

## TELEVISORA DE HERMOSILLO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DEL 2019

## I. NOTAS DE DESGLOSE:

## I.I. INFORMACIÓN CONTABLE

## 1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

## Activo

## 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Al 30 de Junio de 2019 y Diciembre de 2018 se integra de la siguiente manera:

Concepto	Junio 2019	Diciembre 2018
Efectivo	26,000	26,000
Bancos/Tesoreria	3,877,819	2,748,392
<b>Total \$</b>	<b>3,903,819</b>	<b>2,774,392</b>

## 2. DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

Al 30 de Junio de 2019 y Diciembre de 2018 se integra de la siguiente manera:

Concepto	Junio 2019	Diciembre 2018
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	15,240,962	15,842,469
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	55,854	8,751
Contribuciones por Recuperar a Corto Plazo	4,385,265	9,836,605
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	-	-
Impuesto Retenido	-	-
<b>Total \$</b>	<b>19,682,081</b>	<b>25,687,825</b>

Al 30 de Junio de 2019 el saldo de Cuentas Por Cobrar a Corto Plazo es de \$ 15,240,962 el cual el 22% corresponde a Gobierno Estatal y el 78% a Venta Local.

Vencimiento	0 - 90 días	91 - 180 días	Menor o igual a 365 días	Mayor a 365	Total
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo					
Importe	3,210,296.00	396,740.00	133,769.00	11,500,157.00	15,240,962.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo					
Importe	55,854.00	-	-	-	55,854.00
Contribuciones por Recuperar a Corto Plazo					
Importe	4,385,265.00	-	-	-	4,385,265.00
<b>TOTAL</b>					<b>\$19,682,081.00</b>

### 3. DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

Al 30 de Junio de 2019 y Diciembre de 2018 se integra de la siguiente manera:

Concepto	Junio 2019	Diciembre 2018
Anticipo a Proveedores por Prestacion de Servicios a Corto Plazo	222,903	69,133
<b>Total \$</b>	<b>222,903</b>	<b>69,133</b>

### 4. ESTIMACIONES Y DETERIOROS

Al 30 de Junio de 2019 y Diciembre de 2018 se integra de la siguiente manera:

Concepto	Junio 2019	Diciembre 2018
Estimación por pérdidas o deterioro de activos circulantes	- 5,400,773	- 5,337,986
<b>Total \$</b>	<b>- 5,400,773</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 30 de Junio de 2019 y Diciembre de 2018 se integra de la siguiente manera:

Concepto	Junio 2019	Diciembre 2018	Amortizacion Acumulada	Saldos 2019	Amortización del Ejercicio
					Ene-Jun
Terrenos	9,348,448	9,348,448	-	9,348,448	
Edificios	12,307,143	12,307,143	6,016,915	6,290,228	181,482
<b>Total \$</b>	<b>21,655,591</b>	<b>21,655,591</b>	<b>6,016,915</b>	<b>15,638,676</b>	<b>181,482</b>

Concepto	Junio 2019	Diciembre 2018	Depreciacion Acumulada	SalDOS 2019	Depreciación del Ejercicio
					Ene-Jun
Infraestructura	102,089,983	102,089,983	55,276,524	46,813,459	5,497,515
Mobiliario y Equipo de Administracion	5,706,600	5,706,600	3,154,595	2,552,005	555,757
Equipo Diverso	161,818	161,818	83,392	78,426	8,982
Equipo de transporte	1,252,281	1,252,281	1,133,429	118,852	97,777
<b>Total \$</b>	<b>109,210,682</b>	<b>109,210,682</b>	<b>59,647,940</b>	<b>49,562,742</b>	<b>6,160,031</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.

Se registran a su costo de adquisición las tasas de depreciación se aplica conforme al método de línea recta, mismas que se resumen a continuación:

Concepto	%
Edificios	5
Equipo de estudio	10
Torre y equipo de antena	10
Equipo de transmisión	16
Mobiliario y equipo de oficina	10
Equipo diverso	10
Equipo de transporte	25
Equipo de computo	30
Equipo de cafetería	10
Equipo de conmutador	10

El criterio se define que el bien mueble se empieza a depreciar a partir del día primero del mes siguiente de su adquisición con forme a los porcentajes del cuadro anterior, los gastos de mantenimiento y reparaciones menores se reconocen en resultados conforme se incurrir.

El 80% del inventario de activo fijo se encuentra 100% depreciado y en regulares condiciones de uso por ser muebles de adquisición vieja.

Concepto	Junio 2019	Diciembre 2018	Amortizacion Acumulada	SalDOS 2019	Amortización del Ejercicio
Otros Activos No Circulantes	13,624,403	13,624,403	6,641,897	6,982,506	340,610
<b>Total \$</b>	<b>13,624,403</b>	<b>13,624,403</b>	<b>6,641,897</b>	<b>6,982,506</b>	<b>340,610</b>

<b>Total de Depreciacion y Amortizacion Acumulada de Bienes \$</b>	<b>72,306,752</b>
--	-------------------

El saldo de Otros Activo No Circulantes 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 30 de Junio de 2019 y Diciembre de 2018 se integra de la siguiente manera:

Concepto	Junio 2019	Diciembre 2018
Depositos en Garantia	27,927	27,927
Gastos de Instalacion en Proceso	4,758,160	4,904,193
Pagos por Anticipado	324,262	217,190
Intereses por Devengar	-	-
Otros Activos Diferidos	7,715,988	7,715,988
<b>Total \$</b>	<b>12,826,337</b>	<b>12,865,298</b>

El saldo de Gastos de Instalación en Proceso por \$ 4,758,160 corresponde a gastos preoperativos de instalación del proceso de Digitalización de esta Televisora.

El saldo de Pagos Anticipados por \$ 324,262 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 30 de Junio del 2019 y Diciembre de 2018 se integra de la siguiente manera:

<b>Concepto</b>	<b>Junio 2019</b>	<b>Diciembre 2018</b>
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	23,296,569	19,642,350
Porcion a Corto Plazo de la Deuda Publica a Largo Plazo	9,999,984	9,999,984
Proveedores a Pagar a Corto Plazo	1,266,599	670,770
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	14,314,403	10,643,771
<b>Total \$</b>	<b>48,877,555</b>	<b>40,956,875</b>

Vencimiento	0 - 90 días	91 - 180 días	Menor o igual a 365 días	Mayor a 365	Total
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo					
Importe	17,686,814.00	5,609,755.00	-	-	23,296,569.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo					
Importe	2,499,996.00	2,499,996.00	4,999,992.00	-	9,999,984.00
Proveedores a Pagar a Corto Plazo					
Importe	334,079.00	700,901.00	231,619.00	-	1,266,599.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo					
Importe	14,314,403.00	-	-	-	14,314,403.00
TOTAL					\$48,877,555.00

**ETCA -I-12**

<b>Acreeedores Diversos</b>	<b>Importe</b>
Fondo de Ahorro	2,372,498
Infonavit Empleados	748,403
Contraloría General (2% al millar)	29,950
Gastos Sindicales	211,601
Germán Pujol	17,807
Jorge Osuna Lugo	2,291
Aguinaldo	3,168,532
Profesional en Prevención	16,149
Adrian Morales Navarro	64,028
Servicios Profesionales	2,637,752
García Herrera & Asociados	1,098,382
Organización Nacional de Ingeniería	11,972,503
Norma Leticia Sobarzo Ruiz	3,027
Juan Carlos Ostler López	42,985
Alan José Durazo Brasea	520,468
Pablo Lincoln Tapia Muñoz	30,224
Carlos Mauricio Velázquez	15,000
<b>Subtotal \$</b>	<b>22,951,600</b>

<b>Acreeedores Diversos</b>	<b>Importe</b>
Gaspar Gabriel Girón Ortega	68,725
Grupo Dialka SA de CV	77,315
Sifras Profesionales en Impresiones	17,400
Otros Varios	137,267
Acreeedores por intercambio	44,262
<b>Subtotal \$</b>	<b>344,969</b>
<b>Gran Total \$</b>	<b>23,296,569</b>

El saldo de Otras Varios se integra de partidas irrelevantes por un total de \$ 137,267 en proceso de depuración y saldos antiguos.

-El saldo de Fondo de Ahorro por \$ 2,372,498 corresponde de enero a junio de personal de confianza y sindicalizado 2019.

-El saldo de Infonavit Empleados corresponde al 2do y 3er bimestre 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 \$ 1,098,382 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 \$ 42,985 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 \$ 520,468 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.

-El saldo de Gaspar Gabriel Girón Ortega, corresponde a renuncia voluntaria por un importe de \$ 91,633.77 dándole en el mes de junio un primer pago de \$ 22,908.44 y el resto en 4parcialdades de 17,181.32, terminando de liquidar el 31 de agosto del presente.

<b>Porcion 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	1,207
Materiales para Impresora	7,332
Jose de Jesus Eduardo Medina	2,088
Sistemas Satelitales de Mexico	979,240
Monica Villa Pacheco	96,164
Octavio Muñoz Almada	1,750
Berecenice Gauadalupe Salinas	4,482
Inmobiliaria Unidifusion, S.A.	8,851
Gestion y Desarrollo el Recodo	92,800
Jesus Enrique Gonzalez	4,234
Atos It Solutions and Service	12,675
Copiadoras y Servicios de Sonora	7,294
LGN Lubricantes y Grasas	8,799
Reynaldo Hinojo Mata	20,392
Enque Arquitectura en Interiores	10,440
Fernando Griego Vazquez	3,283
Rodolfo Jesus Navarro	5,568
<b>Total \$</b>	<b>1,266,599</b>

<b>Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo</b>	<b>Importe</b>
ISPT	7,667,392
Impuestos Ret/Honorarios	17,219
IMSS	348,441
SAR e INFONAVIT	1,617,919
Ret 10% S/Arrendamiento	317
ISSE	1,358,043
ISPT Honorarios Asimilables	877
Ret 10.66 % de Iva	26,277
IVA por Pagar	3,277,918
<b>Total \$</b>	<b>14,314,403</b>

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

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

Al 30 de Junio de 2019 y Diciembre de 2018 se integra de la siguiente manera:

<b>Concepto</b>	<b>Junio 2019</b>	<b>Diciembre 2018</b>
Prestamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo	47,500,068	52,500,060
<b>Total \$</b>	<b>47,500,068</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 junio 2019 por \$ 4,999,992 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

<b>Provisiones a Largo Plazo</b>	<b>Junio 2019</b>	<b>Diciembre 2018</b>
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:

<b>Hacienda publica / Patrimonio</b>	<b>Junio 2019</b>	<b>Diciembre 2018</b>
<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	
Actualizacion de la Hacienda Publica/Patrimonio	0	
<b>Hacienda Publica / Patrimonio Generado</b>	<b>-89,155,548</b>	<b>-74,728,442</b>
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-12,306,863	-19,126,312
Resultado de Ejercicios Anteriores	-103,027,763	-85,376,437
Revaluos	28,299,319	28,299,319
Reservas	0	
Rectificacioones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-2,120,241	1,474,988
<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>6,415,578</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 pública / 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 Pública/Patrimonio	0		-	
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Generado</b>	<b>-89,155,548</b>	<b>-74,728,442</b>		
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-12,306,863	-19,126,312	6,819,449	
Resultado de Ejercicios Anteriores	-103,027,763	-85,376,437	- 17,651,326	
Revaluos	28,299,319	28,299,319	-	
Reservas	0		-	
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-2,120,241	1,474,988	- 3,595,229	
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>5,076,300</b>	<b>5,076,300</b>		
Resultado por Posición Monetaria	0		-	
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	5,076,300	5,076,300	-	
<b>Total Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>6,415,578</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, cancelación de gastos por \$ 85,450 a solicitud del proveedor ante el SAT. Así como también \$ 3,306,935.35 por depuración de saldo improcedente, determinado por un crédito fiscal el cual se impugnó, resultando la sentencia favorable y \$ 5,527,950.64 por depuración de saldo a favor de ejercicios anteriores, el cual de acuerdo a la normatividad fiscal no es susceptible de recuperación ni acreditamiento.

Por el ejercicio 2018 en el rubro de Hacienda Pública / Patrimonio Generado por diferencia de criterios en la presentación de los importes, se mostraron importes con diferencia en signos aritméticos, lo que afectó la veracidad de la cifras, específicamente en Resultado de Ejercicios Anteriores y Rectificaciones a los mismos, situación corregida para el presente informe.

## 2) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

### INGRESOS DE GESTIÓN

La naturaleza de los ingresos de la Televisora, corresponde a ingresos propios por \$ 30,632,802 por concepto de ventas de bienes y servicios.

### GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Al 30 de Junio del 2019, los gastos de funcionamiento de la Televisora fueron los siguientes:

Concepto	Importe
Servicios Personales	37,144,437
Materiales y Suministros	515,627
Servicios Generales	6,505,412
<b>Total \$</b>	<b>44,165,476</b>

**OTROS GASTOS**

Para el periodo informado se cuenta dentro del estado de actividades con otros gastos incluidos en el rubro de Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias por importe de \$800,673 por concepto de la aplicación de la proporción de IVA Acreditable.

**3) 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	Junio 2019	Diciembre 2018
Efectivo en Bancos –Tesorería	26,000	26,000
Efectivo en Bancos-Dependencias	3,877,819	2,748,392
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0	0
Fondos con afectación específica		
Depósitos de fondos de terceros y otros		
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>3,903,819</b>	<b>2,774,392</b>

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

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

En el 2do 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	Junio 2019	Diciembre 2018
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	-12,306,863	-19,126,312
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	6,160,032	10,717,840
Amortización	522,091	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	-5,851,974	-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 \$ 51,914,156 que representa el 58.64% 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 \$ 38,821,272 que representa únicamente el 43.85% 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 \$166,697.02 (Son: ciento sesenta y seis mil seis cientos noventa y siete pesos 02/100 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 \$ 4,010,881 pesos, así como un desahorro financiero en el ejercicio de \$ 12,306,863.

### **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 trasmisoras 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**

Telemex 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 30 de Junio del 2019 es el siguiente:

<b>Activo Circulante</b>	<b>18,408,030</b>
Efectivo y Equivalentes	3,903,819
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	19,682,081
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	222,903
Estimación por Perdidas o Deterioro de Activos Circulantes	-5,400,773
<b>Activo No Circulante</b>	<b>85,010,261</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	-72,306,752
Activos Diferidos	12,826,337
Otros Activos No Circulantes	13,624,403
<b>Total</b>	<b>103,418,291</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 \$ 38,821,272 que representa únicamente el 43.85% 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:



Denominacion de las Deudas	Moneda de Contratacion	Institucion o Pais 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	47,500,068
Otros Pasivos	Pesos	México	31,581,981	39,502,661
<b>TOTAL DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS</b>			<b>94,082,025</b>	<b>97,002,713</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.

---

**C.P. TERESA ROMANA GÓMEZ MORALES**  
CONTADOR GENERAL

---

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