



FIDEICOMISO DE TURISMO DE LOS CABOS
BAJA CALIFORNIA SUR
Estado de Actividades

Usu: SUPERVISOR

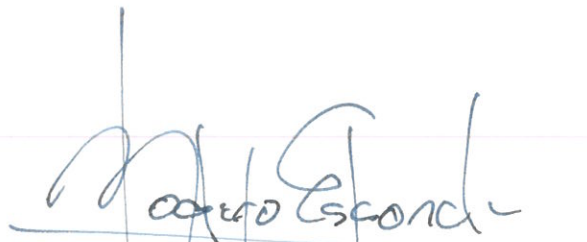
Rep: rptEstadoActividades

Del 01/sep./2021 al 30/sep./2021

(Cifras en Pesos)

Fecha y hora de Impresión 04/may./2022 09:11 p. m.

Concepto	2021	2020
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN	\$30,265,301.79	\$27,138,439.42
IMPUESTOS	\$30,265,301.79	\$27,136,717.00
APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$1,722.42
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$373.97	\$109,358.43
INGRESOS FINANCIEROS	\$373.97	\$97,481.34
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00	\$11,877.09
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$30,265,675.76	\$27,247,797.85
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$6,354,266.47	\$7,806,184.43
SERVICIOS PERSONALES	\$940,530.86	\$1,383,484.82
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$0.00	\$19,491.88
SERVICIOS GENERALES	\$5,413,735.61	\$6,403,207.73
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$191.31	\$183,977.44
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$0.00	\$49,057.61
OTROS GASTOS	\$191.31	\$134,919.83
Total de Gastos y otras Pérdidas	\$6,354,457.78	\$7,990,161.87
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$23,911,217.98	\$19,257,635.98


Arq. Rodrigo Esponda Cascajares
Director General del
Fideicomiso de Turismo de los Cabos F/2110602-0



FIDEICOMISO DE TURISMO DE LOS CABOS
BAJA CALIFORNIA SUR
Estado de Actividades

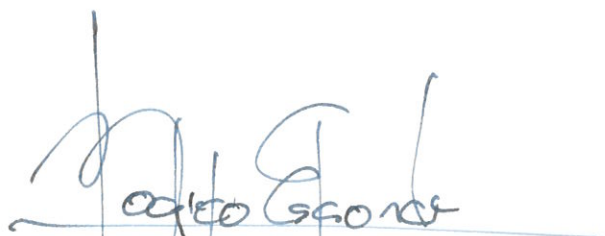
Usu: SUPERVISOR

Rep: rptEstadoActividades

Del 01/ene./2021 al 30/sep./2021
(Cifras en Pesos)

Fecha y hora de Impresión 04/may./2022 09:11 p. m.

Concepto	2021	2020
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN	\$272,327,583.45	\$147,834,449.27
IMPUESTOS	\$272,278,595.25	\$147,582,977.00
APROVECHAMIENTOS	\$48,988.20	\$251,472.27
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$7,600,000.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$0.00	\$7,600,000.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$485,291.86	\$2,692,656.42
INGRESOS FINANCIEROS	\$111,887.98	\$528,484.91
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$373,403.88	\$2,164,171.51
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$272,812,875.31	\$158,127,109.69
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$47,120,904.52	\$75,466,800.78
SERVICIOS PERSONALES	\$9,704,663.70	\$11,838,761.95
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$108,104.58	\$235,759.53
SERVICIOS GENERALES	\$37,308,136.24	\$63,392,279.30
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$24,298,024.39	\$57,329,767.63
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$131,583.97	\$440,832.34
OTROS GASTOS	\$24,166,440.42	\$56,880,935.29
Total de Gastos y otras Pérdidas	\$71,418,928.91	\$132,796,568.41
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$201,393,946.40	\$25,330,537.28


Arq. Rodrigo Esponda Cascajares
Director General del
Fideicomiso de Turismo de los Cabos F/2110602-0



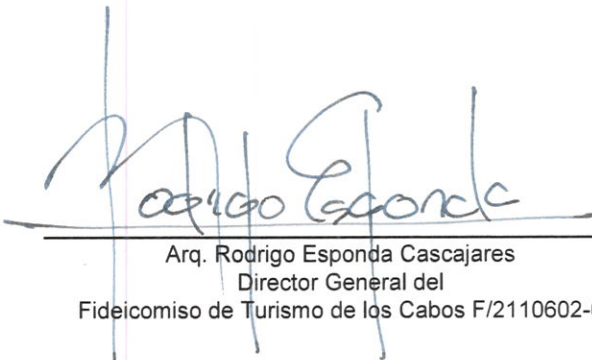
Usr: SUPERVISOR
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera_ant

FIDEICOMISO DE TURISMO DE LOS CABOS
BAJA CALIFORNIA SUR
Estado de Situación Financiera

Al 30/sep./2021
(Cifras en Pesos)

Fecha y 04/may./2022
hora de Impresión 09:12 p. m.

	2021	2020		2021	2020
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE	\$296,632,628.12	\$94,007,560.69	PASIVO CIRCULANTE	\$11,466,973.44	\$10,327,683.08
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$1,143,131.01	\$10,185,156.67	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$11,466,973.44	\$10,327,683.08
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$295,019,266.59	\$83,352,173.50	Total de Pasivos Circulantes	\$11,466,973.44	\$10,327,683.08
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$470,230.52	\$470,230.52	PASIVO NO CIRCULANTE	\$0.00	\$0.00
Total de Activos Circulantes	\$296,632,628.12	\$94,007,560.69	Total del Pasivo	\$11,466,973.44	\$10,327,683.08
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$2,933,187.39	\$3,032,068.35	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCI	\$1,409,081.11	\$1,409,081.11	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$6,548,708.70	\$6,508,955.40	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	\$288,098,842.07	\$86,711,945.96
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMUL	-\$5,024,602.42	-\$4,885,968.16	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$201,393,946.40	\$15,824,878.59
Total de Activos No Circulantes	\$2,933,187.39	\$3,032,068.35	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$86,717,982.50	\$70,893,103.91
Total del Activo	\$299,565,815.51	\$97,039,629.04	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANT	-\$13,086.83	-\$6,036.54
			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HA	\$0.00	\$0.00
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	\$288,098,842.07	\$86,711,945.96
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	\$299,565,815.51	\$97,039,629.04


Arq. Rodrigo Esponda Cascajares
Director General del
Fideicomiso de Turismo de los Cabos F/2110602-0

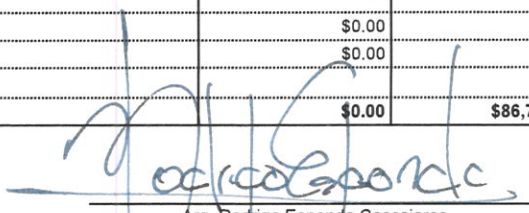


Usr: SUPERVISOR
Rep: rptEstadoVariacionHacienda

FIDEICOMISO DE TURISMO DE LOS CABOS
BAJA CALIFORNIA SUR
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 01/ene/2021 Al 30/sep./2021
(Cifras en Pesos)

Fecha y 04/may./2022
hora de Impresión 09:13 p. m.

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado De Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2020	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2020	\$0.00	\$70,887,067.37	\$15,824,878.59	\$0.00	\$86,711,945.96
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$15,824,878.59	\$0.00	\$15,824,878.59
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$70,893,103.91	\$0.00	\$0.00	\$70,893,103.91
REVALÚOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	-\$6,036.54	\$0.00	\$0.00	-\$6,036.54
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2020	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2020	\$0.00	\$70,887,067.37	\$15,824,878.59	\$0.00	\$86,711,945.96
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2021	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2021	\$0.00	\$15,824,878.59	\$185,562,017.52	\$0.00	\$201,386,896.11
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$201,393,946.40	\$0.00	\$201,393,946.40
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$15,824,878.59	-\$15,824,878.59	\$0.00	\$0.00
REVALÚOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	-\$7,050.29	\$0.00	-\$7,050.29
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2021	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2021	\$0.00	\$86,711,945.96	\$201,386,896.11	\$0.00	\$288,098,842.07


Arq. Rodrigo Esponda Cascajares
Director General del
Fideicomiso de Turismo de los Cabos F/2110602-0



FIDEICOMISO DE TURISMO DE LOS CABOS
BAJA CALIFORNIA SUR

Estado de Cambios en la Situación Financiera

Del 01/ene./2021 Al 30/sep./2021

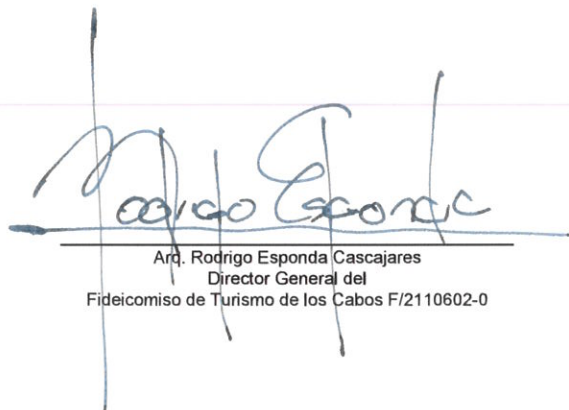
(Cifras en Pesos)

Usr: SUPERVISOR

Rep: rptEstadoCambiosSituacionFinanciera

Fecha y hora de Impresión 04/may./2022 09:13 p. m.

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	\$9,180,659.92	\$211,706,846.39
ACTIVO CIRCULANTE	\$9,042,025.66	\$211,667,093.09
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$9,042,025.66	\$0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$0.00	\$211,667,093.09
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$0.00	\$0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$138,634.26	\$39,753.30
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$0.00	\$39,753.30
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$138,634.26	\$0.00
PASIVO	\$1,139,290.36	\$0.00
PASIVO CIRCULANTE	\$1,139,290.36	\$0.00
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$1,139,290.36	\$0.00
PASIVO NO CIRCULANTE	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	\$201,393,946.40	\$7,050.29
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO	\$201,393,946.40	\$7,050.29
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$185,569,067.81	\$0.00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$15,824,878.59	\$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$7,050.29
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00



Arq. Rodrigo Esponda Cascajares
Director General del
Fideicomiso de Turismo de los Cabos F/2110602-0



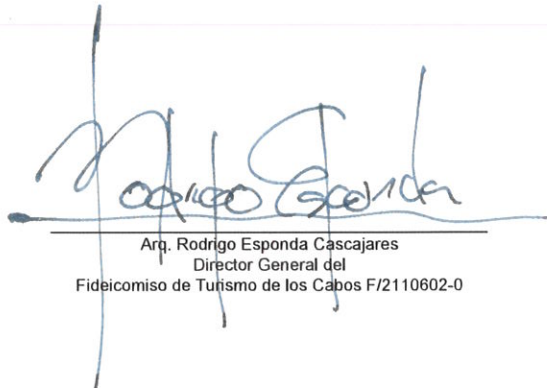
FIDEICOMISO DE TURISMO DE LOS CABOS
BAJA CALIFORNIA SUR
Estado de Flujos de Efectivo

Usr: SUPERVISOR
Rep: rptEstadoFlujosEfectivo

Del 01/ene/2021 Al 30/sep./2021
(Cifras en Pesos)

Fecha y hora de Impresión 04/may./2022 09:14 p. m.

Concepto	2021	2020
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN	\$43,370,898.84	\$180,913,579.75
IMPUESTOS	\$0.00	\$113,235,541.00
APROVECHAMIENTOS	\$48,988.20	\$402,543.35
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$111,887.98	\$677,362.87
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$0.00	\$3,000,000.00
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	\$43,210,022.66	\$63,598,132.53
APLICACIÓN	\$37,603,324.04	\$120,186,813.88
SERVICIOS PERSONALES	\$9,704,663.70	\$17,043,473.74
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$108,104.58	\$318,205.95
SERVICIOS GENERALES	\$27,790,555.76	\$102,825,134.19
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$5,767,574.80	\$60,726,765.87
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
APLICACIÓN	\$39,753.30	\$303,446.85
BIENES MUEBLES	\$39,753.30	\$303,446.85
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-\$39,753.30	-\$303,446.85
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
APLICACIÓN	\$14,769,847.16	\$53,838,156.61
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	\$14,769,847.16	\$53,838,156.61
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-\$14,769,847.16	-\$53,838,156.61
INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	-\$9,042,025.66	\$6,585,162.41
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$10,185,156.67	\$3,599,994.26
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	\$1,143,131.01	\$10,185,156.67


Arq. Rodrigo Esponda Cascajares
Director General del
Fideicomiso de Turismo de los Cabos F/2110602-0

**FIDEICOMISO DE TURISMO
DE LOS CABOS, B.C.S.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

• **Efectivo y Equivalentes**

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

Concepto	2021	2020
EFFECTIVO	\$ 5,000.00	\$ 5,000.00
BANCOS/TESORERÍA	\$ 1,138,131.01	\$ 10,180,156.67
Suma	\$ 1,143,131.01	\$ 10,185,156.67

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad del Fideicomiso, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

Banco	Importe
Santander Mex. M/N	\$ 1,138,131.01
Santander Mex. DLLS.	\$ -
Complementaria de DLLS.	\$ -
Suma	\$ 1,138,131.01

• **Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir**

Concepto	2021	2020
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 3,000,000.00	\$ 4,600,000.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 266,378.50	\$ 57,128.50
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$ 291,752,888.09	\$ 78,695,045.00
Suma	\$ 295,019,266.59	\$ 83,352,173.50

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

Concepto	2021	%
Convenios	\$ 3,000,000.00	100%
Suma	\$ 3,000,000.00	100%

**FIDEICOMISO DE TURISMO
DE LOS CABOS, B.C.S.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por gastos por comprobar, principalmente relacionados con viáticos.

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2021	2020
OTROS BIENES INMUEBLES	\$ 1,409,081.11	\$ 1,409,081.11
Subtotal BIENES MUEBLES	\$ 1,409,081.11	\$ 1,409,081.11

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2021	2020
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 4,224,571.89	\$ 4,198,308.88
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 29,092.88	\$ 29,092.88
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 2,054,887.75	\$ 2,054,887.75
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 240,156.18	\$ 226,665.89
Subtotal BIENES MUEBLES	\$ 6,548,708.70	\$ 6,508,955.40
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	\$ 769,658.99	\$ 761,102.00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$ 4,254,943.43	\$ 4,124,866.16
CIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$ 5,024,602.42	\$ 4,885,968.16
Suma	\$ 1,524,106.28	\$ 1,622,987.24

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 por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas al 30 de septiembre del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, a continuación se presenta la integración del pasivo:

Concepto	2021	2020
PASIVO CIRCULANTE	\$ 11,466,973.44	\$ 10,327,683.08
PASIVO NO CIRCULANTE	\$ -	\$ -
Suma de Pasivo	\$ 11,466,973.44	\$ 10,327,683.08

- Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

**FIDEICOMISO DE TURISMO
DE LOS CABOS, B.C.S.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 223,579.67
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 460,812.24
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 9,461,730.64
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 1,320,850.89
Suma PASIVO CIRCULANTE	\$ 11,466,973.44

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Aportaciones de Seguridad Social (patronal), mismas que se pagan al mes siguiente y Aportacion al fondo de vivienda que se paga cada bimestre.

Retenciones por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Retenciones de ISR por Sueldos y Salarios, Honorarios y por Arrendamiento, mismo que se pagan al mes siguiente; retenciones derivadas de aportaciones de seguridad social (Trabajadores) mismas que se liquidan al mes siguiente.

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones del fideicomiso, con vencimiento menor o igual a doce meses.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Concepto	Importe
Impuesto sobre hospedaje (ISH)	\$ 272,278,595.25
Subtotal impuestos	\$ 272,278,595.25
Ingresos por licitaciones	\$ 48,988.20
Subtotal Aprovechamientos	\$ 48,988.20
Intereses sobre inversiones	\$ 111,887.98
Subtotal Ingresos Financieros	\$ 111,887.98
Utilidad cambiaria	\$ 366,507.30
Otros ingresos	\$ 6,896.58
Subtotal Otros Ingresos y Beneficios	\$ 373,403.88

Gastos y Otras Pérdidas:

1. Se integra por aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

**FIDEICOMISO DE TURISMO
DE LOS CABOS, B.C.S.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

extraordinarias, así como los ingresos y gastos extraordinarios.

Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 47,120,904.52
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ 24,298,024.39
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$ 71,418,928.91

A su vez se presentan aquellos rubros que en forma individual representan el 65% o más del total de los gastos:

Concepto	Importe	%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$ 8,595,401.85	12%
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$ 93,650.85	0%
SEGURIDAD SOCIAL	\$ 1,015,611.00	1%
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$ 579,224.61	1%
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$ 2,828,195.57	4%
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$ 601,430.96	1%
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	\$ 23,642,703.13	33%
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	\$ 806,519.00	1%
SERVICIOS OFICIALES	\$ 7,971,469.97	11%

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Al 30 de septiembre de 2021 y al 31 de diciembre de 2020 este rubro se encuentra integrado como sigue:

Concepto	2021	2020
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$ 201,393,946.40	\$ 15,824,878.59
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 86,717,982.50	\$ 70,893,103.91
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTE	\$ (13,086.83)	\$ (6,036.54)
Suma de Pasivo	\$ 288,098,842.07	\$ 86,711,945.96

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

Concepto	2021	2020
EFECTIVO	\$ 5,000.00	\$ 5,000.00
BANCOS/ TESORERÍA	\$ 1,138,131.01	\$ 10,180,156.67
Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 1,143,131.01	\$ 10,185,156.67

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

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

En el Fideicomiso de Turismo de Los Cabos no tiene movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance.

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1 Autorización e Historia

El Fideicomiso de Turismo de Los Cabos (Banco Santander Mexicano F 110602 fue constituido mediante Contrato de Fideicomiso Irrevocable de Inversión, Administración y Fuente de Pago el 26 de junio de 1997, con la finalidad de administrar el 80% de los ingresos obtenidos por el Impuesto Sobre Hospedaje que se genere en el Municipio de Los Cabos, dedicando los fondos única y exclusivamente a la promoción turística de Los Cabos, Baja California Sur, así como al equipamiento e infraestructura turística de dicho municipio, para coadyuvar a ubicarlo como un destino turístico preferente a nivel nacional e internacional.

Sus antecedentes son:

Por decreto de fecha 16 de diciembre de 1996, mediante el cual se promulga la Ley de Hacienda del Estado de Baja California Sur, se previó en el Título Segundo Capítulo Sexto, el cobro de Impuestos sobre la prestación de servicios de hospedaje, aplicando la tasa del 2% a los ingresos que perciban las personas Físicas y Morales por la prestación de servicios ocasionales o permanentes de hospedaje en hoteles, moteles, casas de huéspedes, campamentos, paradero de casas rodantes, marinas turísticas, establecimientos de tiempo compartido o cualquier instalación destinada para ese fin.

Mediante decreto número 1125 de fecha 12 de junio de 1997 emitido por el H. Congreso del Estado de Baja California Sur, y que de acuerdo con el artículo tercero transitorio se establece que el monto de la recaudación bimestral del impuesto sobre la prestación de servicios de hospedaje, incluyendo sus accesorios tales como recargos e intereses deberán depositar en los fideicomisos que para tal efecto se constituyan, debiendo ser uno por cada municipio y uno a nivel estatal.

Mediante decreto número 1586 de fecha 21 de febrero de 2006 emitido por el H. Congreso del Estado de Baja California Sur se promulga la nueva Ley de Hacienda del Estado de Baja California Sur donde se prevé en su título segundo capítulo segundo del Impuesto sobre la Prestación de Servicios de Hospedaje el aumento de la tasa del 2 al 3%.

El objeto social de Banco Mexicano F-20023 Fideicomiso de Turismo Estatal, es fomentar la actividad turística del Estado, mediante la realización de campañas de publicidad estatal, nacional e internacional, para promover y difundir los recursos, atractivos y servicios turísticos de los Municipios de Baja California Sur, así como determinar los mecanismos necesarios para la realización de obras de infraestructura turística y seguridad pública especializada en el ramo turístico.

2 Organización y Objeto Social

El Comité Técnico tiene por objeto regular la operación del Fideicomiso, entre otros, en todo lo concerniente a las sesiones del Comité Técnico, su representación, elaboración del Presupuesto Anual de Promoción Turística, Gasto e Inversión del Fideicomiso de Turismo de Los Cabos, atribuciones del Presidente del Comité Técnico, del Secretario y del Director General.

La creación de un patrimonio autónomo, custodiado, invertido y administrado por el fiduciario, para destinarse en los términos que apruebe e indique el comité técnico, a las siguientes acciones:

1. Determinar los mecanismos necesarios para realizar la promoción, difusión y publicidad turística de los recursos, atractivos, servicios y lugares turísticos del Municipio de Los Cabos, Baja California Sur.
2. Promover, fomentar y participar en la planeación, programación y desarrollo de turismo en el Municipio de Los Cabos, Baja California Sur.
3. Instrumentar y realizar campañas de publicidad estatal, nacional e internacional, para promover y difundir los recursos, atractivos y servicios turísticos del Municipio de Los Cabos, Baja California Sur.
4. Elaborar estudios e investigaciones, estadísticas y estudios de mercado, que permitan evaluar la imagen turística del Municipio de Los Cabos, Baja California Sur, así como las tendencias y características del mercado turístico y demás información socioeconómica del Municipio de Los Cabos, Baja California Sur.
5. Difundir los resultados de las campañas de promoción y publicidad turística para el Municipio de Los Cabos, y proporcionar la información relativa al Gobierno del Estado.
6. Alentar y Fomentar la inversión de capitales nacionales y extranjeros en la dotación de infraestructura, equipamiento urbano y las demás acciones necesarias para el desarrollo turístico del Municipio de Los Cabos, Baja California Sur. La propuesta de estos gastos deberá ser aprobada por
7. Adquirir, fraccionar, vender, arrendar, administrar y, en general, realizar cualquier tipo de enajenación de bienes muebles e inmuebles que contribuyan al fomento de turismo de Los Cabos. La propuesta de estos gastos deberá ser aprobada por unanimidad.

3 Bases de Preparación de los Estados Financieros

El Fideicomiso de Turismo de Los Cabos, para la preparación de sus Estados Financieros, ha observado la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), y las Normas de Información Financiera Gubernamental emitidas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y las demás disposiciones legales aplicables.

4 Características del Sistema de Contabilidad gubernamental (SCG)

Con el objeto de establecer los criterios generales que regirán la contabilidad gubernamental y la emisión de información financiera de los entes públicos, el 31 de diciembre de 2008 se publicó en el Diario Oficial de la Federación el decreto que expide la nueva Ley General de Contabilidad Gubernamental, misma que entró en vigor el 1 de enero de 2009 derogando diversas disposiciones de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria. Según esta nueva Ley, la armonización entre los sistemas de las dependencias del poder Ejecutivo; los poderes Legislativo y Judicial; las entidades y los órganos autónomos, se ajustará al desarrollo de los elementos técnicos y normativos definidos durante los años del 2010 hasta su completa aplicación a partir de 2012.

El órgano de coordinación para la armonización de la contabilidad gubernamental es el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el cual tiene por objeto la emisión de las normas contables y lineamientos para la generación de información financiera que aplicarán los entes públicos, previamente formuladas y propuestas por el Secretario Técnico.

De conformidad con las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se emitió el siguiente acuerdo en el que se establecen las fechas en las que los Gobiernos Federal, Entidades Federativas y Municipios, deberán cumplir con las obligaciones impuestas por la LGCG.

A.1. Al 31 de diciembre de 2010 las Entidades Federativas y Municipios, deberán disponer de los siguientes documentos técnico- contables:

- Marco Conceptual
- Postulados Básicos
- Clasificador por Objeto del Gasto
- Clasificador por Rubro de Ingresos
- Catálogo de Cuentas de Contabilidad
- Momentos Contables del Gasto
- Momentos Contables de los Ingresos
- Manual de Contabilidad Gubernamental
- Principales Normas de Registro y Valoración del Patrimonio
- Indicadores para medir Avances Físico- Financieros

A.2. A partir del 01 de Enero de 2012 realizar registros contables con base acumulativa y en apego al Marco Conceptual, Postulados Básicos, Normas y Metodologías que establezcan los momentos contables, Clasificadores y Manuales de Contabilidad Gubernamental armonizados y de acuerdo con las respectivas matrices de conversión con las características señaladas en los artículos 40 y 41 de la Ley de Contabilidad. Asimismo, a partir de la fecha señalada deberán emitir información contable, presupuestaria y programática sobre la base técnica prevista en los documentos técnicos contables referidos.

A.3. Las entidades federativas emitirán las cuentas públicas conforme a la estructura establecida en los artículos 53 y 54, mismas que serán publicadas para consulta de la población en general, a partir del inicio del ejercicio correspondiente al año 2012.

A.4. Los ayuntamientos de los municipios y los órganos político-administrativos de las demarcaciones territoriales del Distrito Federal, de acuerdo a su naturaleza jurídica, emitirán información periódica y elaborarán sus cuentas públicas conforme a lo dispuesto en el artículo 55 de esta Ley, a partir del 01 de enero 2013.

A.5. Realizar a partir del 01 de enero de 2013:

- Integrar el inventario de bienes muebles e inmuebles a que se refiere la Ley.
- Efectuar los registros contables y la valuación del patrimonio.
- Generar indicadores de resultados sobre el cumplimiento de sus metas.
- Publicar información contable, presupuestaria y programática en sus respectivas páginas de internet.
- Operación y generación de información financiera en tiempo real sobre el ejercicio de los ingresos y gastos y sobre las finanzas públicas

Aun cuando los presentes estados financieros han sido preparados de acuerdo con las normas y formatos que establece la Ley General de Contabilidad Gubernamental y otros requerimientos normativos, según se menciona en el párrafo anterior, el sistema de contabilidad gubernamental establecido, aún no está operando en su totalidad al 31 de diciembre de 2016, ya que no generaba en tiempo real, estados financieros, de ejecución presupuestaria y otra información.

5 Políticas de Contabilidad Significativas

La Entidad prepara y presenta sus estados financieros con base en los principios de contabilidad gubernamentales aplicables a entidades públicas. A

continuación se describen las principales políticas contables aplicables a la Entidad:

- a) La entidad registra al tipo de cambio del día las operaciones en moneda extranjera.
- b) No hubo cambios en las políticas contables.
- c) Los estados financieros se encuentran valuados y registrados a valor histórico, las operaciones en moneda extranjera se valúan al tipo del cambio del día y al cierre del ejercicio se realiza una póliza, donde se hace registra la utilidad y perdida cambiaria de conformidad con el tipo del cambio del cierre de conformidad con el diario oficial de la federación.
- d) La entidad es responsable de la información financiera de los presentes estados financieros.
- e) Los ingresos se registran al conocerse su importe por recibir cuando se refiere a Impuesto sobre el Hospedaje y al recibirse por concepto de intereses por los instrumentos financieros contratados por el ente y en efectivo tratándose de los demás conceptos señalados en la Ley de Ingresos.
- f) Los Gastos por tratarse de una entidad sin fines de lucro, la entidad los presenta en el estado de actividades con base en su naturaleza, lo cual permite conocer y evaluar adecuadamente su información.
- g) Se realiza registro contable de bienes Muebles en el Modulo de Bienes del sistema SAACG
- h) La Depreciación y Amortización se calculan por el método de línea recta, con base en la vida útil de los activos. La estimación de las vidas útiles que sirvieron de base para este cálculo fue determinada por la administración de la entidad. Las tasas anuales aplicadas fueron las siguientes:

Mobiliario y equipo de oficina	10%
Equipo de transporte	25%
Equipo de cómputo	30%
Mejoras a locales Arrendados	5%
- Los gastos de mantenimiento y reparaciones menores se reconocen en resultados conforme se incurren.
- i) La entidad realiza el registro de los intereses resultado de los instrumentos Financieros en los Ingresos, de conformidad con la normatividad aplicable.

6 Información por Segmentos

La entidad no presenta información por segmentos.

7 Eventos Posteriores al Cierre

A la fecha de la emisión de los estados financieros no se reportan Eventos posteriores, origen en ajustes a los resultados del ejercicio a que se refieren los estados financieros o que originen revelaciones a través de notas a los estados financieros.

8 Partes Relacionadas

La Entidad no cuenta con partes relacionadas que ejerzan o pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financiera y operativa de la

9 Tecnología de la Información

La Entidad no cuenta con un sistema de contabilidad gubernamental.



Usu: SUPERVISOR

Rep: rptEstadoAnaliticoDeActivosYPasivos_R

FIDEICOMISO DE TURISMO DE LOS CABOS

BAJA CALIFORNIA SUR

Estado Analítico del Activo

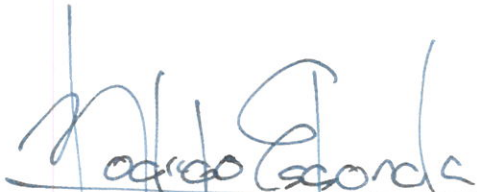
Del 01/sep./2021 al 30/sep./2021

(Cifras en Pesos)

Fecha y 04/may./2022

hora de Impresión 09:16 p. m.

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del periodo	Abonos del periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	\$269,434,518.59	\$34,658,087.44	\$4,526,790.52	\$299,565,815.51	\$30,131,296.92
ACTIVO CIRCULANTE	\$266,501,331.20	\$34,658,087.44	\$4,526,790.52	\$296,632,628.12	\$30,131,296.92
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$256,865.22	\$4,283,930.18	\$3,397,664.39	\$1,143,131.01	\$886,265.79
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	\$265,774,235.46	\$30,374,157.26	\$1,129,126.13	\$295,019,266.59	\$29,245,031.13
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$470,230.52	\$0.00	\$0.00	\$470,230.52	\$0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$2,933,187.39	\$0.00	\$0.00	\$2,933,187.39	\$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$1,409,081.11	\$0.00	\$0.00	\$1,409,081.11	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$6,548,708.70	\$0.00	\$0.00	\$6,548,708.70	\$0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-\$5,024,602.42	\$0.00	\$0.00	-\$5,024,602.42	\$0.00



Arq. Rodrigo Esponda Cascajares
Director General del
Fideicomiso de Turismo de los Cabos F/2110602-0



Utr: SUPERVISOR

Rep: rptEstadoAnaliticoDeActivosYPasivos_R

FIDEICOMISO DE TURISMO DE LOS CABOS

BAJA CALIFORNIA SUR

Estado Analítico del Activo

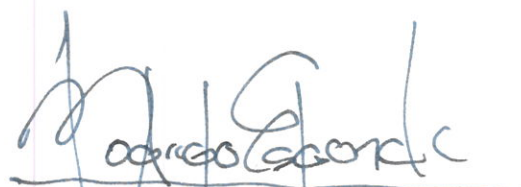
Del 01/ene./2021 al 30/sep./2021

(Cifras en Pesos)

Fecha y 04/may./2022

hora de Impresión 09:15 p. m.

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del periodo	Abonos del periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	\$97,039,629.04	\$1,144,493,138.80	\$941,966,952.33	\$299,565,815.51	\$202,526,186.47
ACTIVO CIRCULANTE	\$94,007,560.69	\$1,144,453,385.50	\$941,828,318.07	\$296,632,628.12	\$202,625,067.43
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$10,185,156.67	\$871,392,062.07	\$880,434,087.73	\$1,143,131.01	-\$9,042,025.66
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	\$83,352,173.50	\$273,061,323.43	\$61,394,230.34	\$295,019,266.59	\$211,667,093.09
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$470,230.52	\$0.00	\$0.00	\$470,230.52	\$0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$3,032,068.35	\$39,753.30	\$138,634.26	\$2,933,187.39	-\$98,880.96
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$1,409,081.11	\$0.00	\$0.00	\$1,409,081.11	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$6,508,955.40	\$39,753.30	\$0.00	\$6,548,708.70	\$39,753.30
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-\$4,885,968.16	\$0.00	\$138,634.26	-\$5,024,602.42	-\$138,634.26


Arq. Rodrigo Esponda Cascajares
Director General del
Fideicomiso de Turismo de los Cabos F/2110602-0



Usr: SUPERVISOR

Rep: rptEstadoAnaliticoDeudaYPasivos

**FIDEICOMISO DE TURISMO DE LOS CABOS
BAJA CALIFORNIA SUR****Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos****Del 01/sep./2021 Al 30/sep./2021**

(Cifras en Pesos)

Fecha y 04/may./2022

hora de Impresión 09:18 p. m.

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Total de Otros Pasivos	Peso	México	\$5,246,895.00	\$11,466,973.00
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos	Peso	México	\$5,246,895.00	\$11,466,973.00

Arq. Rodrigo Esponda Cascajares
Director General del
Fideicomiso de Turismo de los Cabos F/2110602-0



Usr: SUPERVISOR

Rep: rptEstadoAnaliticoDeudaYPasivos

**FIDEICOMISO DE TURISMO DE LOS CABOS
BAJA CALIFORNIA SUR****Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos****Del 01/ene./2021 Al 30/sep./2021**

(Cifras en Pesos)

Fecha y 04/may./2022

hora de Impresión 09:17 p. m.

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Total de Otros Pasivos	Peso	México	\$10,327,683.00	\$11,466,973.00
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos	Peso	México	\$10,327,683.00	\$11,466,973.00

Arq. Rodrigo Esponda Cascajares
Director General del
Fideicomiso de Turismo de los Cabos F/2110602-0