

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

NOTA 1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.

El saldo de este rubro al 30 de septiembre de 2019 se integra como se indica a continuación:

Bancos/Tesorería: Corresponde a la disponibilidad en cuentas de cheques propiedad de la Entidad, en moneda nacional, con disponibilidad inmediata. El saldo de este rubro al 30 de septiembre de 2019 asciende 1,642,649 pesos (2,390,016 pesos al 30 de septiembre de 2018).

Inversiones Temporales: Las inversiones temporales corresponden a recursos invertidos en valores de inmediata realización denominadas en moneda nacional, las cuales se integran de la siguiente manera:

Concepto	30-sep-19	30-sep-18
Banorte Cta. 0900958522	8,486,185	8,089,426
Banorte Cta. 0502798506	4,931,212	35,833,852
Banorte Cta. 0502798852	15,586,902	2,447,054
Banorte Cta. 0453516183	105,663	0.09
Total	29,109,962	46,370,332

FUENTE: Estudios Churubusco Azteca, S.A.

NOTA 2.- DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR.

CUENTAS POR COBRAR

Los saldos de las cuentas por cobrar a clientes representan el derecho de cobro que tiene la Entidad por la prestación de servicios de las áreas de negocio de laboratorio, sonido, servicios digitales, servicios a la producción, distribución, producción y difusión de spots.

Los saldos pendientes de cobro a los clientes son los siguientes:

Concepto	30-sep-19	30-sep-18
Cientes	31,504,566	79,915,850
Documentos por cobrar	0	0
Estimación para cuentas incobrables	(11,677,931)	(12,486,094)
Total	19,826,635	67,429,756

FUENTE: Estudios Churubusco Azteca, S.A.

A continuación, se desagrega por periodos de antigüedad el saldo de clientes al 30 de septiembre de 2018.

ANTIGÜEDAD (DÍAS)				Total
90	180	Menor o igual a 365	Mayor a 365	
13,408,047	2,597,233	8,451	15,490,836	31,504,566

FUENTE: Estudios Churubusco Azteca, S.A.

Con fundamento en la NIFGG SP 03 Estimación para cuentas incobrables, durante el periodo de enero a junio de 2019, la estimación para contingencias de cuentas incobrables fue actualizada, quedando con un importe de 11,677,931 pesos.

DEUDORES DIVERSOS Y FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS

Este rubro al 30 de septiembre de 2019 se integra como sigue:

Concepto	2019	2018
Deudores diversos	1,000,043	303,164
Funcionarios y empleados	139,853	411,448
Total	1,139,896	714,612

FUENTE: Estudios Churubusco Azteca, S.A.

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE

Al 30 de septiembre de 2019 este rubro se integra como se muestra a continuación:

Concepto	30 de septiembre de 2019	30 de septiembre de 2018
IVA acreditable no pagado	353,231	639,836

FUENTE: Estudios Churubusco Azteca, S.A.

ANTICIPOS A CORTO PLAZO

Al 30 de septiembre de 2019 este rubro se integra como se muestra a continuación:

Concepto	30 de septiembre de 2019	30 de septiembre de 2018
Anticipo a Proveedores	254,846	254,846

FUENTE: Estudios Churubusco Azteca, S.A.

Estos saldos corresponden a los siguientes contratistas:

Contratista	Ejercicio	Monto
AHSA Construcciones, S.A. de C.V.	2012	199,985
Industrias Jona, S.A. de C.V.	2013	54,861
Total		254,846

FUENTE: Estudios Churubusco Azteca, S.A.

Los cuales se encuentran en litigio con el fin de recuperar los saldos que no fueron amortizados en la gestión donde se concluyeron los trabajos.

NOTA 3.- BIENES DISPONIBLES PARA SU CONSUMO (ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS).

Las existencias al 30 de septiembre de 2018 se ubican en los siguientes almacenes:

Concepto	30 de septiembre de 2019	30 de septiembre de 2018
Almacén general	1,487,015	1,618,623
Almacén de refacciones	4,734,657	4,586,641
Almacén de químicos	397,645	261,859
Almacén de película virgen	3,506,591	3,526,249
Actualización	99,242	99,242
Total	10,225,150	10,092,614

FUENTE: Estudios Churubusco Azteca, S.A.

Los inventarios se valúan bajo el método de costo promedio. Durante los últimos tres ejercicios la Entidad no ha variado el método de valuación del almacén.

NOTA 4.- INVERSIONES FINANCIERAS.

“Sin Información que revelar”

NOTA 5.- BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES.

Al 30 de septiembre de 2019 la integración de los bienes muebles incluida su depreciación acumulada es la siguiente:

Concepto	2019	2018
Mobiliario y Equipo de Administración	1,454,899	1,991,758
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	3,963,743	8,320,471
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	3,299	4,765
Vehículos y Equipo de Transporte	130,827	9,220
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	17,367,202	21,088,462
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0	0
Activos Biológicos	0	0
Activos Intangibles	1,164,293	1,531,048
Total	24,084,263	32,945,723

FUENTE: Estudios Churubusco Azteca, S.A.

El monto original de los bienes muebles asciende a 137,199,987 pesos más 9,136,471 pesos de activos intangibles. Adicionalmente se contempla 35,270,529 pesos por efectos de la re expresión.

Descripción de Bienes	Monto Original de la Inversión	Complemento por actualización.	Total
Mobiliario y Equipo de Administración	41,794,122	1,724,176	43,518,298
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	42,823,348		42,823,348
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	702,865		702,865
Vehículos y Equipo de Transporte	1,197,192	182,106	1,379,298
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	50,682,460	33,364,248	84,046,708
Total de Bienes Muebles	137,199,987	35,270,530	172,470,517

FUENTE: Estudios Churubusco Azteca, S.A.

La depreciación acumulada asciende a 126,752,625 pesos; más la depreciación re expresada por un monto de 110,018,475 pesos.

Al 30 de septiembre de 2019 la integración de los bienes inmuebles es la siguiente:

Concepto	2017	2018
Terrenos	239,374,994	239,374,994
Viviendas	0	0
Edificios no Habitacionales	233,040,756	233,040,756
Otros Bienes Inmuebles	0	0
Subtotal de Bienes Inmuebles	472,415,750	472,415,750
Infraestructura	0	0
Subtotal de Infraestructura	0	0
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0	0
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	261,557,492	261,557,492
Subtotal de Construcciones en Proceso	261,557,492	261,557,492
Suma de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	733,973,242	733,973,242

FUENTE: Estudios Churubusco Azteca, S.A.

El monto de Bienes inmuebles asciende a \$472, 415,750 menos la depreciación acumulada de \$105,803,518.

Con respecto al saldo de Construcciones en proceso, se informa que las actas de entrega recepción no fueron realizadas por los contratistas ni por parte de las autoridades de Estudios Churubusco Azteca, S.A. durante la gestión en que fueron concluidos los trabajos, procediendo a realizarlas en el ejercicio 2018, sin embargo el Órgano Interno de Control, en comunicación con la Unidad de Control y Auditoría a Obra Pública, manifestó que antes de realizarse dichas actas, primero se deben agotar las posibilidades para contactar a los contratistas responsables y de esta manera llevar a cabo los procesos de entrega recepción.

Los terrenos, edificios, instalaciones, maquinaria, mobiliario y equipo, se registran a su costo de adquisición o de construcción. La depreciación de los activos se calcula bajo el método de línea recta sobre los saldos iniciales mensuales, considerando la vida útil probable de los activos y aplicando las tasas anuales descritas a continuación:

Concepto	Porcentaje
Edificio *	2.7%
Instalaciones*	2.7%
Maquinaria y equipo	10%

Concepto	Porcentaje
Mobiliario y equipo	10%
Equipo periférico	12%
Equipo de transporte	25%
Equipo de cómputo	30%
Equipo de herramienta	35%

FUENTE: Estudios Churubusco Azteca, S.A.

* A partir del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2001, la tasa en Edificio e Instalaciones es 2.7%. Las demás coinciden con los máximos autorizados por la Ley del Impuesto Sobre la Renta.

Durante el ejercicio 2018, mediante oficio GRMSGYOP/345/2018 se comunica que mediante subasta presencial No. SMM/07/18 se llevó a cabo la venta de 894 bienes muebles, los cuales fueron dados de baja por un monto original de la inversión de 19,577,793 pesos.

Así mismo, se registró el alta de activo fijo por un monto de 546,428 pesos, los cuales fueron 224,311 pesos por concepto de sentencia judicial, 91,616 pesos a cuenta de adeudo y 230,501 pesos por concepto de donaciones.

NOTA 6.- ESTIMACIONES Y DETERIOROS

Con fundamento en la NIFGG SP 03 Estimación para cuentas incobrables, durante el periodo de enero a diciembre de 2018, la estimación para contingencias de cuentas incobrables fue actualizada, quedando con un importe de 12,173,040 pesos.

NOTA 7.- OTROS ACTIVOS CIRCULANTES.

Al 30 de septiembre de 2019 este rubro se integra como se muestra a continuación:

Concepto	30-sep-19	30-sep-18
IVA a Favor	6,336,812	11,338,827
IDE	(983)	(983)
ISR Retenido	0	0
Subsidio al Empleo	1,094	1,899
ISR Retenido por instituciones bancarias	183	211,396

Concepto	30-sep-19	30-sep-18
Total	6,337,106	11,551,139

FUENTE: Estudios Churubusco Azteca, S.A.

OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES.

Este rubro se integra como se muestra a continuación:

Concepto	30-sep-19	30-sep-18
Derechos de explotación (1)	32	32
Coproducciones en proceso (2)	372,582,171	369,725,545
Licencias (3)	12,653	12,653
Derechos sobre guiones	101,000	101,000
Primas y Seguros	821,126	705,061
Depósitos en garantía	48	48
Total	373,517,030	370,544,339

FUENTE: Estudios Churubusco Azteca, S.A.

(1) El saldo por 32, se integra por los derechos de explotación en la coproducción de películas y la inversión por asociación en participación por la suma de 11'845,619 pesos, menos la amortización acumulada por 11'845,587 pesos.

(2) Se refiere a coproducciones y se integran de la siguiente manera:

Año	Concepto	Saldo al 30/09/2019	Saldo al 30/09/2018
2010	El mural	3,000,000	3,000,000
	Total Año 2010	3,000,000	3,000,000
2011	México, tierra de toros	13,681,034	13,681,034
2011	Hombre de piedra	15,000,000	15,000,000
2011	Miradas múltiples	7,000,000	7,000,000
2011	Yerba mala nunca muere	10,000,000	10,000,000
2011	Morelos	61,692,457	61,692,457
2011	Ramona y los escarabajos	13,000,000	13,000,000
2011	5 de mayo	73,860,751	73,860,751
2011	Colosio	1,106,069	1,106,069
2011	La cebra	1,597,521	1,597,521
	Total Año 2011	196,937,832	196,937,832
2012	Loco love	10,000,000	10,000,000
2012	Personalidad urbana	729,741	729,741
2012	Distrital 2012	2,000,000	2,000,000
2012	Los mayas son eternos	25,000,000	25,000,000
2012	Secretos de vecindad	15,810,000	15,810,000
2012	Cineteca, cd libros, la imagen	4,200,000	4,200,000
2012	Tesoros de México	23,334,417	23,334,417

Año	Concepto	Saldo al 30/09/2019	Saldo al 30/09/2018
2012	Dos artistas en un pueblo de artesanos	1,100,000	1,100,000
2012	Después de lucía	4,500,000	4,500,000
2012	Érase una vez	3,139,700	3,000,000
2012	Serie así es mi vida	20,000,000	20,000,000
2012	Serie documental sombra de Angel	20,000,000	20,000,000
2012	Serie cazadores de leyendas	13,000,000	13,000,000
2012	Bajo el cielo de tres cruces	90,400	90,400
2012	Ciclo	284,550	284,550
2012	Ciudadano Buelna	2,917,541	2,917,541
2012	De martes a martes	171,784	171,784
2012	Diario a tres voces	155,950	155,950
2012	Días de gracia	284,264	284,264
2012	Ginger ninjas	614,517	614,517
2012	González	405,881	405,881
2012	Huérfanos	626,815	626,815
2012	La cuarta compañía	720,159	686,759
2012	La fórmula del doctor Funes	1,432,112	1,432,112
2012	La verdad sospechosa	3,280,629	3,280,629
2012	Las armas del alba	600,185	600,185
2012	Los constituyentes	290,400	290,400
2012	Princesa	303,800	303,800
2012	Santo, el hombre detrás de la máscara	719,633	719,633
2012	Tekuani	498,743	498,743
2012	El sueño de Marakame	505,150	505,150
	Total Año 2012	156,716,371	156,543,271
2013	La carga	254,170	254,170
2013	La jaula de oro	323,520	323,520
2013	Las oscuras primaveras	7,000,000	7,000,000
2013	Obediencia perfecta	1,020,176	1,020,176
2013	Emperador de Pátzcuaro	137,280	0
	Total Año 2013	8,735,146	8,597,866
2014	Gloria	1,367,775	1,367,775
2014	Güeros	373,650	373,650
2014	La delgada línea amarilla	970,248	970,248
2014	Los hijos de la ruta	2,400	2,400
2014	Los bañistas	239,500	239,500
2014	UIO: sácame a pasear	220,200	220,200
2014	Viento aparte	114,080	114,080
	Total Año 2014	3,287,853	3,287,853
2015	Los parecidos	262,220	262,220

Año	Concepto	Saldo al 30/09/2019	Saldo al 30/09/2018
2015	Maquina panamericana	450,795	450,795
2015	Mano a mano	325,864	152,440
2015	Almacenados	456,400	456,400
2015	Los crímenes del mar del norte	478,480	476,880
2015	El remolino	53,200	53,200
2015	El peluquero romántico	307,714	307,714
2015	Sueño en otro idioma	364,000	364,000
2015	Restos de viento	551,000	4,000
	Total Año 2015	3,249,673	2,527,649
2016	Sin muertos no hay carnaval	346,080	213,680
2016	Cantadoras. Memorias de vida y muerte en Colombia	583,045	583,045
2016	Potentiae	116,240	116,240
2016	Los truenos de san juan	254,500	192,500
2016	El ídolo	365,516	0
2016	Asfixia	219,700	0
	Total Año 2016	1,885,081	1,105,465
2017	Bruma	165,700	165,700
2017	Artemio	118,600	118,600
2017	El ombligo de guie´dani	186,800	0
2017	Cicatrizarte	286,225	0
	Total Año 2017	757,325	284,300
2018	Identidad tomada	13,600	0
2018	Niña sola	325,900	0
2018	Oblatos, el vuelo que surco la noche	60,230	0
	Total Año 2018	399,730	0
2019	El guardián de la memoria	171,850	0
	Total Año 2019	171,850	0
	Subtotal (4)	375,140,862	372,284,236
	Amortización aplicada	(2,729,741)	(2,729,741)
	Total	372,411,121	369,554,495

FUENTE: Estudios Churubusco Azteca, S.A.

(3) El saldo por 12,653 pesos, está integrado por las licencias y marcas por la suma de 687,588 pesos, menos la amortización acumulada por 674,935 pesos.

(4) Al saldo de 375,140,862 pesos, se deben agregar 171,050 pesos por concepto del material de la película titulada "Danzón" la cual fue aceptada como dación en pago siendo doce rollos negativo original, seis rollos negativo sonido, seis rollos interpósito de imagen, seis rollos internegativo de imagen y un tráiler duplicado en compuesto de acuerdo a la sentencia con expediente 1822/2012. Para lograr un saldo total de 375,311,912 pesos.

Las coproducciones se registran a valor nominal y éstas cuentan con convenios que no establecen alguna restricción y vigencia.

Durante la cuarta sesión ordinaria del ejercicio 2018 del Consejo de Administración, mediante el acuerdo SO/IV-18/15-R el Consejo de Administración aprobó las “políticas para el tratamiento contable de las coproducciones” debiendo observar en todo momento la legislación aplicable.

PASIVO

NOTA 8.- CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

PROVEEDORES

La cuenta de proveedores corresponde a bienes previamente recibidos por conceptos relacionados principalmente por la adquisición de materiales de consumo y otros insumos, necesarios para el desarrollo y cumplimiento del objeto social de la Entidad.

Al 30 de septiembre de 2018, el importe de este rubro ascendió a 112,421 pesos, Al 30 de septiembre de 2019 ascendió a 8,188 pesos.

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES

Los impuestos a cargo y retenidos al 30 de septiembre de 2019 se muestran a continuación:

Concepto	30-sep-19	30-sep-18
ISR retenido sueldos	508,973	437,524
ISR retenido asimilados	70,116	57,520
ISR retenido honorarios	282,976	36,378
3 % sobre nómina	102,106	105,140
INFONAVIT	0	0
SAR	23,923	24,502
IMSS	422,127	475,020
IVA retenido	301,843	38,806
Derechos de descarga	145,883	135,998
Pozo Artesiano	195,679	380,128
IVA por pagar	0	0
Subtotal	2,053,626	1,691,016
IVA trasladado no cobrado	4,442,400	11,033,941
Total	6,496,026	12,724,957

FUENTE: Estudios Churubusco Azteca, S.A.

NOTA 9.- OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO

Este rubro se integra como se muestra a continuación:

Concepto	30-sep-19	30-sep-18
Acreedores diversos (a)	2,280,019	6,784,224
Otras cuentas por pagar (b)	1,625,948	1,517,144
Otros documentos por pagar (c)	52,057	52,057
Depósitos en garantía	-	-
Total	3,958,024	8,353,425

FUENTE: Estudios Churubusco Azteca, S.A.

a) Acreedores diversos.

Los principales saldos de este rubro corresponden a pasivos por concepto de retenciones derivadas de nómina, así como de algunos servicios, los cuales se estima que sean pagados durante los primeros meses del ejercicio 2019.

Los saldos al 30 de septiembre de 2018 de acreedores, presentan los siguientes vencimientos:

ANTIGÜEDAD (DÍAS)				
90	180	Menor o igual a 365	Mayor a 365	Total
1,963,964	7,832	232,972	75,251	2,280,019

FUENTE: Estudios Churubusco Azteca, S.A.

b) Otras cuentas por pagar.

Los principales saldos de este rubro corresponden a rentas cobradas por anticipado.

c) Otros documentos por pagar.

Los principales saldos de este rubro corresponden a anticipos de clientes.

NOTA 10.- PROVISIONES A LARGO PLAZO.

El pasivo laboral es generado por los beneficios de Prima de Antigüedad e Indemnización Legal, establecidos en los artículos 162 y 50 de la Ley Federal del Trabajo (LFT), respectivamente, y fue calculado de acuerdo a los principios actuariales generalmente aceptados. El método de cálculo se realizó de acuerdo al párrafo 45.5.2 de la NIF D-3. Para la determinación de la Obligación por Beneficios Definidos y el Costo Laboral del Servicio Actual referidos en párrafo 45.6.5, se utilizó el Método de Crédito Unitario Proyectado.

Los beneficios relativos a la prima de antigüedad por 4,497,898 pesos y los beneficios por Terminación y Retiro relativos a la indemnización legal por 23,864,671 pesos se encuentran registrados en el rubro de Beneficios a los empleados con un importe total de 28,362,569 pesos de acuerdo a la provisión determinada para el ejercicio 2019.

La provisión para gratificación anual asciende al 30 de septiembre de 2019 a 3,184,965.

A la fecha de valuación no existe un Fondo constituido para el financiamiento de las obligaciones generadas por la Prima de Antigüedad. Sin embargo, la empresa cuenta en sus registros contables con una Reserva en Libros para cubrir las obligaciones para cada uno de los planes.

NOTA 11.- FONDOS DE BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACIÓN Y/O GARANTÍA A CORTO PLAZO Y LARGO PLAZO.

Sin Información que revelar

NOTA 12.- PASIVOS DIFERIDOS Y OTROS.

Sin Información que revelar.

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES (RESULTADOS)

NOTA 13.- INGRESOS POR SERVICIOS.

Los objetivos fundamentales de la Entidad son prestar toda clase de servicios para la filmación y la explotación de películas, así como para la realización de campañas publicitarias o de comunicación social.

El saldo de los ingresos por la prestación de servicios generados al 30 de septiembre de 2019 asciende a 58,118,326 pesos.

Los ingresos por servicios se integran como siguen:

Concepto	30-sep-19	30-sep-18
Laboratorio	175,920	229,705
Sonido	1,269,950	2,100,838
Servicios a la Producción (1)	55,982,674	135,019,016
Servicios Digitales	689,782	1,310,684
Distribución	0	0
Descuentos s/ventas	(4,553,977)	(2,763,938)
Subtotal	53,564,349	135,896,304
Otros (2)	2,231,094	21,200,834
Total	55,795,443	157,097,138

FUENTE: Estudios Churubusco Azteca, S.A.

(1) Este rubro integra básicamente los ingresos relacionados con la realización de spots y campañas publicitarias o de comunicación social a entes de la Administración Pública.

(2) Este rubro está integrado por los ingresos diversos no propios de la actividad como son, otros servicios de producción por 2,156,493 pesos, 12,961 pesos por concepto de ingresos por depósitos no identificados, cargo por cheques devueltos, así como por refacturación, un monto de 46,763

por concepto de artículos promocionales y otros servicios relacionados con laboratorio y 12,486 por concepto de bonificaciones.

NOTA 14.- GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Los gastos de funcionamiento superiores al 10% se integran, dentro del capítulo 1000, Sueldo base por 10,374,965 pesos y compensación garantizada por 4,578,924 pesos que resulta por los incrementos otorgados en el ejercicio y modificación al manual de percepciones de servidores públicos y prestaciones contenidas en el contrato colectivo de trabajo por 4,517,391 pesos. Por lo que respecta al capítulo 3000, los gastos superiores se refieren a servicio de energía eléctrica por 3,999,387 pesos, servicios de vigilancia por 5,722,477 pesos, Subcontratación de servicios con terceros por 6,054,465 pesos, este rubro integra principalmente los gastos efectuados en la producción y difusión de spots y de campañas publicitarias institucionales contratadas con entidades del sector público, otros impuestos y derechos por 6,403,963 pesos, servicios integrales por 2,952,819 pesos debido al arrendamiento de equipo de cómputo, mantenimiento y seguros de bienes patrimoniales por 2,385,850 pesos.

NOTA 15.- TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO FEDERAL

Durante el ejercicio 2018 se han recibido Transferencias del Gobierno Federal para Gasto Corriente por un importe de 23,294,488 pesos, mismos que se aplicaron para cubrir pérdida de operación a través de aplicaciones en gastos de operación.

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA.

NOTA 16.- PATRIMONIO CONTRIBUIDO

APORTACIONES

Las aportaciones del Gobierno Federal presentan ya incluida su actualización, un saldo al 31 de diciembre de 2018 por 875'333,995 pesos y se integran como sigue:

Aportaciones	30-sep-19	30-sep-18
Capitalizadas	417,027,601	417,027,601
No capitalizadas	458,306,394	458,306,394
Total	875,333,995	875,333,995

FUENTE: Estudios Churubusco Azteca, S.A.

Las cuales se desagregan de la siguiente manera:

Cuenta Contable de Capital Social	Monto
Aportaciones del Gobierno Federal Capitalizadas.	77,680,414
Actualización de aportaciones del Gobierno Federal capitalizadas (Efectos de Re expresión en Capital)	339,347,187
Total Aportaciones capitalizadas.	417,027,601
Aportaciones del Gobierno Federal de años anteriores pendientes de regularizar.	446,027,223
Actualización Aportaciones del Gobierno Federal de años anteriores pendientes de regularizar. (Efectos de Re expresión en Capital)	12,279,171
Total Aportaciones pendientes de capitalizar.	458,306,394
Donaciones	230,501
Total de Capital Social	875,564,496

FUENTE: Estudios Churubusco Azteca, S.A.

De acuerdo a la Primera Sesión Extraordinaria de la Asamblea de Accionistas que se llevó a cabo el 12 de abril de 2018 se tomó el acuerdo **AE/I-18/05,R** "En estas condiciones , en virtud de que no existe documento alguno que acredite la existencia de diversos accionistas que posean acciones de la Entidad, se considera viable la cancelación de todos y cada uno de los títulos existentes hasta la fecha, ordenando la emisión de títulos nuevos y actualizados, que se encuentren debidamente nominados y a favor de los títulos que se tienen en registros de Asambleas de Accionistas, en términos de lo previsto por los artículos 25 y 140 de la Ley General de Sociedades Mercantiles.

Accionistas	No. De Acciones	Valor
Gobierno Federal	523,703,100	\$1.00 (un peso 00/100 moneda nacional)
Gobierno Federal	01 acción de \$0.96 centavos de pesos	\$1.00 (un peso 00/100 moneda nacional)
Instituto Mexicano de Cinematografía	01 acción de \$0.30 centavos de pesos	\$1.00 (un peso 00/100 moneda nacional)
Instituto Mexicano de Cinematografía	4,536	\$1.00 (un peso 00/100 moneda nacional)

FUENTE: Estudios Churubusco Azteca, S.A.

Por lo cual, los porcentajes accionarios se muestran de la siguiente manera:

Serie A Sub-Serie A-1

Gobierno Federal	99.99%
------------------	--------

Serie A Sub-Serie A-2

Instituto Mexicano de Cinematografía	0.001%
--------------------------------------	--------

Serie A Sub-Serie A-2

Instituto Mexicano de Cinematografía	100%
--------------------------------------	------

Se solicitó a la Subsecretaría de Egresos la autorización a que se refieren los artículos 8 de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, 8B y 8D de su Reglamento; para informar a la Tesorería de la Federación y poder celebrar otra Asamblea General Extraordinaria, en la que se presentará como uno de los puntos del Orden del Día, la regularización de las aportaciones del Gobierno Federal.

A través del oficio No. 315-A-2258 la Dirección General de Programación y Presupuesto "A" de la Subsecretaría de Egresos, se comunicó a la Dirección General de Administración de la Secretaría de Cultura, que, para estar en condiciones de atender dicha solicitud, es necesario que ésta cumpla con lo establecido en el artículo 7 fracción II del Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.

Se presenta en el rubro de Donaciones de capital, un monto de 230,501, referente a una donación de activo fijo por parte de la empresa 3er Impulso, S. De R.L. De C.V.

En el Estado de Variaciones en el Capital contable, se presentan los rubros que lo integran y su movimiento en el ejercicio de 2018, hasta concluir en este rubro, los saldos siguientes:

Concepto	30-sep-19	30-sep-18
Patrimonio	1,052,680,7170	1,120,665,962

FUENTE: Estudios Churubusco Azteca, S.A.

NOTA 17.- PATRIMONIO GENERADO

Este rubro se encuentra integrado principalmente por los Resultados de ejercicios anteriores y el resultado del ejercicio como se indica a continuación:

Concepto	31-dic-18
Ejercicio 2001	205,096
Ejercicio 2002	(14,938,411)
Ejercicio 2003	(5,927,957)
Ejercicio 2004	(13,113,481)
Ejercicio 2005	(7,680,040)
Ejercicio 2006	(12,273,594)
Ejercicio 2007	(9,610,440)
Ejercicio 2008	(11,478,143)
Ejercicio 2009	(12,196,358)
Ejercicio 2010	(29,621,812)
Ejercicio 2011	150,347,676

Concepto	31-dic-18
Ejercicio 2012	187,278,233
Ejercicio 2013	67,686,907
Ejercicio 2014	(74,004,483)
Ejercicio 2015	28,022,004
Ejercicio 2016	(1,808,905)
Ejercicio 2017	(24,863,979)
Ejercicio 2018	(20,403,851)
Subtotal	195,618,462
Actualización a Diciembre de 2007	(6,837,640)
Subtotal	188,780,822
Resultado a Septiembre de 2019	(11,115,846)
Rectificaciones de ejercicios anteriores	(548,755)
Total del Patrimonio Generado	177,116,221

FUENTE: Estudios Churubusco Azteca, S.A.

IV. NOTAS AL FLUJO DE EFECTIVO

NOTA 18.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES.

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

Concepto	30-sep-19	30-sep-18
Efectivo en Bancos - Tesorería	1,672,649	2,420,016
Efectivo en Bancos – Dependencias	0	0
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	29,109,962	46,370,332
Fondos con afectación específica	0	0
Depósitos de fondos de terceros y otros	0	0
Total de Efectivo y Equivalentes	30,782,611	48,790,348

FUENTE: Estudios Churubusco Azteca, S.A.

NOTA 19.- ADQUISICIONES DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES.

Sin Información que revelar