

**Sistema Estatal de Evaluación  
Estado de Situación Financiera - Detallado - LDF  
Financiera para el Desarrollo Económico de Sonora  
Al 31 de Diciembre de 2017 y al 31 de Marzo de 2018 (b)**

ETCA-I-02

**TRIMESTRE: Primero de 2018**

Concepto (c)	2018	31 de diciembre de 2017	Concepto (c)	2018	31 de diciembre de 2017
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Activo Circulante</b>		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	90,257,173.37	46,781,582.20	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a8)	5,975,164.64	5,078,787.60
a1) Efectivo			a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		
a2) Bancos/Tesorería	53,079,003.20	27,810,578.96	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	3,822,611.40	3,859,585.40
a3) Bancos/Dependencias y Otros			a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	5,922.00	6,860.00
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	37,158,170.17	18,951,003.24	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo		
a5) Fondos con Afectación Específica			a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo		
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	20,000.00	20,000.00	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo		
a7) Otros Efectivos y Equivalentes			a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	3,309,570.76	2,381,174.32	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	113,301.64	92,350.81
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo			a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,033,329.60	1,119,981.39
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo			b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)		
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	3,307,466.80	2,378,989.78	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo		
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	2,103.96	2,184.54	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo			b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo		
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo			c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)		
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo			c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública		
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)			c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero		
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo			d. Títulos y Valores a Corto Plazo		
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo			e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)		
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo			e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo			e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo			e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)			f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)	250,000.00	367,100.00
d1) Inventario de Mercancías para Venta			f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo		
d2) Inventario de Mercancías Terminadas			f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	250,000.00	367,100.00
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración			f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo		
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción			f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo		
d5) Bienes en Tránsito			f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
e. Atmóscenas			f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo		

	2018	31 de diciembre de 2017	Concepto (c)	2018	31 de diciembre de 2017
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2) o Equivalentes					
(f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo	34,679,261.41	36,511,944.12	g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)		
o Equivalentes			g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo		
(f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	34,679,261.41	36,511,944.12	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo		
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)			g3) Otras Provisiones a Corto Plazo		
g1) Valores en Garantía	2,292,161.79	2,354,960.93	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)		
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)			h1) Ingresos por Clasificar		
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	2,292,161.79	2,354,960.93	h2) Reacondición por Participar		
g4) Adquisición con Fondos de Terceros			h3) Otros Pasivos Circulantes		
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	61,179,644.51	15,005,773.33	IA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	6,225,164.64	5,445,867.60
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	182,923,592.64	184,748,206.87	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			b. Documentos por Pagar a Largo Plazo		
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso			c. Deuda Pública a Largo Plazo		
d. Bienes Muebles	4,700,064.21	4,700,064.21	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	182,923,592.64	184,748,206.87
e. Activos Intangibles	3,216,202.65	3,192,774.16	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			f. Provisiones a Largo Plazo	64,237,304.85	59,263,472.25
g. Activos Diferidos			II.B. Total de Pasivos No Circulantes (IIB=a + b + c + d + e + f)	247,160,897.49	244,011,679.12
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	4,681,047.44	4,681,047.44	II. Total del Pasivo (II = IIA + IIB)		
i. Otros Activos no Circulantes	250,458,101.38	291,119,328.47	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
II.B. Total de Activos No Circulantes (IIB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	436,616,913.44	479,079,326.27	IIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIA = a + b + c)		
I. Total del Activo (I = IA + IIB)	497,796,557.95	494,085,095.60	a. Aportaciones	225,790,191.36	227,595,163.99
			b. Donaciones de Capital	225,790,191.36	227,595,163.99
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	18,620,304.46	17,032,388.89
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	2,876,533.14	8,634,922.98
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	15,743,771.32	8,197,465.91
			c. Revalúos		
			d. Reservas		
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a+b)		
			a. Resultado por Posición Monetaria		
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)	244,410,495.82	244,627,552.88
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV =II+III)	497,796,557.95	494,085,095.60

Elaboró

C.P. Martín G. Portela Duarte  
Subdirector de Control Interno Admtivo.

Autorizó/Revisó

Ing. Gonzalo Moreno Noriega/ C.P. Guadalupe Luna S.  
Director General de Admón./ Directora de Contabilidad y Finanzas