

## TELEVISORA DE HERMOSILLO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE MARZO DEL 2019

## I. NOTAS DE DESGLOSE:

## I.I. INFORMACIÓN CONTABLE

## 1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

## Activo

## 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Al 31 de Marzo de 2019 y Diciembre de 2018 se integra de la siguiente manera:

Concepto	Marzo 2019	Diciembre 2018
Efectivo	26,000	26,000
Bancos/Tesorería	4,085,040	2,748,392
<b>Total \$</b>	<b>4,111,040</b>	<b>2,774,392</b>

## 2. DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

Al 31 de Marzo de 2019 y Diciembre de 2018 se integra de la siguiente manera:

Concepto	Marzo 2019	Diciembre 2018
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	13,496,677	15,842,469
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	34,175	8,751
Contribuciones por Recuperar a Corto Plazo	10,014,887	9,836,605
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	-	-
Impuesto Retenido	-	-
<b>Total \$</b>	<b>23,545,739</b>	<b>25,687,825</b>

Al 31 de Marzo de 2019 el saldo de Cuentas Por Cobrar a Corto Plazo es de \$ 13,496,677 el cual el 18% corresponde a Gobierno Estatal y el 82% a Venta Local.

### 3. DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

Al 31 de Marzo de 2019 y Diciembre de 2018 se integra de la siguiente manera:

Concepto	Marzo 2019	Diciembre 2018
Anticipo a Proveedores por Prestacion de Servicios a Corto Plazo	69,133	69,133
<b>Total \$</b>	<b>69,133</b>	<b>69,133</b>

### 4. ESTIMACIONES Y DETERIOROS

Al 31 de Marzo de 2019 y Diciembre de 2018 se integra de la siguiente manera:

Concepto	Marzo 2019	Diciembre 2018
Estimación por pérdidas o deterioro de activos circulantes	- 5,175,385	- 5,337,986
<b>Total \$</b>	<b>- 5,175,385</b>	<b>- 5,337,986</b>

Se realizo un análisis con la evaluación y calificación de la cartera, de la estimación de Cuentas Incobrables y la afectación correspondiente a los Estados Financieros, elaborado por el Despacho DLFM y Asociados, S.C.

### 5. ACTIVO NO CIRCULANTE

Al 31 de Marzo de 2019 y Diciembre de 2018 se integra de la siguiente manera:

Concepto	Marzo 2019	Diciembre 2018	Amortizacion Acumulada	SalDOS 2019
Terrenos	9,348,448	9,348,448	-	9,348,448
Edificios	12,307,143	12,307,143	5,926,175	6,380,968
<b>Total \$</b>	<b>21,655,591</b>	<b>21,655,591</b>	<b>5,926,175</b>	<b>15,729,416</b>

Concepto	Marzo 2019	Diciembre 2018	Depreciacion Acumulada	SalDOS 2019
Infraestructura	102,089,983	102,089,983	52,528,712	49,561,271
Mobiliario y Equipo de Administracion	5,706,600	5,706,600	2,876,912	2,829,688
Equipo Diverso	161,818	161,818	78,901	82,917
Equipo de transporte	1,252,281	1,252,281	1,084,540	167,741
<b>Total \$</b>	<b>109,210,682</b>	<b>109,210,682</b>	<b>56,569,065</b>	<b>52,641,617</b>

El saldo de esta cuenta se integra por la inversión que se mantiene en bienes muebles, inmuebles e intangibles valuados al costo de adquisición.

El saldo por \$ 109,210,682 corresponde a la integración de bienes muebles de \$108,963,297 y Activos Intangibles por \$ 247,385 correspondientes a software administrativos.

Concepto	Marzo 2019	Diciembre 2018	Amortización Acumulada	Saldos 2019
Activos Intangibles	13,624,403	13,624,403	6,471,592	7,152,811
<b>Total \$</b>	<b>13,624,403</b>	<b>13,624,403</b>	<b>6,471,592</b>	<b>7,152,811</b>

<b>Total de Depreciación y Amortización Acumulada de Bienes \$</b>	<b>68,966,831</b>
--	-------------------

El saldo de este Activo Diferido registrado en Activo Intangible por \$ 13,624,403 correspondiente a dos concesiones, la primera para usar, aprovechar y explotar bandas de frecuencia del espectro radioeléctrico para la prestación del servicio público de televisora a través del canal 6 (banda de frecuencias de 82-88 MHz) con distintivo de llamadas XEWH-TV, en Hermosillo Sonora, así como una concesión única, ambos de uso comercial, con una vigencia de 20 y 30 años respectivamente contados a partir del 02 de julio del 2009.

## 6. ACTIVOS DIFERIDOS

Al 31 de Marzo de 2019 y Diciembre de 2018 se integra de la siguiente manera:

Concepto	Marzo 2019	Diciembre 2018
Depositos en Garantía	27,927	27,927
Gastos de Instalación en Proceso	4,831,177	4,904,193
Pagos por Anticipado	319,290	217,190
Intereses por Devengar	-	-
Otros Activos Diferidos	7,715,988	7,715,988
<b>Total \$</b>	<b>12,894,381</b>	<b>12,865,298</b>

El saldo de Gastos de Instalación en Proceso por \$ 4,831,177 corresponde a gastos preoperativos de instalación del proceso de Digitalización de esta Televisora.

El saldo de Pagos Anticipados por \$ 319,290 corresponde a seguros de vehículos de la Televisora.

El saldo de Otros Activos Diferidos por \$ 7,715,988 se integra como sigue:

\* ISR Diferido \$ 2,364,993

\* Actualización B10 \$ 5,350,995

## Pasivo

## PASIVO CIRCULANTE

## 7. CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Al 31 de Marzo del 2019 y Diciembre de 2018 se integra de la siguiente manera:

Concepto	Marzo 2019	Diciembre 2018
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	21,249,265	19,642,350
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	9,999,984	9,999,984
Proveedores a Pagar a Corto Plazo	1,157,963	670,770
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	13,083,198	10,643,771
<b>Total \$</b>	<b>45,490,410</b>	<b>40,956,875</b>

Acreeedores Diversos	Importe
Fondo de Ahorro	1,753,299
Infonavit Empleados	554,320
Contraloría General (2% al millar)	29,950
Gastos Sindicales	142,586
Germán Pujol	17,807
Jorge Osuna Lugo	2,291
Aguinaldo	1,587,245
Profesional en Prevención	16,149
Adrian Morales Navarro	64,028
Servicios Profesionales	3,037,752
García Herrera & Asociados	1,217,589
Organización Nacional de Ingeniería	11,972,503
Norma Leticia Sobarzo Ruiz	3,027
Juan Carlos Ostler López	142,985
Alan José Durazo Brasea	289,290
Juan Ángel Vázquez	1,163
Carlos Mauricio Velázquez	15,000
<b>Subtotal \$</b>	<b>20,846,984</b>

Acreeedores Diversos	Importe
Zero Minibodega SA de CV	3,950
Sifra Expres SA de CV	3,080
Kino Travel SA de CV	5,967
Grupo Dialka SA de CV	39,236
Berenice Guadalupe Salinas	15,128
ENI Network SA de CV	27,840
Sifras Profesionales en Impresiones	17,400
Joaquín Hernández Sierra	19,604
TTX Tower Planing, S.A. de C.V.	11,600
Otros Varios	133,590
Acreeedores por intercambio	124,886
<b>Subtotal \$</b>	<b>402,281</b>
<b>Gran Total \$</b>	<b>21,249,265</b>

El saldo de Otras Varios se integra de partidas irrelevantes por un total de \$ 133,589 en proceso de depuración y saldos antiguos.

-El saldo de Fondo de Ahorro corresponde a la parte de la empresa pendiente de pago al personal de confianza por \$ 568,955.69 del 2018 y el resto fondo de ahorro de enero a marzo de personal de confianza y sindicalizado 2019.

-El saldo de Infonavit Empleados corresponde al mes de enero y febrero del 2019, con vencimiento al 17 de marzo del 2019.

-El saldo de La Secretaria de la Contraloría General por \$ 29,950. Corresponde a retención del 2% al millar al proveedor licitante en la digitalización de esta Televisora.

-El saldo de García Herrera & Asociados \$ 1,217,589 corresponde a servicios legales por digitalización, correspondiente a los meses de julio a septiembre 2015 y Octubre, Noviembre y Diciembre de 2018, tramite de permisos de transmisión de 58 estaciones proceso de digitalización de esta Televisora, revisión y elaboración de proyecto de licitación.

-El saldo de Organización Nacional de Ingeniería por \$ 11,972,503. corresponde al saldo del proveedor adjudicado de la licitación, que llevo a cavo la digitalización de esta Televisora.

-El saldo de C.P. Juan Carlos Ostler López por \$ 142,985 corresponde a gestiones administrativas de recuperación de ISR. Participables al art. 3-B de la Ley de Coordinación Fiscal correspondiente a 6 meses del 2015. (3A. Emisión SAT) y mes de enero del 2017.(4A. Emisión SAT).

-El saldo de Alan José Durazo Brassea de \$ 289,289.76 por servicios profesionales, consistente en seguimiento de juicio ordinario mercantil juicio contencioso administrativo y gestión judicial para la recuperación de cartera entre otros.

-El saldo de Servicios Profesionales, corresponde a servicios por defensa legal en materia fiscal, en contra de las resoluciones emitidas por el servicio de administración tributaria.

<b>Porción a corto plazo de la Deuda Publica a largo</b>	<b>Importe</b>
Grupo Financiero Banorte	9,997,984
<b>Total \$</b>	<b>9,997,984</b>

Se hace la aclaración que en el 1er trimestre no se presento la porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo, así como también en el ejercicio del 2017. Se había tomado la decisión de no realizar la separación por cuestión de detectar inmediatamente el monto total del adeudo, sin embargo se reconoce que la manera correcta es presentar el monto a largo plazo, a parte del correspondiente a corto plazo. Para la corrección en la presentación de los estados financieros de la Televisora se procedió a realizar las reclasificaciones contables necesarias.

Se informa que Banco Interacciones se fusiono con Grupo Financiero Banorte.

<b>Provedores Por Pagar a Corto Plazo</b>	<b>Importe</b>
Comunicaciones Nextel	2,552
Materiales para Impresora	7,332
Profesionales en Prevencion	395
Sistemas Satelitales de Mexico	916,389
Mirza Alcaraz Ruiz	1,230
Jose Guadalupe Galvez E	8,304
Fernando Mendoza Herandez	8,120
Inmobiliaria Unidifusion, S.A.	26,135
Gestion y Desarrollo el Recodo	139,200
Jesus Enrique Gonzalez	10,730
Atos It Solutions and Service	12,675
Copiadoras y Servicios de Sonora	16,104
LGN Lubricantes y Grasas	8,799
<b>Total \$</b>	<b>1,157,963</b>

<b>Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo</b>	<b>Importe</b>
ISPT	5,268,807
Impuestos Ret/Honorarios	40,169
IMSS	354,336
SAR e INFONAVIT	760,153
Ret 10% S/Arrendamiento	622
ISSE	928,193
ISPT Honorarios Asimilables	3,912
Ret 10.66 % de Iva	61,214
IVA por Pagar	2,358,857
Ejercicio 2014	3,306,935
<b>Total \$</b>	<b>13,083,198</b>

Impuestos Federales pendientes de pago del mes de Octubre a Diciembre del 2018 y Enero a Marzo del 2019 e Impuestos Federales de Junio a Diciembre del 2014.

## 8. PRESTAMOS A LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO

Al 31 de Marzo de 2019 y Diciembre de 2018 se integra de la siguiente manera:

<b>Concepto</b>	<b>Marzo 2019</b>	<b>Diciembre 2018</b>
Prestamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo	50,000,064	52,500,060
<b>Total \$</b>	<b>50,000,064</b>	<b>52,500,060</b>

-El saldo de Banco Interacciones que se fusiono con Grupo Financiero Banorte corresponde a crédito a largo plazo a primera colocación de crédito simple con numero 413039 por \$ 45,000,000 de fecha 01/04/2015 y segunda colocación el 24/02/2016 con número de crédito 432199 de un importe \$ 90,000,000.00, con destino del crédito de inversión pública

productiva consistente en llevar a cabo el proceso de digitalización de la señal de televisión, con vencimiento el 31/03/2025, empezando a pagar la primera mensualidad el 30 de abril del 2016, considerando el primer año de gracia.

Es importante mencionar que Televisora de Hermosillo, S.A. de C.V. no ha efectuado ningún pago del crédito antes mencionado, ya que Secretaria de Hacienda de Gobierno del Estado de Sonora está realizando los pagos de dicho crédito a nombre de esta Televisora (aval de éste crédito).

De abril de 2016 a diciembre de 2018 se ha pagado \$ 27,499,956 y de enero a marzo 2019 por \$ 2,499,996 de capital por esa Secretaria donde el Estado participa como deudor solidario, el cual se hizo el reconocimiento del subsidio estatal para el pago del crédito.

### 9. PROVISIONES A LARGO PLAZO

Provisiones a Largo Plazo	Marzo 2019	Diciembre 2018
Primas de Antigüedad	625,090	625,090
<b>Total \$</b>	<b>625,090</b>	<b>625,090</b>

La compañía registró al cierre del ejercicio del 2018 la valuación actuarial de la Prima de Antigüedad, la cual fue preparada y certificada por el Act. Mauricio Eduardo Bonilla Lupp, con los requerimientos señalados en la nueva Norma de Información Financiera NIF-D3 "Beneficios de los Empleados" Emitida por el Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de las Normas de Información Financiera

Cabe mencionar que al 30 de abril del presente se tenía un saldo de \$3,050,206 y se ajusto \$2,464,263, quedando un saldo de \$585,943 esto derivado del análisis de los entes fiscalizadores de esta empresa, quedando autorizado por Consejo de Administración en reunión del 15 de mayo del 2018. Al 31 de diciembre se registro la nueva actualización quedando un saldo de \$ 625,090.

### 1) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

Este rubro se encuentra integrado por las aportaciones en efectivo, bienes muebles e inmuebles entregado por el Gobierno Estatal y federal a la Televisora, además de los adquiridos por las remanencias operativas, integradas de la siguiente manera:

Hacienda publica / Patrimonio	Marzo 2019	Diciembre 2018
<b>Hacienda publica / Patrimonio Contribuido</b>	<b>90,494,826</b>	<b>90,494,826</b>
Aportaciones	90,494,826	90,494,826
Donaciones de Capital	0	
Actualización de la Hacienda Publica/Patrimonio	0	
<b>Hacienda Publica / Patrimonio Generado</b>	<b>-80,717,938</b>	<b>-74,728,442</b>
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-6,081,818	-19,126,312
Resultado de Ejercicios Anteriores	-102,843,117	-82,426,461
Revaluos	28,299,319	28,299,319
Reservas	0	
Rectificacioones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-92,322	-1,474,988
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Publica / Patrimonio</b>	<b>5,076,300</b>	<b>5,076,300</b>
Resultado por Posicion Monetaria	0	pág 7
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	5,076,300	5,076,300
<b>Total Hacienda Publica / Patrimonio</b>	<b>14,853,188</b>	<b>20,842,684</b>

Las modificaciones al patrimonio contribuido y al patrimonio generado se desglosan a continuación:

Cuenta	Marzo 2018	Diciembre 2018	Diferencia	Procedencia del recurso
<b>Hacienda publica / Patrimonio Contribuido</b>	<b>90,494,826</b>	<b>90,494,826</b>		
Aportaciones	90,494,826	90,494,826	-	
Donaciones de Capital	0		-	
Actualización de la Hacienda Publica/Patrimonio	0		-	
<b>Hacienda Publica / Patrimonio Generado</b>	<b>-80,717,938</b>	<b>-74,728,442</b>		
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-6,081,818	-19,126,312	13,044,494	
Resultado de Ejercicios Anteriores	-102,843,117	-82,426,461	20,416,656	
Revaluos	28,299,319	28,299,319	-	
Reservas	0		-	
Rectificacioones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-92,322	-1,474,988	1,382,666	
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualizacion de la Hacienda Publica / Patrimonio</b>	<b>5,076,300</b>	<b>5,076,300</b>		
Resultado por Posicion Monetaria	0		-	
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	5,076,300	5,076,300	-	
<b>Total Hacienda Publica / Patrimonio</b>	<b>14,853,188</b>	<b>20,842,684</b>		

Se registraron rectificaciones a resultado de ejercicios anteriores por cancelación de ingresos por \$ 5000 y ajuste a la reserva para cuentas incobrables por \$ 20,321.76 así como la cancelación de gastos por \$ 77,000 a solicitud del proveedor ante el SAT.

### 3) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

#### INGRESOS DE GESTIÓN

La naturaleza de los ingresos de la Televisora, corresponde a ingresos propios por \$ 14,234,596 por concepto de ventas de bienes y servicios.

#### GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Al 31 de Marzo del 2019, los gastos de funcionamiento de la Televisora fueron los siguientes:

Concepto	Importe
Servicios Personales	17,045,092
Materiales y Suministros	245,782
Servicios Generales	3,371,907
<b>Total \$</b>	<b>20,662,781</b>

## 4) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

## Efectivo y equivalentes

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

Concepto	Marzo 2019	Diciembre 2018
Efectivo en Bancos –Tesorería	26,000	26,000
Efectivo en Bancos-Dependencias	4,085,040	2,748,392
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0	0
Fondos con afectación específica		
Depósitos de fondos de terceros y otros		
Total de Efectivo y Equivalentes	4,111,040	2,774,392

## 2. ADQUISICIONES DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES EN EL EJERCICIO.

Adquisiciones Bienes Muebles e Inmuebles	Importe
Terrenos	0
Edificios	0
Infraestructura	0
Mobiliario y Equipo de Administración	0
Equipo Diverso	0
Equipo de transporte	0
Activos Intangibles	0
<b>Total \$</b>	<b>0</b>

En el 1er Trimestre del 2019 no se presentaron altas de Activos Fijos.

3. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios. A continuación se presenta un ejemplo de la elaboración de la conciliación.

Concepto	Marzo 2019	Diciembre 2018
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	-6,081,818	-19,126,312
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	3,081,157	10,717,840
Amortización	261,045	6,664,250
Incrementos en las provisiones	0	0
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0	0
Incremento en cuentas por cobrar	-2,142,086	-6,985,280
Partidas extraordinarias	0	0

Las cuentas que aparecen en el cuadro anterior no son exhaustivas y tienen como finalidad ejemplificar el formato que se sugiere para elaborar la nota.

#### INFORMACIÓN PRESUPUESTAL

##### Estado analítico del ejercicio del presupuesto:

El monto de los egresos presupuestados en 2019 es de \$ 88,528,385 únicamente se devengó la cantidad de \$ 24,570,045 que representa el 27.75% del presupuesto original

##### Estado analítico de Ingresos presupuestales:

El monto de los ingresos presupuestados en 2019 fue de \$ 88,528,385 únicamente fue recaudada la cantidad de \$ 18,367,023 que representa únicamente el 20.74 % del presupuesto original, siendo las causas las siguientes:

Es importante no perder de vista que esta Televisora opera con un presupuesto de ingresos propios, que es autorizado por el Consejo de Administración, mismo que se encuentra publicado en la Ley numero 03 de Ingresos y Presupuesto de Ingresos del Estado de Sonora para el Ejercicio Fiscal año 2019, presupuesto que se programa en un escenario de circunstancias internas y externas optimas, sin embargo, tenemos que ser consientes de que el comportamiento del mercado y la situación económica de nuestros clientes, son factores cuyo

control no está a nuestro alcance y que nos pueden impactar tanto positiva como negativamente.

Cabe aclarar que las modificaciones que se presentan a continuación no afectan la estructura programática de la Televisora.

## **I. Notas de Memoria**

La televisora cuenta con un juicio laboral pendiente de determinar el fallo, representando una contingencia de \$159,675.63 (Son: ciento cincuenta y nueve mil seis cientos setenta y cinco pesos 63/100 M.N.)

## **II. Notas de gestión administrativa**

### **1. INTRODUCCIÓN**

Televisora de Hermosillo, es una empresa de participación estatal mayoritaria, concesionaria de televisión, cuyo propósito es difundir las tradiciones sonorenses y mantener informada a la población de los acontecimientos más relevantes de la región, nacionales e internacionales.

Es importante no perder de vista que esta Televisora opera con un presupuesto de ingresos propios, que es autorizado por el Consejo de Administración, presupuesto que se programa en un escenario de circunstancias internas y externas optimas.

Publicado en decreto número 09 del presupuesto de Egresos del Gobierno del Estado de Sonora para el Ejercicio Fiscal del año 2019.

### **2. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO**

Debido a la baja recaudación la Televisora en el 1er. Trimestre del 2019, obtuvo un déficit presupuestal de \$ 1,028,666 pesos, así como un desahorro financiero en el ejercicio de \$ 6,081,818.

### **3. AUTORIZACIÓN E HISTORIA.**

Televisora de Hermosillo, S.A. de C.V. es una empresa mexicana de participación estatal mayoritaria que se constituyó el 27 de noviembre de 1957, ante Notario Público No. 26 Lic. Rafael Olivares Delgado en la Cd. De México, D.F. y su principal accionista es el Gobierno del Estado de Sonora, siendo su objetivo principal la instalación de radiodifusoras comerciales y estaciones transmisoras de televisión en la república mexicana.

La compañía se identifica ante el público con el nombre comercial de TELEMEX, así como el distintivo XEWH-TV canal 6.

#### 4. Organización y Objeto Social

Telemax opera bajo la concesión que le otorga el Gobierno Federal a través de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes, refrendado el 07 de marzo de 2000, con una vigencia de 10 años, contados a partir del 03 de julio de 1999 y venció el 02 de julio de 2009, presentándose en tiempo y forma la nueva solicitud de refrendo ante Instituto Federal de Telecomunicaciones (IFT).

Su Consejo de Administración se conforma como a continuación se detalla:

Presidenta del Consejo de Administración.- Lic. Claudia Artemisa Pavlovich Arellano

Vicepresidenta del Consejo de Administración.- Lic. Ivone Andrade Zepeda

Secretario del Consejo de Administración.- Lic. Miguel Ernesto Pompa Corella

Tesorero del Consejo de Administración.- Lic. Raúl Navarro Gallegos

Primer Vocal del Consejo de Administración.- Lic. Ernesto de Lukas Hopkins

Segundo Vocal del Consejo de Administración.- C. Enrique Mazón Rubio

Tercer Vocal del Consejo de Administración.- C. Arturo Ortega Molina

Cuarto Vocal del consejo de Administración.- C. José Antonio Woolfook Navarro

Quinto Vocal del Consejo de Administración Lic. Daniel Hidalgo Hurtado

Comisario del Consejo de Administración.- C.P. Miguel Angel Murillo Aispuro

#### 5. Base de preparación de los Estados Financieros

Los estados financieros de la Televisora de Hermosillo, para efectos del cumplimiento con la Ley General de Contabilidad Gubernamental, fueron de acuerdo a postulados básicos de contabilidad gubernamental y cumplen con las características descritas en el Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental.

#### 6. Políticas de Contabilidad significativas

Televisora de Hermosillo, cuenta con un Sistema de Armonizado en su Contabilidad Financiera, en esta nueva reglamentación contable, único e integrador de forma automática la operación contable con el ejercicio presupuestario, el cual efectúa los registros considerándola base acumulativa de las transacciones y de manera automática en los momentos contables correspondientes. Es importante mencionar, que el sistema efectúa la interrelación de los clasificadores presupuestarios, la lista de cuentas y el catálogo correspondiente. Se registran en tiempo real, las etapas del presupuesto en lo relativo al gasto en aprobado, modificado, comprometido, devengado, ejercido y pagado; y en el ingreso en estimado, modificado, devengado y recaudado.

El sistema permite registrar y controlar los inventarios de bienes e inmuebles de la Televisora.

Derivado de lo anterior se infiere que la información contenida en los estados financieros **se presenta en función de dicha norma de contabilidad gubernamental.**

Las principales políticas de contabilidad son las siguientes:

- a. Inversiones temporales – Estas se registran al costo de la adquisición, el cual no excede a su valor de mercado. Los intereses devengados se registran conforme se cobran.
- b. Cuentas por Cobrar – El registro de las cuentas por cobrar se realiza al momento de devengarse el ingreso y expedirse el comprobante correspondiente. El posible quebranto que pudiera existir por la incobrabilidad de una cuenta, el Consejo de Administración resuelve en su momento el cancelar la cuenta y reconocerla en resultados o crear la reserva para cuentas incobrables.
- c. Inmuebles, maquinaria y equipo – Se registran al costo de adquisición; en el caso de los bienes adjudicados, se considera el valor asignado por avalúo realizado por un perito autorizado.

La Empresa de participación estatal mayoritaria efectúa un doble registro en aquellos casos en que adquiere activos fijos, afectando una cuenta de gastos y un incremento al patrimonio, a fin de estar de acuerdo a la contabilidad presupuestal y políticas de las entidades de gobierno.

#### 7. Posición de moneda extranjera y protección de riesgo cambiario.

Televisora de Hermosillo no ha efectuado operaciones en moneda extranjera.

Por el momento Televisora de Hermosillo, no ha efectuado operaciones en moneda extranjera por lo que está exento de una contingencia por riesgo cambiario directo.

#### 8. Reporte analítico del activo

El reporte analítico del activo al 31 de Marzo del 2019 es el siguiente:

<b>Activo Circulante</b>	<b>22,550,526</b>
Efectivo y Equivalentes	4,111,040
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	23,545,739
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	69,133
Estimación por Perdidas o Deterioro de Activos Circulantes	-5,175,385
<b>Activo No Circulante</b>	<b>88,418,226</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en proceso	21,655,591
Bienes Muebles	108,963,297
Activos Intangibles	247,385
Depreciación, Deterioró y amortización acumulada de bienes	-68,966,831
Activos Diferidos	12,894,381
Otros Activos No Circulantes	13,624,403
<b>Total</b>	<b>110,968,752</b>

**9. Fideicomisos, contratos y análogos.**

La Televisora de Hermosillo, no cuenta con Fideicomisos, contratos y análogos dentro de su patrimonio.

**10. Reporte de recaudación.**

El monto de los ingresos presupuestados en 2019 fue de \$ 88,528,385 únicamente fue recaudada la cantidad de \$ 18,367,023 que representa únicamente el 20.74% del presupuesto original.

**11. Información sobre la deuda y el estado Analítico de deuda.**

Televisora de Hermosillo cuenta tanto con pasivos a corto plazo como a largo plazo, siendo el estado Analítico de deudas el siguiente:

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institucion o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PUBLICA</b>				
<b>Corto Plazo</b>	Pesos	México	9,999,984.00	9,999,984.00
<b>Deuda Interna</b>				
Arrendamiento Financiero			-	-
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito	Pesos	México	52,500,060.00	50,000,064
Otros Pasivos	Pesos	México	31,581,981	36,115,516
<b>TOTAL DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS</b>			<b>94,082,025</b>	<b>96,115,564</b>

**12. Calificaciones otorgadas.**

Televisora de Hermosillo, no le ha sido asignada una calificación crediticia.

**13. Procesos de mejora continúa.**

Televisora de Hermosillo no ha certificado sus procesos.

**14. Información por segmentos.**

No existe información relevante que presentar que sea necesaria dividirla por segmentos.

**15. Eventos posteriores al cierre del periodo.**

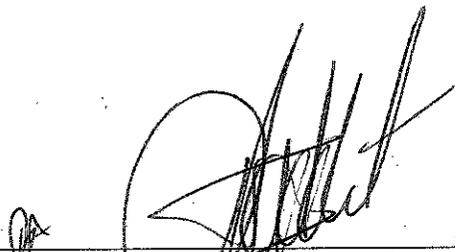
No hubo eventos posteriores al cierre del periodo.

**16. Partes relacionadas.**

Televisora de Hermosillo, no cuenta con partes relacionadas.

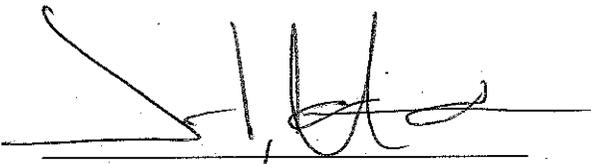
**17. Responsabilidad de los estados financieros.**

Bajo protesta de decir verdad declaramos los estados financieros y sus notas, son razonablemente y son responsabilidad del emisor.



---

**LIC. GASPAR GABRIEL GIRÓN ORTEGA**  
**GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS**



---

**M.A. DANIEL HIDALGO HURTADO**  
**DIRECTOR GENERAL**