

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido.

Su finalidad es mostrar los cambios que sufrieron los distintos elementos que componen el patrimonio contribuido de la Sociedad, entre el 31 de Diciembre de 2023 y el 31 de Julio del 2024, del análisis que se presenta se detectan las siguientes variaciones al Patrimonio Contribuido generado.

1. Se informa de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.

Tipo	Naturaleza	
	Deudora	Acreedora
Aplicación de la Utilidad (Pérdidas) del ejercicio 2023		-288,406,788
Utilidad (Pérdida) neta del periodo	61,596,583	

2. La modificación que se presenta de manera agrupada en el patrimonio contribuido, se debe a lo siguiente:

Gerencia de Administración y Finanzas

"2024, Año de Felipe Carrillo Puerto, Benemérito del Proletariado, Revolucionario y Defensor del Mayab"

- Aplicación de la Utilidad (Pérdida) del Ejercicio 2023; se refiere a la aplicación de la utilidad contable del ejercicio 2023 al saldo de las utilidades de ejercicios anteriores.
- Utilidad (Pérdida) neta del periodo; se refiere al registro de la utilidad que resulta de las operaciones realizadas al mes de Julio del 2024.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo.

- Se presenta el análisis de las cifras del 31 de Julio del 2024 y 31 de Diciembre 2023 del efectivo y equivalentes al efectivo, al final del periodo actual del Estado de Flujos de Efectivo, respecto a la composición del rubro de Efectivo y Equivalentes:

Concepto	31-jul-24	31-dic-23
Efectivo	20,000.00	0.00
Bancos	14,383,024.51	9,875,239.39
Inversiones Temporales	281,428,429.32	312,074,661.46
Total de efectivo y Equivalentes	295,831,453.83	321,949,900.85

- Se presenta la conciliación de los flujos de efectivo neto de las actividades de operación y los saldos de resultados del periodo (Ahorro/Desahorro), como se muestra a continuación:

Concepto	31-jul-24	31-dic-23
Resultado del Periodo Ahorro/Desahorro	350,003,370.82	-248,540,221.35
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo		
Contribución de Capital	-284,318,033.88	33,602,353.02
Bienes Inmuebles y Muebles	112,042,348.02	-1,340,483,974.69
Otros	-41,156,587.80	19,594,584.36
Incremento de otros pasivos	30,653,974.72	-1,072,228,803.57
Disminución de Activos Financieros	4,462,131.04	-76,998,142.21
Incremento de Activos Financieros	30,279,726.03	-943,980.67
Disminución de otros pasivos	25,754,403.47	-22,237,224.12
Flujo de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	-26,118,447.02	-20,094,218.99

- Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contable, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.**

Gerencia de Administración y Finanzas

"2024, Año de Felipe Carrillo Puerto, Benemérito del Proletariado, Revolucionario y Defensor del Mayab"

La conciliación que se presenta es atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables	
Del 01 de Enero al 31 de Julio del 2024	
(Cifras en Pesos)	
Concepto	2024
1. Total de Ingresos Presupuestarios	238,961,586.11
2. Más: Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
2.6 Otros Ingresos Contables no Presupuestarios	0.00
3. Menos: Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
4. Total de Ingresos Contables	238,961,586.11

Gerencia de Administración y Finanzas

"2024, Año de Felipe Carrillo Puerto, Benemérito del Proletariado, Revolucionario y Defensor del Mayab"

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	
Del 01 de Enero al 31 de Julio del 2024	
(Cifras en Pesos)	
Concepto	2024
1. Total de Egresos Presupuestarios	134,146,967.02
2. Menos: Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Préstamos	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
3. Más: Gastos Contables No Presupuestarios	43,218,036.00
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	42,342,539.00
3.2 Provisiones	
3.3 Disminución de Inventarios	
3.4 Otros Gastos	875,497.00
3.5 Inversión Pública no Capitalizable	
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
4. Total de Gastos Contables	177,365,003.02

23

Gerencia de Administración y Finanzas

"2024, Año de Felipe Carrillo Puerto, Benemérito del Proletariado, Revolucionario y Defensor del Mayab"

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, presentarse en el futuro, al 31 de Julio del 2024 se integran como siguen:

Cuentas de Orden Contables	31-jul-24
Demandas Judiciales en Proceso de Resolución	2,172,502.18

24



Mtro. Carlos Rafael Sarabia Alonso
Gerente de Administración y



C.P. Oscar Gilberto Cruz Hernández
Jefe del Departamento de Recursos
Financieros



SISTEMA CONTABLE 2024
INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2024

Fecha:

31/07/2024

De conformidad a las Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio (Elementos Generales), emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable, publicadas en el capítulo reformado en el Diario Oficial de la Federación el 06 de octubre del 2014, los Pasivos Contingentes consideran:

- a) Obligaciones surgidas a raíz de sucesos pasados, cuya existencia ha de ser confirmada sólo por la concurrencia, de uno o más eventos inciertos en el futuro que no están enteramente bajo el control del organismo público.
- b) Una obligación presente a raíz de sucesos pasados, que no se ha reconocido contablemente porque no es viable que el ente público tenga que satisfacerla, o debido a que el importe de la obligación no puede ser cuantificado con la suficiente confiabilidad.

Al respecto, se informa que la Sociedad Operadora del Aeropuerto Internacional Angel Albino Corzo, S. A. de C. V. a esta fecha NO cuenta con Pasivos Contingentes significativos pendientes de pago, ya que estos se reconocen y se liquidan en el transcurso del ejercicio, en la vigencia del presupuesto.



MTRO. CARLOS RAFAEL SARABIA ALONSO
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



C.P. OSCAR GILBERTO CRUZ HERNANDEZ
JEFE DE RECURSOS FINANCIEROS