

**COMPAÑÍA INMOBILIARIA FOMENTO TURÍSTICO
DE MICHOACÁN, S.A. DE C.V.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**
(Cifras en Pesos)

Fecha 08/01/2025
Hora de impresión 01:26 p. m.

AL 31 DE DICIEMBRE 2024

Las presentes Notas, forman parte de los Estados Financieros, que corresponden del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024 y se desglosan de la siguiente manera:

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

a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Introducción

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los Accionistas de la Empresa, a la Secretaría de Turismo, Secretaría de Finanzas y Administración y Secretaría de Contraloría de Gobierno del Estado, Tesorero y Comisario del H. Consejo de Administración respectivamente. El objeto del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

1. Autorización e Historia

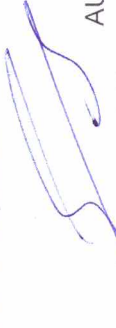
- a) En el año de 1984 el Titular de Poder Ejecutivo Ing. Cuahtémoc Cárdenas Solórzano, asistido por el Secretario de Gobierno Lic. Cristóbal Arias Solís y los Organismos Públicos Descentralizados que fungen como Accionistas de la Compañía: "Fomento Turístico de Michoacán", "Centro de Convenciones de Morelia", "Fondo Mixto para el Fomento Industrial de Michoacán" y "El Parque Zoológico Benito Juárez", con fecha del 4 de octubre, formalizaron un Contrato de Sociedad Mercantil de una empresa a la que denominaron Compañía Inmobiliaria Fomento Turístico de Michoacán S.A. de C.V., constituida mediante la Escritura Pública N° 2542, pasada ante la fe del Lic. Octavio Peña Torres, Notario Público N° 52, con ejercicio en la ciudad de Morelia Michoacán, siendo su objeto social actual "**La construcción, administración, arrendamiento de hoteles, servicios, compra-venta de terrenos turísticos y demás servicios conexos que contribuyan al desarrollo turístico de Michoacán**" con un capital social suscrito y totalmente pagado de \$200,000,000.00 (DOSCIENTOS MILLONES DE PESOS 00/100 M. N.) de moneda de curso corriente a la fecha de sus constitución (viejos pesos), el cual ha sufrido diversos aumentos a la fecha.

El inicio de sus actividades fue la construcción de un edificio dedicado a la hotelería, ubicado en terrenos contiguos al Centro de Convenciones de Morelia, el cual se operó de manera directa por la Empresa hasta febrero del año 1998; A partir del 1° de marzo de 1998 se celebró contrato de arrendamiento del inmueble hotelero, propiedad de la Inmobiliaria con Grupo Posadas, a fin de seguir cumpliendo con el objeto social, a través de este Corporativo que contaba con capital suficiente para garantizar la inversión requerida en el reacondicionamiento y funcionamiento de la unidad hotelera, con el propósito de convertirlo en el más importante polo de atracción turística de Morelia, operando con el nombre de "**Hotel Fiesta Inn**"; una vez finalizado ese contrato se formalizó uno nuevo con la cadena de hoteles "**Best Western**", por un período de 10 años 7 meses, terminado este contrato se firmó un nuevo contrato con el hotel denominado "**Grand Hotel Cantalagua Morelia**" por un período de 10 (diez) años, con el propósito de convertirlo en un hotel 5 (cinco) estrellas.

Siendo Gobernador Interino del Estado de Michoacán de Ocampo el C. Dr. Jaime Genovevo Figueroa Zamudio, con fecha 1° de agosto del año 1991 se publicó en el Periódico Oficial del Estado de Michoacán un acuerdo en donde se considera a la Compañía Inmobiliaria como una Empresa de Participación Estatal.

En Acta de Asamblea General Extraordinaria de Accionistas celebrada el 11 de diciembre del año 1997 se modificó el objeto social de la Compañía Inmobiliaria Fomento Turístico de Michoacán, S.A. de C.V., quedando de la siguiente manera: "**Construcción, Arrendamiento y Administración de Hoteles y Servicios Turísticos, compra venta de terrenos turísticos y demás servicios conexos que contribuyan al desarrollo del sector turístico de Michoacán**".

AUTORIZÓ:


Lic. Gustavo Adolfo Mendoza García
Encargado de Despacho de la Dirección General

**COMPañía INMOBILIARIA FOMENTO TURÍSTICO
DE MICHOACÁN, S.A. DE C.V.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**
(Cifras en Pesos)

Fecha 08/01/2025
Hora de impresión 01:26 p. m.

En Acta de Asamblea General Extraordinaria de Accionistas celebrada el 25 de noviembre del año 2012 se modificó el objeto social de la Compañía Inmobiliaria Fomento Turístico de Michoacán, S.A. de C.V., quedando de la siguiente manera: **"Construcción, Administración y Arrendamiento de Hoteles y Servicios Turísticos, Compra-Venta de Terrenos Turísticos y Otros Inmuebles, Promoción Turística y Demás Servicios Conexos que Contribuyan al Desarrollo Turístico de Michoacán"**.

El 25 de noviembre del año 2019 en sesión de Asamblea General Extraordinaria de Accionistas se cedió la acción que sustentaba el "Fondo Mixto para el Fomento Industrial de Michoacán" a favor del "Centro de Convenciones de Morelia", con valor de \$1.00 (Un peso 00/100 M.N.), realizando su respectiva Acta, llevándose el protocolo correspondiente.

b) Con fecha 22 de noviembre del 2021, la MEAP Lucero del Rocío García Medina, fue nombrada como Encargada de Despacho de la Dirección General de la Compañía Inmobiliaria Fomento Turístico de Michoacán, S.A. de C.V. por parte del Gobernador Constitucional Lic. Alfredo Ramírez Bedolla, con lo cual se sustituye a la anterior Directora General, así mismo el día 30 del mismo mes y año se llevó a cabo la Entrega-Recepción de los Titulares saliente y entrante en presencia de personal de la Secretaría de Contraloría del Estado.

En sesiones de los Organos de Gobierno de esta Entidad, celebradas el día 30 de noviembre de 2022, se nombró al nuevo Encargado de Despacho de la Dirección General de Compañía Inmobiliaria, Lic Gustavo Adolfo Mendoza García para que asuma el cargo el día 01 de enero de 2023, por lo cual MAEP Lucero del Rocío García Medina, su último día como titular fue el 31 de diciembre de 2022, se realizó la entrega - recepción de los titulares entrante y saliente.

2. Panorama Económico y Financiero

Compañía Inmobiliaria se encuentra trabajando con números negros y finanzas sanas, encontrándose al corriente del pago de todos su impuestos, contribuciones y en espera de que SECTUR entregue la documentación faltante de 2 expedientes por las acciones de Promoción Turística 2020 ya pagadas, los cuales fueron revisados y observados por parte del Auditor Externo e informado en forma oficial a la Secretaría de Turismo y a la Secretaría de Contraloría del Estado, así mismo a los Órganos de Gobierno (Asamblea General de Accionistas y H. Consejo de Administración).

3. Organización y Objeto Social

a) Objeto social: Construcción, Administración, Arrendamiento de hoteles y Servicios Turísticos, Compra-Venta de Terrenos Turísticos y Otros Inmuebles, Promoción Turística y demás Servicios Conexos que contribuyan al Desarrollo Turístico de Michoacán.

b) Principal actividad: La Compañía tiene en la actualidad como actividad preponderante utilizar los Ingresos que se perciben por el arrendamiento del inmueble, previo el cumplimiento de sus obligaciones fiscales, en cooperar y contribuir con el Sector Turístico del Estado y en los términos de su objeto social, a la promoción turística del Estado, principalmente al Turismo Social y a las determinaciones que sobre este particular, los órganos de Gobierno de la Empresa instruyan a la Dirección General.

c) Ejercicio fiscal: 2024

d) Régimen jurídico: Es una Sociedad Anónima de Capital Variable; y tributa en el Régimen General de Ley de Personas Morales en el Servicio de Administración Tributaria (SAT).

e) Consideraciones fiscales: se enlistan las contribuciones a las que esta obligado a pagar o retener según sea el caso:

AUTORIZÓ:

Lic. Gustavo Adolfo Mendoza García
Encargado de Despacho de la Dirección General

**COMPAÑÍA INMOBILIARIA FOMENTO TURÍSTICO
DE MICHOACÁN, S.A. DE C.V.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**
(Cifras en Pesos)

Fecha 08/01/2025
Hora de impresión 01:26 p. m.

- 1) SAT.- Pago Provisional Referenciados ISR, IVA, ISPT, Retenciones de ISR sobre Honorarios y Arrendamiento y Retenciones de IVA sobre Honorarios y Arrendamiento.
- 2) IMSS e INFONAVIT.- Cuotas IMSS, Cesantía y Vejez, Fondo de Retiro e Infonavit.
- 3) Impuesto del 3% sobre Erogaciones al trabajo subordinado (nómina) estatal.
- 4) Impuesto Predial (municipal) pago en forma anual, durante los dos primeros meses de cada año.
- 5) Refrendo Anual (estatal) por los 2 vehículos propiedad del ente.
- f) Estructura organizacional básica: Miembros de la Asamblea General de Accionistas, Miembros del H. Consejo de Administración; así como una Dirección General, Chofer, Secretaria de la dirección, Asistente de la dirección, Contador General y Asistente del contador general.
- g) Fideicomisos: Por el momento Compañía no forma parte de ningún fideicomiso.

4. Bases de Preparación de los Estados Financieros

- a) Se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables, así mismo se efectuó la actualización de las cuentas de Contabilidad Gubernamental, para cumplir con su Plan de Cuentas.

La Compañía Inmobiliaria efectuó consulta ante la Secretaría de Finanzas y Administración de Gobierno del Estado de Michoacán, respecto a la obligación de llevar Contabilidad Gubernamental; recibiendo por parte de esta con fecha 20 de marzo del año 2015, oficio No. DC-00580/2015, en el cual nos informan que, en base al artículo 26° de la Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Michoacán de Ocampo, que a la letra dice: "Las empresas en que participe de manera mayoritaria el Gobierno del Estado o una o más entidades paraestatales, deberán tener por objeto lo dispuesto en el artículo 11 de este ordenamiento".

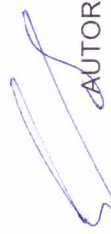
Por lo anterior la Dirección de Contabilidad de la Secretaría antes mencionada, bajo el cargo en su momento por el C.P. José Antonio Hernández Aguirre, nos informó que debemos apegarnos a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental. Así mismo, se informa que al encontrarse la empresa en este supuesto, queda relevada de llevar contabilidad electrónica ante el SAT, a partir del ejercicio 2015.

A partir del mes de enero de 2020 se realizó el registro contable a través del sistema SAACG.net, para armonizar totalmente la Contabilidad Gubernamental y así cumplir con la normatividad aplicable para ello.

- b) Se considera el Marco Conceptual de la Contabilidad Gubernamental (MCCG) para la elaboración de los estados financieros.

- c) Postulados básicos de Contabilidad Gubernamental (PBCG): Se aplican los postulados para que la información sea oportuna, confiable, y comparable para la toma de decisiones. A continuación se hace mención de ellos:

1. Sustancia Económica
2. Entes Públicos
3. Existencia Permanente
4. Revelación Suficiente
5. Importancia Relativa
6. Registro e Integración Presupuestaria
7. Consolidación de la Información Financiera
8. Devengo Contable
9. Valuación
10. Dualidad Económica


AUTORIZÓ:
Lic. Gustavo Adolfo Mendoza García
Encargado de Despacho de la Dirección General

11. Consistencia

d) Por el momento no se aplica ninguna normatividad supletoria.

5. Políticas de Contabilidad Significativas

f) La Compañía Inmobiliaria cuenta con una Inversión para el Fondo de Contingencia, creada para cubrir las liquidaciones tanto del personal que labora en la misma empresa, así como en caso de requerirse a los empleados que laboran en el Inmueble Hotelero arrendado a la empresa denominada Grupo Hotelero H de A, S.A. de C.V., dicho monto se ha estado disminuyendo según el acuerdo tomado en sesiones de Asamblea General de Accionistas y H. Consejo de Administración de fecha 03 de septiembre de 2021; se informa que al no contar con los recursos necesarios para el ejercicio 2022, en sesiones del día 17 de diciembre de 2021 de Asamblea General de Accionistas y de H. Consejo de Administración autorizaron dentro del presupuesto para el 2022, poder ir sacando de la cuenta de Inversión de Fondo de Contingencia a la cuenta Eje de cheques montos para realizar los pagos de los gastos operativos de todo el año hasta por un monto de \$7'101,074.61, esto debido a que el Arrendatario del Inmueble Hotelero "Grupo Hotelero H de A, SA de CV", hasta esa fecha no había pagado las rentas que adeudaba a esta Compañía Inmobiliaria y no se contaba con la solvencia suficiente para realizar dichos gastos; comprometiéndose el Titular que en el momento de cobrar el total del adeudo se reintegre dichos montos a la cuenta de Inversión de Fondo de Contingencia.

g) La Compañía Inmobiliaria cuenta con una Inversión para la Reserva Legal cumpliendo con ello con la Ley General de Sociedades Mercantiles, con la finalidad de cubrir con algún adeudo en general.

h) Se crearon cuentas de Registro específicas dentro del Plan de Cuentas del sistema SAACG.NET, para poder cumplir con lo requerido por el SAT en conceptos de deducibilidad.

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

En este mes Compañía no cuenta con la posición en moneda extranjera, así como tampoco con la protección por riesgo cambiario.

7. Reporte Analítico del Activo

ACTIVO FIJO			MONTO
TERRENOS (Inmueble Hotelero)		\$184,432.30	
Reexp. por Valor de Mercado- Superávit		\$41,914,383.85	\$42,098,816.15
EDIFICIOS (Inmueble Hotelero)		\$2,057,316.10	
EDIFICIOS (Acondicionamiento)		\$0.00	
Reexp. por Valor de Mercado- Superávit		\$108,312,163.85	\$110,369,479.95
SUMA DE BIENES INMUEBLES			\$152,468,296.10
OFICINA			
-Dado en Arrendamiento		\$59,499.20	
-Cinfotur		\$73,194.58	\$132,693.78
MOB.Y EQ.			
-Dado en Arrendamiento		\$1,020,994.78	
-Cinfotur		\$3,737,782.90	\$4,758,777.68

AUTORIZÓ:
Lic. Gustavo Adolfo Mendoza García
Encargado de Despacho de la Dirección General

COMPUTO			
-Cinfotur	\$171,644.54		\$171,644.54
OPERACIÓN Y DECORACIÓN			
-Dado en Arrendamiento	\$1,458,647.95		
-Dado en Arrendamiento	\$170,171.93		
-Cinfotur	\$5,060.87		\$1,633,880.75
TRANSPORTE			
-Cinfotur Deducible	\$305,000.00		
-Cinfotur No Deducible SAT	\$206,569.90		\$511,569.90
MAQUINARIA			
-Dado en Arrendamiento	\$1,104,264.03		\$1,104,264.03
SUMA DE MOBILIARIA Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN			\$8,312,830.68
ACTIVOS INTANGIBLES			
			\$4,750.00
SUMA DE BIENES MUEBLES			\$8,317,580.68
SUMA DEL ACTIVO FIJO			\$160,785,876.78

El concepto "Dado en Arrendamiento", se refiere a que Compañía celebró contrato de arrendamiento con fecha de 6 (seis) de junio de 2024 con la empresa denominada Servicios Turísticos Mazz, S.A. de C.V. "Grand Hotel Cantalagua Morelia", entregándole tanto el Inmueble como varios activos fijos para su operación. Compañía utiliza los porcentajes (%) de depreciación que establece el SAT en la Ley del ISR.

DEPRECIACIÓN ACUMULADA DEL ACTIVO FIJO	%	MONTO
DEP. EDIFICIOS	5% y 10%	\$2,057,315.10
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA		\$2,057,315.10
DEP. OFICINA	10%	\$105,404.60
DEP. MOB. Y EQ.	10%	\$3,963,716.61
DEP. COMPUTO	30%	\$151,726.26
DEP. OPERACIÓN Y DECORACIÓN	10%	\$629,467.75
DEP. TRANSPORTE	20%	\$304,999.96
DEP. MAQUINARIA	10%	\$41,136.03
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES		\$5,196,451.21
AMORT. ADQ. PAQ. Y PROG. INFOR	20%	\$791.67
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES		\$791.67
SUMA DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE ACTIVO		\$7,254,557.98

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Compañía en este mes no forma parte de ningún fideicomiso, mandato o Análogo.


AUTORIZÓ:
Lic. Gustavo Adolfo Mendoza García
Encargado de Despacho de la Dirección General

**COMPAÑÍA INMOBILIARIA FOMENTO TURÍSTICO
DE MICHOACÁN, S.A. DE C.V.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**
(Cifras en Pesos)

Fecha 08/01/2025
Hora de impresión 01:26 p. m.

9. Reporte de la Recaudación

La Compañía obtiene ingresos propios los cuales comienza a cobrar a partir del mes de julio 2024. A esta fecha aún siguen pendientes de cobro los ingresos de las rentas de los años 2020, 2021, 2022, 2023 y de enero a mayo de 2024, el arrendatario Grupo Hotelero H de A, S.A. de C.V. solo efectuó 3 abonos a cuenta por dichos ingresos.

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

La Compañía por el momento no cuenta con ningún tipo de deuda ni financiamiento.

11. Calificaciones otorgadas

Compañía por el momento no cuenta con ninguna calificación debido a que no ha solicitado ningún tipo de crédito.

12. Proceso de Mejora

a) Se aprobaron en el mes de julio 2018, diversas Cédulas de Control Interno para llevar un control sobre las actividades y funciones de la Compañía, con la finalidad de detectar si se estaba cumpliendo con sus objetivos y metas en tiempo y forma, dichas cédulas fueron aprobadas por los miembros del Comité y en su mayoría fueron aplicadas en forma retroactiva a enero del mismo año. Se cuenta también con un control interno denominado Programa Operativo Anual (POA) considerado como un medio de Evaluación del Desempeño, debidamente autorizado por los Órganos de Gobierno de esta empresa.

Con la finalidad de que se cumplan los objetivos y metas de la empresa, se diseñaron y elaboraron las Cédulas de Control Interno por concepto, actividades y funciones de cada área, con el fin de asegurar de manera razonable la generación de información financiera, presupuestal y de operación confiable, oportuna y suficiente, para cumplir con nuestro marco jurídico. Se elabora y presenta el Presupuesto Anual y POA ante los Órganos de Gobierno, para su aprobación; en caso de modificaciones, se realizan los ajustes pertinentes al presupuesto que se autoriza al inicio del ejercicio. Se realizan los pagos de obligaciones fiscales y laborales en base a los calendarios establecidos por parte del SAT, IMSS e Infonavit y Administración Local de Rentas, así como el pago de servicios mensuales y bimestrales. Los Estados Financieros que se generan cada mes, se entregan a más tardar el día 10 o siguiente hábil del mes posterior de acuerdo a lo solicitado, ante la Secretaría de Finanzas y Administración como a la Secretaría de Contraloría del Gobierno del Estado. Se hace la entrega Trimestral de los Formatos de Transparencia en la fecha estipulada por parte de la Dirección de Transparencia y la Revisión de estos formatos por parte del IMAP, en las fechas que ellos establecen. Se le da seguimiento y atención a las reuniones, solicitudes de información e instrucciones derivadas de las Reuniones de Gabinete. Se convocan y llevan a cabo como mínimo 4 sesiones ordinarias de cada uno de los Órganos de Gobierno, realizando informes de las acciones emprendidas y avances de la situación que guarda la Entidad, solicitando en su caso, su aprobación. Se le da seguimiento a la inversión en acciones de Promoción Turística, autorización, recepción de expedientes, su pago correspondiente, entre otras. Se elaboran y en su caso se revisan los convenios y contratos derivados de las actividades propias de la Entidad. Se convoca y se llevan a cabo sesiones de los diferentes Comités de la Entidad. Se revisa y se le da el seguimiento oportuno al Buzón de Quejas y Denuncias. Se da revisión y seguimiento al presupuesto, adquisiciones y control vehicular de la plataforma del CADPE.

13. Información por Segmentos

La Compañía en el actual mes no presenta información por segmentos.

14. Eventos Posteriores al Cierre

En este mes no ocurrió ningún hecho posterior al período que se informa que afecte económicamente a la Compañía.


AUTORIZÓ:
Lic. Gustavo Adolfo Mendoza García
Encargado de Despacho de la Dirección General

15. Partes Relacionadas

La Compañía en el actual mes no cuenta con partes relacionadas.

16. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

La Información Contable de Compañía esta firmada en cada página de la misma y se incluye al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios

Es la contabilización de los ingresos propios de la Compañía, así como los intereses bancarios y otros ingresos obtenidos.

Concepto	2024
INGRESOS DE GESTIÓN	\$ 6,750,000.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$ 71,693.86
Suma de Ingresos y Otros Beneficios	\$ 6,821,693.86

Ingresos de Gestión

Los Ingresos Preponderantes (propios) que tiene la Compañía es a través del Arrendamiento del Inmueble Hotelero de su propiedad, la renta es facturada cada mes. También se obtienen ingresos por la renta de la Villa Michoacana.

Concepto	2024
Ingresos por Arrendamiento	\$ 6,750,000.00
Ingresos por Arrendam. de Villa Michoacana	\$ -
Suma	\$ 6,750,000.00

AUTORIZÓ:

Lic. Gustavo Adolfo Mendoza García
Encargado de Despacho de la Dirección General

En la segunda sesión extraordinaria de la Asamblea General de Accionistas de fecha 27 de febrero del ejercicio 2023 se autoriza dejar de emitir Comprobantes Fiscales Digitales Por Internet (CFDI) sobre los servicios de arrendamiento otorgados al Grupo Hotelero H. de A., S.A. De C.V. derivado de la sentencia definitiva notificada mediante oficio CJDG/DACL/DJCM/331/2023 en el cual CJDG/DACL/DJCM/331/2023 la Consejería Jurídica notifica con relación al Juicio sumarísimo civil número 487/2021 tramitado ante el Juzgado Octavo de Primera Instancia en Materia Civil de este Distrito Judicial de Morelia, Michoacán que sobre rescisión de contrato de arrendamiento y otras prestaciones promovió esta Compañía Inmobiliaria Fomento Turístico de Michoacán, S.A. de C.V., en contra de "Grupo Hotelero H. de A.", S.A. de C.V. y "Hostales de América", S.A. de C.V.; con fecha 26 de enero del presente año se dictó sentencia definitiva del referido juicio sumarísimo y mediante el cual se declaró fundada la acción promovida por "Compañía Inmobiliaria Fomento Turístico de Michoacán", S.A. de C.V., condenando a las partes demandadas a la totalidad de las prestaciones reclamadas en dicho juicio, consistentes en:

1. La rescisión del contrato de arrendamiento,
2. La desocupación y entrega del inmueble objeto de arrendamiento
3. Pago por la cantidad de \$19,711,638.68 (Diecinueve millones setecientos once mil seiscientos treinta y ocho pesos 68/100 M.N.), por concepto de 16 meses de renta vencidas y adeudadas e impuesto al valor agregado, correspondientes de enero a diciembre del 2020, más las que se sigan generando, más el impuesto al Valor Agregado, hasta la total desocupación del inmueble.
4. Pago por la cantidad de \$4,098,672.88 (Cuatro millones noventa y ocho mil seiscientos setenta y dos pesos 88/100 M.N.), por concepto de inversión anual mínima, correspondiente al año 2019.
5. Pago por la cantidad de \$4,214,583.35 (Cuatro millones doscientos catorce mil quinientos ochenta y tres pesos 35/100 M.N.), por concepto de inversión anual mínima, correspondiente al año 2020.
6. Pago por la cantidad de \$4,347,342.72 (Cuatro millones trescientos cuarenta y siete mil trescientos cuarenta y dos pesos 72/100 M.N.), por concepto de inversión mínima anual correspondiente al año 2021.
7. Pago al corriente de los servicios, y
8. Pago de gastos y costas (Sic).

Otros Ingresos y Beneficios

Compañía obtiene ingresos por concepto de intereses bancarios por el rendimiento de la cuenta de Inversión de la Reserva Legal.

Concepto	2024
Intereses Bancarios	\$ 71,691.69
Beneficios del SAT (Actualización de Impuestos)	\$ -
Otros Productos Fiscales (PTU)	\$ -
Otros Ingresos	\$ 2.17
Suma	\$ 71,693.86

Gastos y Otras Pérdidas:

Es la contabilización de los gastos operativos propios de la Compañía, así como el pago de la promoción turística generada a través de la firma de convenios celebrados con la Secretaría de Turismo del Gobierno del Estado, Instituto del Artesano Michoacano y Fomento Turístico de Michoacán, según sea el caso.


AUTORIZÓ:
Lic. Gustavo Adolfo Mendoza García
Encargado de Despacho de la Dirección General

Durante el mes de junio de 2022, se realizó el ajuste observado por el Auditor Externo en las auditorías de los ejercicios 2018, 2019 y 2020, en donde se nos sugería dar de baja las cuentas que componen las Adiciones y Mejoras al Edificio, las cuales en su mayoría se encuentran totalmente depreciadas, además que los conceptos debieron haberse considerado en su momento como gasto y no como activo; así mismo se informó que dicho movimiento fue autorizado el día 02 de mayo del año 2022 en sesiones de Órganos de Gobierno (Asamblea General de Accionistas y H. Consejo de Administradores), procediendo a realizar dicho registro en la cuenta de Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias por un monto de \$9'376,362.87

Concepto	2022
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 6,143,649.71
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ -
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$ -
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$ -
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ 9,714,067.49
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$ 15,857,717.20

Servicios Generales

Compañía en el presente mes realizó el pago de servicios de telefonía, servicios de lavado de sala, mantenimiento de impresora, renta del área del estacionamiento que se encuentra a un lado del edificio del Hotel Cantalaqua y comisiones bancarias.

Participaciones y Aportaciones

Compañía otorga al Gobierno del Estado, a través de la Secretaría de Turismo, recursos para la promoción turística, los cuales no se incluyeron en el presupuesto del flujo de efectivo de la empresa ya que por el momento no se cuenta con ningún proyecto autorizado para la promoción turística.

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

Se cuenta con 3 cuentas bancarias Eje, una es la cuentas de cheques, la cual se utiliza para realizar los pagos de gastos operativos. Otra es la que se utiliza para los pagos de promoción turística y la tercera para el fondo de contingencia.

En el rubro de Inversiones temporales (hasta 3 meses), se contemplan 2 cuentas de Inversiones: 1) Inversión destinada para cubrir los gastos operativos de la empresa, la cual se vio disminuida ya que el arrendatario del inmueble hotelero no ha realizado el pago total de los ingresos facturados de las rentas de los años 2020, 2021, 2022 y las rentas de 2023, y de enero a mayo de 2024. 2) Reserva Legal, cumpliendo lo estipulado en el artículo 20° de la Ley General de Sociedades Mercantiles.

 **AUTORIZÓ:**
Lic. Gustavo Adolfo Mendoza García
Encargado de Despacho de la Dirección General

Se informa que el pasado 03 de septiembre de 2022 en Sesiones de Asamblea General de Accionistas y H. Consejo de Administración, autorizaron el traspaso de 2,600,000.00 de la cuenta de Inversión de Fondo de Contingencia a la cuenta Eje de cheques para hacer frente a los últimos gastos operativos de los meses de agosto a diciembre del 2021. Se informa que al no contar con los recursos necesarios para el ejercicio 2022, en sesiones del día 17 de diciembre de 2021 de Asamblea General de Accionistas y de H. Consejo de Administración autorizaron dentro del presupuesto para el año 2022, transferir del saldo de la cuenta de Inversión de Fondo de Contingencia a la cuenta Eje de cheques los montos para realizar el pago de los gastos operativos de todo el año hasta por un importe de \$7,101,074.61 esto debido a que el arrendatario del inmueble Hotelero "Grupo Hotelero H. de A, S.A. de C.V." a la fecha de la sesión no había pagado las rentas que adeudaba a esta Compañía, por lo cual no se contaba con la solvencia suficiente para realizar dichos gastos; comprometiéndose el Titular que en el momento de cobrar el total del adeudo se reintegre dichos montos a la cuenta de Inversión de Fondo de Contingencia.

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

Concepto	2024	2023
EFFECTIVO	\$ -	\$ -
BANCOS/TESORERIA	\$ 8,843,780.04	\$ 1,274.57
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	\$ -	\$ -
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$ 1,481,304.21	\$ 2,091,515.22
Suma	\$ 10,325,084.25	\$ 2,092,789.79

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de Compañía, depositado en el Banco Santander (México) SA, su importe se integra por:

Banco	Importe
Cuenta Eje General (Cheques)	\$ 8,843,780.04
Cuenta Eje Inversión de Gastos y Promoción	\$ -
Cuenta Eje Inversión del Fondo Contingencia	\$ -
Suma	\$ 8,843,780.04

Inversiones Temporales

Representa el monto de efectivo invertido por Compañía, el cual se efectúa a plazos que van de inversión a la vista hasta 90 días, siendo en nuestro caso inversiones a la vista, así como también de la cuenta de inversión de la Reserva Legal, su importe se integra por:

Banco Santander	Importe
Inversión para Gastos y Promoción	\$ -
Inversión para Fondo Contingencia	\$ 787,655.75
Inversión para Reserva Legal	\$ 693,648.46
Suma	\$ 1,481,304.21

AUTORIZÓ:
Lic. Gustavo Adolfo Mendoza García
Encargado de Despacho de la Dirección General

**COMPañía INMOBILIARIA FOMENTO TURÍSTICO
DE MICHOACÁN, S.A. DE C.V.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**
(Cifras en Pesos)

Fecha 08/01/2025
Hora de impresión 01:26 p. m.

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo

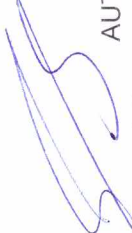
Dentro de este apartado se encuentra el saldo de la subcuenta que se tiene para el Grupo Hotelero H de A, S.A. de C.V., arrendatario del Inmueble Hotelero de abril 2014 a abril 2024, se envió al Hotel oficio de notificación por el cobro de las rentas adeudadas y acumuladas, así como el cumplimiento de sus obligaciones contractuales.

Año	Mes de Renta	Mes de Facturación	Monto de los Ingresos por Arrendamiento	Estatus
2020	Enero	Febrero	\$ 1,222,351.40	Pendiente de pago por el arrendatario
2020	Febrero	Marzo	\$ 1,222,351.40	Pendiente de pago por el arrendatario
2020	Marzo	Abril	\$ 1,222,351.40	Pendiente de pago por el arrendatario
2020	Abril	Mayo	\$ 1,222,351.40	Pendiente de pago por el arrendatario
2020	Mayo	Junio	\$ 1,222,351.40	Pendiente de pago por el arrendatario
2020	Junio	Julio	\$ 1,222,351.40	Pendiente de pago por el arrendatario
2020	Julio	Agosto	\$ 1,222,351.40	Pendiente de pago por el arrendatario
2020	Agosto	Septiembre	\$ 1,222,351.40	Pendiente de pago por el arrendatario
2020	Septiembre	Octubre	\$ 1,222,351.40	Pendiente de pago por el arrendatario
2020	Octubre	Noviembre	\$ 1,222,351.40	Pendiente de pago por el arrendatario
2020	Noviembre	Diciembre	\$ 1,222,351.40	Pendiente de pago por el arrendatario

Suma \$	13,445,865.40
----------------	----------------------

2021	Diciembre	Enero	\$ 1,222,351.40	Pendiente de pago por el arrendatario
2021	Enero	Febrero	\$ 1,260,855.47	Pendiente de pago por el arrendatario
2021	Febrero	Marzo	\$ 1,260,855.47	Pendiente de pago por el arrendatario
2021	Marzo	Abril	\$ 1,260,855.47	Pendiente de pago por el arrendatario
2021	Abril	Mayo	\$ 1,260,855.47	Pendiente de pago por el arrendatario
2021	Mayo	Junio	\$ 1,260,855.47	Pendiente de pago por el arrendatario
2021	Junio	Julio	\$ 1,260,855.47	Pendiente de pago por el arrendatario
2021	Julio	Agosto	\$ 1,260,855.47	Pendiente de pago por el arrendatario
2021	Agosto	Septiembre	\$ 1,260,855.47	Pendiente de pago por el arrendatario
2021	Septiembre	Octubre	\$ 1,260,855.47	Pendiente de pago por el arrendatario
2021	Octubre	Noviembre	\$ 1,260,855.47	Pendiente de pago por el arrendatario
2021	Noviembre	Diciembre	\$ 1,260,855.47	Pendiente de pago por el arrendatario

Suma \$	15,091,761.57
----------------	----------------------


AUTORIZÓ:
Lic. Gustavo Adolfo Mendoza García
Encargado de Despacho de la Dirección General

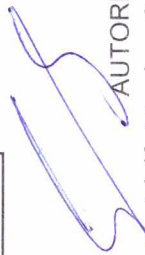
(Cifras en Pesos)

2022	Diciembre	Enero	\$ 1,457,361.75	Pendiente de pago por el arrendatario	1
2022	Enero	Febrero	\$ 1,353,528.34	Pendiente de pago por el arrendatario	2
2022	Febrero	Marzo	\$ 1,353,528.34	Pendiente de pago por el arrendatario	3
2022	Marzo	Abril	\$ 1,353,528.34	Pendiente de pago por el arrendatario	4
2022	Abril	Mayo	\$ 1,353,528.34	Pendiente de pago por el arrendatario	5
2022	Mayo	Junio	\$ 1,353,528.34	Pendiente de pago por el arrendatario	6
2022	Junio	Julio	\$ 1,353,528.34	Pendiente de pago por el arrendatario	7
2022	Julio	Agosto	\$ 1,353,528.34	Pendiente de pago por el arrendatario	8
2022	Agosto	Septiembre	\$ 1,380,795.36	Pendiente de pago por el arrendatario	9
2022	Septiembre	Octubre	\$ 1,436,151.47	Pendiente de pago por el arrendatario	10
2022	Octubre	Noviembre	\$ 1,932,442.46	Pendiente de pago por el arrendatario	11
2022	Noviembre	Diciembre	\$ 1,865,615.11	Pendiente de pago por el arrendatario	12
		Suma \$	17,547,064.53		
2023	Diciembre	Enero	\$ 1,805,743.41	Pendiente de pago por el arrendatario	1
		Suma \$	1,805,743.41		
		Suma 2020, 2021, 2022 y 2023 \$	47,890,434.91		
14/oct/2020	Abono a Cuentas por Cobrar Rentas 2020		\$ 317,658.03		
13/Nov/2020	Abono a Cuentas por Cobrar Rentas 2020		\$ 539,886.00		
14/Dic/2020	Abono a Cuentas por Cobrar Rentas 2020		\$ 554,017.22		
		Suma \$	1,411,561.25		
		Suma \$	46,478,873.66		

En el Estado de Cuenta Eje de Compañía, aparecieron dos depósitos realizados por el Grupo Hotelero H de A, SA de CV, arrendatario del Inmueble hotelero, el día 14 de octubre y 13 de noviembre y 14 de diciembre de 2020, por \$317,658.03, \$539,886.00 y \$554,017.22 respectivamente, montos que no han sido reportados por el arrendatario en forma oficial, por lo cual se considerados en la cuenta de "Abono a Cuentas por cobrar de rentas 2020, 2021 y 2022", no hubo ningún abono a la cuenta de arrendamiento.

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

Concepto	2024	2023
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 46,478,873.66	\$ 46,478,873.66
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$ 266,156.14	\$ 842,482.27
Suma	\$ 46,745,029.80	\$ 47,321,355.93


AUTORIZÓ:
Lic. Gustavo Adolfo Mendoza García
Encargado de Despacho de la Dirección General

Concepto	2024	%
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZA	\$ 46,478,873.66	0.994306215
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$ 266,156.14	0.005693785
Suma	\$ 46,745,029.80	1.00

Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

Dentro de este rubro se encuentra la cuenta de Impuestos a Favor, la cual esta integrada por Retenciones de ISR Bancario, ISR por Pagos Provisionales Referenciados y Ret. 10% ISR S/Honorarios a favor. También se encuentra la cuenta de IVA Acreditable que está integrada por el IVA Acred. Efectivamente Pagado y el IVA Acred. Pendiente de Pagar.

Inventarios

Compañía no cuenta con manejo de inventarios, por lo cual no tiene un sistema de costeo y de evaluación de inventarios.

Almacenes

Compañía no cuenta con manejo de almacenes.

Inversiones Financieras

Compañía en este periodo no realizó actividades a través de fideicomisos.

Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo
Deudores Diversos a Largo Plazo

La cuenta de Deudores Diversos está integrada por el inventario de alimentos, bebidas y enseres del taller de mantenimiento que la Compañía Inmobiliaria entregó a Servicios Turísticos Mazz, S.A. de C.V. "Grand Hotel Cantalagua Morelia", en el momento de dar inicio el arrendamiento del edificio para la operación de servicios del Hotel, el cual será devuelto en especie a la entrega del inmueble.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Durante el mes de junio de 2022, se creó la cuenta de terrenos basándonos en el clasificador por objeto del gasto, con la finalidad de poder darlo de alta en el apartado de Bienes Patrimoniales del Sistema de Contabilidad Gubernamental SAACG.net y así dar cumplimiento con lo establecido en el CONAC, integrándose de la siguiente manera:

Debido a la revisión y solicitudes del SEVAC, se tuvo que efectuar modificación en el Revalúo para manejar el valor catastral y así poder cumplir y mejorar la calificación del reactivo correspondiente.

Concepto	2022	2021
TERRENOS	\$ 184,432.30	\$ 94,758,432.30
Revalúo (Valor Mercado-Superávit)	\$ 41,914,383.85	\$ -
Subtotal	\$ 42,098,816.15	\$ 94,758,432.30

Edificios No Habitacionales

Durante el mes de junio de 2022, se realizó el ajuste observado por el Auditor Externo en las auditorías de los ejercicios 2018, 2019 y 2020, en donde se nos sugería dar de baja las cuentas que componen las Adiciones y Mejoras al Edificio, las cuales en su mayoría se encuentran totalmente depreciadas, además que los conceptos debieron haberse considerado en su momento como gasto y no como activo; así mismo se informó que dicho movimiento fue autorizado el día 02 de mayo del año 2022 en sesiones de Órganos de Gobierno (Asamblea General de Accionistas y H. Consejo de Administración), procediendo a realizar dicho registro por un monto de \$9'376,362.87.

Así mismo en este apartado la cuenta de Edificios se traspaso al apartado de Otros Bienes Inmuebles cumpliendo con el clasificador por objeto del gasto, con la finalidad de poder darlo de alta en el apartado de Bienes Patrimoniales del Sistema de Contabilidad Gubernamental SAACG.net y así dar cumplimiento con las indicaciones en el CONAC.

Otros Bienes Inmuebles

En este apartado se traspaso el monto historico de la cuenta de Edificios, cumpliendo con el clasificador por objeto del gasto, con la finalidad de poder darlo de alta en el apartado de Bienes Patrimoniales del Sistema de Contabilidad Gubernamental SAACG.net y así dar cumplimiento con las indicaciones en el CONAC, integrándose de la siguiente manera:
Debido a la revisión y solicitudes del SEVAC, se tuvo que efectuar modificación en el Revalúo para manejar el valor catastral y así poder cumplir y mejorar la calificación del reactivo correspondiente.

Concepto	2022	2021
EDIFICIOS	\$	\$
Revalúo (Valor Mercado-Superávit)	\$	\$
Subtotal OTROS BIENES INMUEBLES	\$	\$
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$	\$
Subtotal DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE OTROS BIENES	\$	\$
DIFERENCIA	\$	\$

Bienes Muebles

Se crearon cuentas basándose en el clasificador por objeto del gasto, con la finalidad de poder darlo de alta en el apartado de Bienes Patrimoniales del Sistema de Contabilidad Gubernamental SAACG.net y así dar cumplimiento con las indicaciones en el CONAC, realizando los trasposos correspondientes; en la cuenta de Vehículos y Equipo de Transporte se realizó ajuste en su monto, porque al ser analizado, nos percatamos que el IVA Acreditable no deducible de la camioneta X-trail Sense, se encontraba considerado dentro del Activo Fijo, por lo cual se procedió a realizar la corrección. Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2022	2021
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$	\$
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$	\$
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$	\$
Subtotal BIENES MUEBLES	\$	\$
SOFTWARE	\$	\$
LICENCIAS	\$	\$
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	\$	\$

DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$	4,715,457.44	\$	4,344,539.38
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$	791.67		
Subtotal DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$	4,716,249.11	\$	4,344,539.38
Suma	\$	3,648,018.86	\$	4,041,885.69

El Activo fijo se deprecia conforme a los porcentajes (%) señalados en el Impuesto Sobre la Renta, en forma mensual.

Activo Diferido

Se encuentra integrado por los Anticipos a Largo Plazo, que corresponden a los pagos provisionales acumulados del ejercicio 2024 por concepto del impuesto del ISR del ejercicio como persona moral, así como los Anticipos sobre los rendimientos bancarios, montos que serán considerados para el calculo de la declaración anual del Se integran de la siguiente manera:

Concepto	2024	2023
ANTICIPOS A LARGO PLAZO		
Anticipos de ISR Bancarios	\$ 4,379.54	\$ 4,145.32
Anticipos de ISR (Pagos Provisionales)	\$ 326,546.00	\$ 201,906.00
Anticipos Gastos a Comprobar	\$ -	\$ -
Suma	\$ 330,925.54	\$ 206,051.32
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS		
Renta de Oficina	\$ 20,979.03	\$ 20,979.03
Gastos Anticipados (prima de fianza)	\$ -	\$ -
Suma	\$ 20,979.03	\$ 20,979.03
Suma del ACTIVOS DIFERIDOS	\$ 351,904.57	\$ 227,030.35

Estimaciones v Deterioros

Compañía en este periodo no maneja cuentas incobrables, ni estimaciones de inventarios.

Otros Activos

Compañía en este periodo no cuenta con Otros Activos.

Pasivo

Este género se compone de dos grupos, el Pasivo Circulante y el Pasivo No Circulante, en éstos inciden pasivos derivados de operaciones por servicios personales, cuentas por pagar, proveedores por pagar a corto plazo, retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo y Fondos en Garantía a Largo Plazo; su integración es el siguiente:

Concepto	2024	2023
PASIVO CIRCULANTE	\$ 6,450,879.07	\$ 6,410,879.07
PASIVO NO CIRCULANTE	\$ 2,276,000.00	\$ 1,000.00
Suma de Pasivo	\$ 8,726,879.07	\$ 6,411,879.07

COMPañÍA INMOBILIARIA FOMENTO TURÍSTICO
DE MICHOACÁN, S.A. DE C.V.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(Cifras en Pesos)

Fecha 08/01/2025
Hora de impresión 01:26 p. m.

Pasivo Circulante

Cuentas y Documentos por pagar

Destacan entre las principales partidas las siguientes:

Concepto	2024
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ -
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 6,450,879.07
Suma Pasivo Circulante	\$ 6,450,879.07

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

En esta cuenta se consideran pagos y adeudos con proveedores derivados de los gastos operativos de la Compañía, durante el mes de referencia se efectuaron pagos de servicios telefónicos, servicio de lavado de sala, renta del estacionamiento que se encuentra ubicado a un costado del edificio del Hotel Cantalagua y comisiones bancarias.

Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo

En este apartado se encuentra el IVA Causado pendiente de cobrar al arrendatario por concepto de Arrendamiento del Inmueble Hotelero, el cual se presentara ante el SAT hasta que sea efectivamente cobrado.

Año	Mes de Renta	Mes de Facturación	Monto del IVA Causado por Arrendamiento Facturado	Estatus
2020	Enero	Febrero	\$ 168,600.19	IVA Causado pendiente de cobrar al arrendatario
2020	Febrero	Marzo	\$ 168,600.19	IVA Causado pendiente de cobrar al arrendatario
2020	Marzo	Abril	\$ 168,600.19	IVA Causado pendiente de cobrar al arrendatario
2020	Abril	Mayo	\$ 168,600.19	IVA Causado pendiente de cobrar al arrendatario
2020	Mayo	Junio	\$ 168,600.19	IVA Causado pendiente de cobrar al arrendatario
2020	Junio	Julio	\$ 168,600.19	IVA Causado pendiente de cobrar al arrendatario
2020	Julio	Agosto	\$ 168,600.19	IVA Causado pendiente de cobrar al arrendatario
2020	Agosto	Septiembre	\$ 168,600.19	IVA Causado pendiente de cobrar al arrendatario
2020	Septiembre	Octubre	\$ 168,600.19	IVA Causado pendiente de cobrar al arrendatario
2020	Octubre	Noviembre	\$ 168,600.19	IVA Causado pendiente de cobrar al arrendatario
2020	Noviembre	Diciembre	\$ 168,600.19	IVA Causado pendiente de cobrar al arrendatario
Suma			\$ 1,854,602.09	

2021	Diciembre	Enero	\$ 168,600.19	IVA Causado pendiente de cobrar al arrendatario
2021	Enero	Febrero	\$ 173,911.10	IVA Causado pendiente de cobrar al arrendatario
2021	Febrero	Marzo	\$ 173,911.10	IVA Causado pendiente de cobrar al arrendatario
2021	Marzo	Abril	\$ 173,911.10	IVA Causado pendiente de cobrar al arrendatario
2021	Abril	Mayo	\$ 173,911.10	IVA Causado pendiente de cobrar al arrendatario
2021	Mayo	Junio	\$ 173,911.10	IVA Causado pendiente de cobrar al arrendatario



AUTORIZÓ:
Lic. Gustavo Adolfo Mendoza García
Encargado de Despacho de la Dirección General

(Cifras en Pesos)

2021	Junio	Julio	\$	173,911.10	IVA Causado pendiente de cobrar al arrendatario
2021	Julio	Agosto	\$	173,911.10	IVA Causado pendiente de cobrar al arrendatario
2021	Agosto	Septiembre	\$	173,911.10	IVA Causado pendiente de cobrar al arrendatario
2021	Septiembre	Octubre	\$	173,911.10	IVA Causado pendiente de cobrar al arrendatario
2021	Octubre	Noviembre	\$	173,911.10	IVA Causado pendiente de cobrar al arrendatario
2021	Noviembre	Diciembre	\$	173,911.10	IVA Causado pendiente de cobrar al arrendatario
Suma			\$	2,081,622.29	

2022	Diciembre	Enero	\$	201,015.41	IVA Causado pendiente de cobrar al arrendatario
2022	Enero	Febrero	\$	186,693.56	IVA Causado pendiente de cobrar al arrendatario
2022	Febrero	Marzo	\$	186,693.56	IVA Causado pendiente de cobrar al arrendatario
2022	Marzo	Abril	\$	186,693.56	IVA Causado pendiente de cobrar al arrendatario
2022	Abril	Mayo	\$	186,693.56	IVA Causado pendiente de cobrar al arrendatario
2022	Mayo	Junio	\$	186,693.56	IVA Causado pendiente de cobrar al arrendatario
2022	Junio	Julio	\$	186,693.56	IVA Causado pendiente de cobrar al arrendatario
2022	Julio	Agosto	\$	186,693.56	IVA Causado pendiente de cobrar al arrendatario
2022	Agosto	Septiembre	\$	190,454.53	IVA Causado pendiente de cobrar al arrendatario
2022	Septiembre	Octubre	\$	198,089.86	IVA Causado pendiente de cobrar al arrendatario
2022	Octubre	Noviembre	\$	266,543.79	IVA Causado pendiente de cobrar al arrendatario
2022	Noviembre	Diciembre	\$	257,326.22	IVA Causado pendiente de cobrar al arrendatario
Suma			\$	2,420,284.73	

2023	Diciembre	Enero	\$	249,068.06	IVA Causado pendiente de cobrar al arrendatario
------	-----------	-------	----	------------	---

Suma			\$	249,068.06	
Suma 2020, 2021, 2022 Y 2023			\$	6,605,577.17	

14/Oct/2020	IVA Causado Efectivamente Cobrado, por Abono a Rentas 2020	\$	43,814.90
13/Nov/2020	IVA Causado Efectivamente Cobrado, por Abono a Rentas 2020	\$	74,467.03
14/Dic/2020	IVA Causado Efectivamente Cobrado, por Abono a Rentas 2020	\$	76,416.17

Suma			\$	194,698.10
-------------	--	--	-----------	-------------------

Suma Iva Causado Pendiente de Cobrar			\$	6,410,879.07
---	--	--	-----------	---------------------

Pasivo No Circulante


AUTORIZÓ:
Lic. Gustavo Adolfo Mendoza Garcia
Encargado de Despacho de la Dirección General

COMPañía INMOBILIARIA FOMENTO TURÍSTICO
DE MICHOACÁN, S.A. DE C.V.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(Cifras en Pesos)

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

En esta cuenta se refleja la Fianza del Comisario que por ley está obligado, la cual se hará la devolución al momento de la designación de un nuevo Comisario. Así como también está considerado el depósito en garantía de Servicios Turísticos Mazz, S.A. de C.V. "Grand Hotel Cantalagua Morelia".

Concepto	2024	
FONDOS EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	\$	2,276,000.00
Suma	\$	2,276,000.00

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

C U E N T A S	Importe
Aportaciones	\$ 2,644,700.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ 43,853,700.87
Revalúo de Bienes Inmuebles	\$ 150,226,547.70
Reserva Legal	\$ 528,940.00
Resultados del Ejercicio	\$ 5,369,607.02
T O T A L E S	\$ 202,623,495.59

El Capital Contable es de: \$ 202,623,495.59

(/) Número de acciones 2,644,700

Valor por el Método de Participación de cada acción en relación al capital contable----- \$76.61

Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido

Compañía cuenta con 4 accionistas los cuales aportaron los siguientes montos:

ACCIONISTAS	No. de Acciones	Valor Original	Valor
-Gobierno del Estado de Michoacán	1	1.00 \$	1.00
-Centro de Convenciones de Morelia	2	1.00 \$	2.00
-Parque Zoológico "Benito Juárez"	1	1.00 \$	1.00
-Fomento Turístico de Michoacán	2,644,696	1.00 \$	2,644,696.00
T O T A L E S	2,644,700	4.00 \$	2,644,700.00

Hacienda Pública/Patrimonio Generado

AUTORIZÓ:
Lic. Gustavo Adolfo Mendoza García
Encargado de Despacho de la Dirección General

La cuenta de Resultados de Ejercicios Anteriores se encuentra integrada por el Acumulado Histórico tanto de las Utilidades de Ejercicios Anteriores, como de las Pérdidas de Ejercicios Anteriores.
Se considero dentro de la cuenta de Revaluación de los Bienes Inmuebles, el avalúo realizada por parte de la Dirección de Patrimonio de Gobierno del Estado.
La Reserva Legal está depositada en una cuenta de Inversión Bancaria y cada mes se obtienen intereses, los cuales se conocen hasta después del corte de cada mes.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

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	2024	2023
Efectivo	\$ -	\$ -
Bancos/Tesorería	\$ 8,843,780.04	\$ 1,274.57
Bancos/Dependencias y Otros	\$ -	\$ -
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	\$ 1,481,304.21	\$ 2,091,515.22
Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 10,325,084.25	\$ 2,092,789.79

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.

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS

La conciliación se presentará 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.

La presente disposición es de observancia obligatoria para los Entes Públicos, poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación y de las Entidades Federativas, Órganos Autónomos de la Federación y de las Entidades Federativas, Ayuntamientos de los Municipios y las Entidades de la Administración Pública Paraestatal, ya sean Federales, Estatales o Municipales.

TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$ 6,821,693.86
(+) Ingresos Contables no Presupuestarios	\$ -
(-) Ingresos Presupuestarios no Contables	\$ -
TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	\$ 6,821,693.86
TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$ 1,298,733.88
(-) Egresos Presupuestarios no Contables	\$ -
(+) Gastos Contables no Presupuestarios	\$ 151,294.73
TOTAL DE GASTOS CONTABLES	\$ 1,450,028.61

**COMPañía INMOBILIARIA FOMENTO TURÍSTICO
DE MICHOCACÁN, S.A. DE C.V.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**
(Cifras en Pesos)

Fecha 08/01/2025
Hora de impresión 01:26 p. m.

c) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afectan 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, o no, presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables

Contables:

Compañía Inmobiliaria tiene Cuentas de Orden Contables, referentes a la demanda interpuesta al Arrendatario "Grupo Hotelero H de A, S.A. de C.V.", por incumplimiento del Contrato celebrado, tanto en el pago de los ingresos, como de la entrega de documentación a la que se encuentra obligado. También se refleja la Fianza por parte de la arrendadora Servicios Turísticos Mazz, S.A. de C.V. "Grand Hotel Cantalagua Morelia" para garantizar el pago de las rentas correspondientes a las mensualidades comprendidas del día 06 (seis) de junio de 2024 al 05 (cinco) de junio de 2025 según lo estipulado en el contrato.

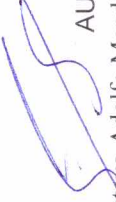
CONCEPTOS	2024	2023
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES		
VALORES	\$	\$
Valores en Custodia	\$ -	\$ -
Custodia de Valores	\$ -	\$ -
Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado	\$ -	\$ -
Préstamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía	\$ -	\$ -
Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado	\$ -	\$ -
Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado	\$ -	\$ -
EMISIÓN DE OBLIGACIONES	\$	\$
Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna	\$ -	\$ -
Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa	\$ -	\$ -
Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa	\$ -	\$ -
Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna	\$ -	\$ -
Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	\$ -	\$ -

**COMPAÑÍA INMOBILIARIA FOMENTO TURÍSTICO
DE MICHOACÁN, S.A. DE C.V.**
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(Cifras en Pesos)

Fecha 08/01/2025
Hora de impresión 01:26 p. m.

Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa	\$	-	\$	-
AVALES Y GARANTÍAS	\$	-	\$	-
Avales Autorizados	\$	-	\$	-
Avales Firmados	\$	-	\$	-
Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	\$	15,600,000.00	\$	-
Fianzas y Garantías Recibidas	\$	15,600,000.00	\$	-
Fianzas Otorgadas para Respaldo Obligaciones No Fiscales del Gobierno	\$	-	\$	-
Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldo Obligaciones No Fiscales	\$	-	\$	-
JUICIOS	\$	-	\$	-
Demanda Judicial en Proceso de Resolución	\$	46,478,873.66		
Demanda contra el Arrendatario	\$	46,478,873.66	\$	-
INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	\$	-	\$	-
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	\$	-	\$	-
Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	\$	-	\$	-
BIENES EN CONCESIONADOS EN COMODATO	\$	-	\$	-
Bienes Bajo Contrato en Concesión	\$	-	\$	-
Contrato de Concesión por Bienes	\$	-	\$	-
Bienes Bajo Contrato en Comodato	\$	-	\$	-
Contrato en Comodato por Bienes	\$	-	\$	-

Cuentas de Orden Presupuestario
Las cuentas de Orden Presupuestario son las siguientes:

 **AUTORIZÓ:**
Lic. Gustavo Adolfo Mendoza García
Encargado de Despacho de la Dirección General

**COMPañía INMOBILIARIA FOMENTO TURÍSTICO
DE MICHOCACÁN, S.A. DE C.V.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**
(Cifras en Pesos)

Fecha 08/01/2025
Hora de impresión 01:26 p. m.

CONCEPTOS	2024	2023
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS		
LEY DE INGRESOS		
Ley de Ingresos Estimada	\$ 108,000.00	\$ 9,119,992.01
Ley de Ingresos por ejecutar	\$ 248,936.80	\$ 9,076,903.09
Modificación a la Ley de Ingresos estimada	\$ 6,962,630.66	\$ 113,528.17
Ley de Ingresos Devengada	\$ 6,821,693.86	\$ 156,617.09
Ley de Ingresos Recaudada	\$ 6,821,693.86	\$ 156,617.09
PRESUPUESTO DE EGRESOS		
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 849,558.40	\$ 894,278.21
Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$ 4,763,675.54	\$ 86,157.43
Modificación al Presupuesto de Egresos	\$ 5,212,851.02	\$ -
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ 1,298,733.88	\$ 808,120.78
Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 1,298,733.88	\$ 808,120.78
Presupuesto de Egresos Ejercido	\$ 1,298,733.88	\$ 808,120.78
Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 1,298,733.88	\$ 808,120.78

Se realizaron las modificaciones al Presupuesto de Ingresos y Egresos de acuerdo a la aprobación en el Acta de Asamblea General de Accionistas del 6 de diciembre del presente año.

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


AUTORIZÓ:
Lic. Gustavo Adolfo Mendoza García
Encargado de Despacho de la Dirección General