

VI.II

ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES NO FINANCIERAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA

VI.II

ESTADOS CONTABLES CONSOLIDADOS

VI. INFORMACIÓN CONTABLE CONSOLIDADA

- VI.1 ESTADOS CONTABLES
 - VI.1.1 ESTADO DE ACTIVIDADES
 - VI.1.2 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 - VI.1.3 ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA
 - VI.1.4 ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
 - VI.1.5 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
 - VI.1.6 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

VI.1.1 Estado de Actividades.

GOBIERNO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES NO FINANCIERAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA ESTADO DE ACTIVIDADES Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 y Ejercicio Fiscal 2023 (Pesos) (Nota 2)		
CONCEPTO	2024	2023
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de gestión:	315,336,897.64	285,638,906.15
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	315,336,897.64	285,638,906.15
Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	0.00	0.00
Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones	0.00	0.00
Transferencia, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	0.00	0.00
Otros ingresos y beneficios	24,117,510.77	31,273,540.20
Ingresos financieros	16,959,406.01	17,503,234.21
Incremento por variación de inventarios	0.00	0.00
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del exceso de provisiones	0.00	0.00
Otros ingresos y beneficios varios	7,158,104.76	13,770,305.99
Total de ingresos y otros beneficios (Nota 2.2.1)	339,454,408.41	316,912,446.35
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de funcionamiento	223,477,871.66	206,500,834.89
Servicios personales	118,853,852.93	114,037,670.94
Materiales y suministros	14,937,651.05	15,347,994.01
Servicios generales	89,686,367.68	77,115,169.94
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	11,000.00	2,500.00
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0.00	0.00
Transferencias al resto del sector público	0.00	0.00
Subsidios y subvenciones	0.00	0.00
Ayudas sociales	0.00	0.00
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0.00	0.00
Transferencias a la seguridad social	0.00	0.00
Donativos	11,000.00	2,500.00
Transferencias al exterior	0.00	0.00
Participaciones y aportaciones	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	0.00	0.00
Intereses de la deuda pública	0.00	0.00
Comisiones de la deuda pública	0.00	0.00
Gastos de la deuda pública	0.00	0.00
Costo por coberturas	0.00	0.00
Apoyos financieros	0.00	0.00
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	19,433,350.89	58,125,786.96
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	14,839,978.58	20,186,433.53
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de inventarios	0.00	0.00
Otros gastos	4,593,372.31	37,939,353.43
Inversión pública	34,021,716.47	10,091,729.03
Inversión pública no capitalizable	34,021,716.47	10,091,729.03
Total de gastos y otras pérdidas (Nota 2.2.2)	276,943,939.02	274,720,850.88
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO) (Nota 2.3.2)	62,510,469.39	42,191,595.47

VI.1.2 Estado de Situación Financiera.

GOBIERNO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO					
ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES NO FINANCIERAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA					
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA					
Al 31 de diciembre de 2024 y al 31 de diciembre de 2023					
(Pesos)					
(Nota 2)					
Activo	2024	2023	Pasivo	2024	2023
Activo circulante			Pasivo circulante		
Efectivo y equivalentes (Nota 2.1.1.1)	160,995,542.34	139,343,785.55	Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 2.1.2.1)	60,782,124.26	52,119,184.22
Derechos a recibir efectivo o equivalentes (Nota 2.1.1.2)	86,797,953.48	60,894,042.10	Documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Derechos a recibir bienes o servicios (Nota 2.1.1.3)	4,313,832.66	3,637,605.21	Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Inventarios (Nota 2.1.1.4)	0.00	0.00	Títulos y valores a corto plazo	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	Pasivos diferidos a corto plazo	1,542,812.64	1,437,694.53
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	-15,595,038.68	-15,616,369.05	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo (Nota 2.1.2.2)	26,846,473.05	10,425,668.47
Otros activos circulantes	58,050.40	27,432.33	Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
			Otros pasivos a corto plazo	0.00	0.00
Total de activos circulantes	236,570,340.20	188,286,496.14	Total de pasivos circulantes	89,171,409.95	63,982,547.22
Activo no circulante			Pasivo no circulante		
Inversiones financieras a largo plazo (Nota 2.1.1.5)	1,000.00	1,000.00	Cuentas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo (Nota 2.1.1.6)	0.00	0.00	Documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso (Nota 2.1.1.7)	370,328,915.70	367,328,915.70	Deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Bienes muebles (Nota 2.1.1.8)	176,329,379.61	150,089,606.58	Pasivos diferidos a largo plazo	1,098,152.42	1,098,152.42
Activos intangibles (Nota 2.1.1.9)	3,026,794.26	2,424,641.26	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a largo plazo	0.00	0.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes (Nota 2.1.1.10)	-379,879,433.77	-366,734,134.18	Provisiones a largo plazo	32,129,108.77	28,967,169.00
Activos diferidos (Nota 2.1.1.11)	1,745,390.49	1,745,390.49	Total de pasivos no circulantes	33,227,261.19	30,065,321.42
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00	Total del pasivo	122,398,671.14	94,047,868.64
Otros activos no circulantes	0.00	0.00	Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda pública/patrimonio contribuido	241,678,998.70	241,678,998.70
			Aportaciones	237,183,774.70	237,183,774.70
			Donaciones de capital	0.00	0.00
			Actualización de la hacienda pública/patrimonio	4,495,224.00	4,495,224.00
			Hacienda pública/patrimonio generado	44,044,716.65	7,415,048.65
			Resultados del ejercicio (Ahorro/Desahorro) (Nota 2.3.2)	62,510,469.39	42,191,595.47
			Resultados de ejercicios anteriores (Nota 2.3.3)	-36,848,340.85	-53,159,936.32
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	9,240,090.27	9,240,090.27
			Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	9,142,497.84	9,143,299.23
			Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
			Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
			Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00
Total de activos no circulantes	171,552,046.29	154,855,419.85	Total hacienda pública/patrimonio (Nota 2.3.1)	285,723,715.35	249,094,047.35
Total del activo	408,122,386.49	343,141,915.99	Total del pasivo y hacienda pública/patrimonio	408,122,386.49	343,141,915.99

VI.1.3 Estado de Variación en la Hacienda Pública.

GOBIERNO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES NO FINANCIERAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 (Pesos) (Nota 2)					
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 2023	241,678,998.70	0.00	0.00	0.00	241,678,998.70
Aportaciones	237,183,774.70	0.00	0.00	0.00	237,183,774.70
Donaciones de capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	4,495,224.00	0.00	0.00	0.00	4,495,224.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2023	0.00	-34,776,546.82	42,191,595.47	0.00	7,415,048.65
Resultados del ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0.00	0.00	42,191,595.47	0.00	42,191,595.47
Resultados de ejercicios anteriores	0.00	-53,159,936.32	0.00	0.00	-53,159,936.32
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	9,240,090.27	0.00	0.00	9,240,090.27
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	9,143,299.23	0.00	0.00	9,143,299.23
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2023	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 2023	241,678,998.70	-34,776,546.82	42,191,595.47	0.00	249,094,047.35
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2024	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 2024	0.00	16,311,595.47	20,318,072.53	0.00	36,629,668.00
Resultados del ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0.00	0.00	62,510,469.39	0.00	62,510,469.39
Resultados de ejercicios anteriores	0.00	16,311,595.47	-42,191,595.47	0.00	-25,880,000.00
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	-801.39	0.00	-801.39
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2024	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 2024	241,678,998.70	-18,464,951.35	62,509,668.00	0.00	285,723,715.35

VI.1.4 Estado de Cambios de la Situación Financiera.

GOBIERNO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES NO FINANCIERAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA ESTADO DE CAMBIOS DE LA SITUACIÓN FINANCIERA Al 31 de diciembre de 2024 (Pesos)		
CONCEPTO	Origen	Aplicación
Activo		
Activo circulante	0.00	48,283,844.06
Efectivo y equivalentes	0.00	21,651,756.79
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	0.00	25,903,911.38
Derechos a recibir bienes o servicios	0.00	676,227.45
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	21,330.37
Otros activos circulantes	0.00	30,618.07
Activo no circulante	13,145,299.59	29,841,926.03
Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	3,000,000.00
Bienes muebles	0.00	26,239,773.03
Activos intangibles	0.00	602,153.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	13,145,299.59	0.00
Activos diferidos	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00
Otros activos no circulantes	0.00	0.00
Pasivo		
Pasivo circulante	25,188,862.73	0.00
Cuentas por pagar a corto plazo	8,662,940.04	0.00
Documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Títulos y valores a corto plazo	0.00	0.00
Pasivos diferidos a corto plazo	105,118.11	0.00
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	16,420,804.58	0.00
Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
Otros pasivos a corto plazo	0.00	0.00
Pasivo no circulante	3,161,939.77	0.00
Cuentas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a largo plazo	0.00	0.00
Provisiones a largo plazo	3,161,939.77	0.00
Hacienda pública/patrimonio		
Hacienda pública/patrimonio contribuido	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de capital	0.00	0.00
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
Hacienda pública/patrimonio generado	36,630,469.39	801.39
Resultados del ejercicio (Ahorro/Desahorro)	20,318,873.92	0.00
Resultados de ejercicios anteriores	16,311,595.47	0.00
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	801.39
Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00

VI.1.5 Estado de Flujos de Efectivo.

GOBIERNO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES NO FINANCIERAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 y ejercicio fiscal de 2023 (Pesos) (Nota 2)		
CONCEPTO	2024	2023
Flujos de efectivo de las actividades de operación		
Origen	339,454,408.41	315,874,419.67
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	315,336,897.64	285,638,906.15
Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	0.00	0.00
Otros orígenes de operación	24,117,510.77	30,235,513.52
Aplicación	259,552,857.01	253,276,084.46
Servicios personales	115,691,913.16	112,669,712.94
Materiales y suministros	14,937,651.05	15,347,994.01
Servicios generales	89,686,367.68	77,115,169.94
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0.00	0.00
Transferencias al resto del sector público	0.00	0.00
Subsidios y subvenciones	0.00	0.00
Ayudas sociales	0.00	0.00
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0.00	0.00
Transferencias a la seguridad social	0.00	0.00
Donativos	11,000.00	2,500.00
Transferencias al exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Otras aplicaciones de operación	39,225,925.12	48,140,707.57
Flujos netos de efectivo por actividades de operación (Nota 2.4.1)	79,901,551.40	62,598,335.21
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Origen	0.00	155,776.51
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	155,776.51
Bienes muebles	0.00	0.00
Otros orígenes de inversión	0.00	0.00
Aplicación	31,536,605.02	30,509,742.93
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	3,000,000.00	14,683,496.95
Bienes muebles	28,536,605.02	15,826,245.98
Otras aplicaciones de inversión	0.00	0.00
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión (Nota 2.4.2)	-31,536,605.02	-30,353,966.42
Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento		
Origen	32,119,740.22	18,452,947.43
Endeudamiento neto	2,843,493.12	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	2,843,493.12	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	29,276,247.10	18,452,947.43
Aplicación	58,832,929.81	36,581,040.97
Servicios de la deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras aplicaciones de financiamiento	58,832,929.81	36,581,040.97
Flujos netos de efectivo por actividades de financiamiento (Nota 2.4.3)	-26,713,189.59	-18,128,093.54
Incremento/disminución neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	21,651,756.79	14,116,275.25
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	139,343,785.55	125,227,510.30
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio	160,995,542.34	139,343,785.55

VI.1.6 Notas a los Estados Financieros.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LAS ENTIDADES
PARAESTATALES EMPRESARIALES NO FINANCIERAS CON
PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA
Al 31 de Diciembre de 2024 y Ejercicio Fiscal 2023
(Pesos)

De conformidad al artículo 46, fracción I, inciso g) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la norma en materia de consolidación de estados financieros y demás información contable emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), se presentan las notas a los estados financieros correspondientes a los Ejercicios Fiscales de 2024 y 2023, con los siguientes apartados:

1. Notas de gestión administrativa
2. Notas de desglose
3. Notas de memoria

1 NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Bases de preparación de los estados financieros consolidados de las Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria.

De acuerdo a la normatividad emitida por el CONAC, los estados financieros que se presentan de manera consolidada son:

- Estado de actividades
- Estado de situación financiera
- Estado de variación en la hacienda pública
- Estado de cambios en la situación financiera
- Estado de flujos de efectivo

Las demás notas de gestión administrativa de las Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria, son las incluidas en las notas de cada ente público que lo conforma.

2 NOTAS DE DESGLOSE

2.1. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

2.1.1. ACTIVO

2.1.1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

En este rubro se registran los recursos monetarios que manejan los entes públicos, en cuentas bancarias en moneda nacional, al 31 de diciembre de 2024 y 2023, se integra como sigue:

CONCEPTO	2024	2023
Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, S.A. de C.V.	145,717,834.63	134,507,026.04
Vip Servicios Aéreos Ejecutivos, S.A. de C.V.	15,277,707.71	4,836,759.51
Procesadora de Carnes La Alianza, S.A. de C.V.	0.00	0.00
Hidroponía Maya, S.A. de C.V.	0.00	0.00
Total	160,995,542.34	139,343,785.55

2.1.1.2 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses. Al 31 de diciembre de 2024 y 2023 su conformación es la siguiente:

CONCEPTO	2024	2023
Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, S.A. de C.V.	64,152,691.72	44,513,027.55
Vip Servicios Aéreos Ejecutivos, S.A. de C.V.	22,645,261.76	16,381,014.55
Procesadora de Carnes La Alianza, S.A. de C.V.	0.00	0.00
Hidroponía Maya, S.A. de C.V.	0.00	0.00
Total	86,797,953.48	60,894,042.10

2.1.1.3 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

Representa los anticipos entregados previos a la recepción parcial o total de bienes o prestación de servicios, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses. Se integra al 31 de diciembre de 2024 y 2023, su integración es la siguiente:

CONCEPTO	2024	2023
Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, S.A. de C.V.	0.00	0.00
Vip Servicios Aéreos Ejecutivos, S.A. de C.V.	4,313,832.66	3,637,605.21
Procesadora de Carnes La Alianza, S.A. de C.V.	0.00	0.00
Hidroponía Maya, S.A. de C.V.	0.00	0.00
Total	4,313,832.66	3,637,605.21

2.1.1.4 INVENTARIOS

Representa el valor de los bienes propiedad del ente público destinados a la venta, a la producción o para su utilización. Se integra al 31 de diciembre de 2024 y 2023, como sigue:

CONCEPTO	2024	2023
Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, S.A. de C.V.	0.00	0.00
Vip Servicios Aéreos Ejecutivos, S.A. de C.V.	0.00	0.00
Procesadora de Carnes La Alianza, S.A. de C.V.	0.00	0.00
Hidroponía Maya, S.A. de C.V.	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

2.1.1.5 INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO

Representan el monto de los recursos excedentes del ente público, invertidos en títulos, valores y demás instrumentos financieros, cuya recuperación se efectuará en un plazo mayor a doce meses. Se muestra su integración al 31 de diciembre de 2024 y 2023 se integra como sigue:

CONCEPTO	2024	2023
Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, S.A. de C.V.	1,000.00	1,000.00
Vip Servicios Aéreos Ejecutivos, S.A. de C.V.	0.00	0.00
Procesadora de Carnes La Alianza, S.A. de C.V.	0.00	0.00
Hidroponía Maya, S.A. de C.V.	0.00	0.00
Total	1,000.00	1,000.00

2.1.1.6 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; exigibles en un plazo mayor a doce meses. Los saldos al cierre del ejercicio fiscal 2024 y 2023 se muestran a continuación:

CONCEPTO	2024	2023
Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, S.A. de C.V.	0.00	0.00
Vip Servicios Aéreos Ejecutivos, S.A. de C.V.	0.00	0.00
Procesadora de Carnes La Alianza, S.A. de C.V.	0.00	0.00
Hidroponía Maya, S.A. de C.V.	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

2.1.1.7 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

Representa el monto de todo tipo de bienes inmuebles, infraestructura y construcciones; así como los gastos derivados de actos de su adquisición, adjudicación, expropiación e indemnización y los que se generen por estudios de pre inversión, cuando se realicen por causas de interés público. Los saldos al cierre del ejercicio fiscal 2024 y 2023 se muestran a continuación:

CONCEPTO	2024	2023
Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, S.A. de C.V.	370,328,915.70	367,328,915.70
Vip Servicios Aéreos Ejecutivos, S.A. de C.V.	0.00	0.00
Procesadora de Carnes La Alianza, S.A. de C.V.	0.00	0.00
Hidroponía Maya, S.A. de C.V.	0.00	0.00
Total	370,328,915.70	367,328,915.70

2.1.1.8 BIENES MUEBLES

Representa el monto de los bienes muebles requeridos en el desempeño de las actividades del ente público, su integración al 31 de diciembre de 2024 y 2023, es la siguiente:

CONCEPTO	2024	2023
Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, S.A. de C.V.	100,113,402.74	73,873,629.71
Vip Servicios Aéreos Ejecutivos, S.A. de C.V.	76,215,976.87	76,215,976.87
Procesadora de Carnes La Alianza, S.A. de C.V.	0.00	0.00
Hidroponía Maya, S.A. de C.V.	0.00	0.00
Total	176,329,379.61	150,089,606.58

2.1.1.9 ACTIVOS INTANGIBLES

Representa el monto de derechos por el uso de activos de propiedad industrial, comercial, intelectual y otros. Su integración al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es la siguiente:

CONCEPTO	2024	2023
Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, S.A. de C.V.	3,026,794.26	2,424,641.26
Vip Servicios Aéreos Ejecutivos, S.A. de C.V.	0.00	0.00
Procesadora de Carnes La Alianza, S.A. de C.V.	0.00	0.00
Hidroponía Maya, S.A. de C.V.	0.00	0.00
Total	3,026,794.26	2,424,641.26

2.1.1.10 DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES

Representa el monto de las depreciaciones, deterioro y amortizaciones de bienes e intangibles, de acuerdo a los lineamientos que emita el CONAC. Integra los montos acumulados de ejercicios fiscales anteriores. Se integran al 31 de diciembre de 2024 y 2023, como siguen:

CONCEPTO	2024	2023
Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, S.A. de C.V.	-334,871,195.91	-322,336,732.66
Vip Servicios Aéreos Ejecutivos, S.A. de C.V.	-45,008,237.86	-44,397,401.52
Procesadora de Carnes La Alianza, S.A. de C.V.	0.00	0.00
Hidroponía Maya, S.A. de C.V.	0.00	0.00
Total	-379,879,433.77	-366,734,134.18

2.1.1.11 ACTIVOS DIFERIDOS

Representa el monto de otros bienes y derechos; a favor del ente público, cuyo beneficio se recibirá en un período mayor a doce meses, no incluido en los rubros anteriores. Se integran al 31 de diciembre de 2024 y 2023, como siguen:

CONCEPTO	2024	2023
Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, S.A. de C.V.	1,745,390.49	1,745,390.49
Vip Servicios Aéreos Ejecutivos, S.A. de C.V.	0.00	0.00
Procesadora de Carnes La Alianza, S.A. de C.V.	0.00	0.00
Hidroponía Maya, S.A. de C.V.	0.00	0.00
Total	1,745,390.49	1,745,390.49

2.1.2 PASIVO

2.1.2.1 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Representa el monto de los adeudos del ente público, que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses. Al 31 de diciembre de 2024 y 2023, se integran como sigue:

CONCEPTO	2024	2023
Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, S.A. de C.V.	44,907,012.41	39,087,565.49
Vip Servicios Aéreos Ejecutivos, S.A. de C.V.	15,875,111.85	13,031,618.73
Procesadora de Carnes La Alianza, S.A. de C.V.	0.00	0.00
Hidroponía Maya, S.A. de C.V.	0.00	0.00
Total	60,782,124.26	52,119,184.22

2.1.2.2 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO

Representa el monto de los fondos y bienes propiedad de terceros, en garantía del cumplimiento de obligaciones contractuales o legales, o para su administración que eventualmente, se tendrán que devolver a su titular en un plazo menor o igual a doce meses. Su integración al 31 de diciembre de 2024 y 2023, es como sigue:

CONCEPTO	2024	2023
Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, S.A. de C.V.	14,846,473.05	10,425,668.47
Vip Servicios Aéreos Ejecutivos, S.A. de C.V.	12,000,000.00	0.00
Procesadora de Carnes La Alianza, S.A. de C.V.	0.00	0.00
Hidroponía Maya, S.A. de C.V.	0.00	0.00
Total	26,846,473.05	10,425,668.47

2.2 NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

2.2.1 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

La integración de los ingresos y otros beneficios del estado de actividades, del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 y 2023, se integra como sigue:

CONCEPTO	2024	2023
Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, S.A. de C.V.	303,465,609.67	285,573,692.72
Vip Servicios Aéreos Ejecutivos, S.A. de C.V.	35,988,798.74	31,338,753.63
Procesadora de Carnes La Alianza, S.A. de C.V.	0.00	0.00
Hidroponía Maya, S.A. de C.V.	0.00	0.00
Total	339,454,408.41	316,912,446.35

2.2.2 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

En los ejercicios fiscales de 2024 y 2023 los gastos y otras pérdidas se integran como se muestra en el cuadro siguiente:

CONCEPTO	2024	2023
Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, S.A. de C.V.	242,856,549.74	240,873,909.35
Vip Servicios Aéreos Ejecutivos, S.A. de C.V.	34,087,389.28	33,846,941.53
Procesadora de Carnes La Alianza, S.A. de C.V.	0.00	0.00
Hidroponía Maya, S.A. de C.V.	0.00	0.00
Total	276,943,939.02	274,720,850.88

2.3 NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

Su finalidad es mostrar los cambios que sufrieron los distintos elementos que componen la hacienda pública de la entidad, entre el inicio y final del período, así como explicar y analizar cada una de ellas.

Al 31 de diciembre de 2024 y 2023, el saldo se integra de la siguiente manera:

2.3.1 TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

CONCEPTO	2024	2023
Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, S.A. de C.V.	240,199,505.32	205,470,445.39
Vip Servicios Aéreos Ejecutivos, S.A. de C.V.	45,524,210.03	43,623,601.96
Procesadora de Carnes La Alianza, S.A. de C.V.	0.00	0.00
Hidroponía Maya, S.A. de C.V.	0.00	0.00
Total	285,723,715.35	249,094,047.35

2.3.2 RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)

CONCEPTO	2024	2023
Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, S.A. de C.V.	60,609,059.93	44,699,783.37
Vip Servicios Aéreos Ejecutivos, S.A. de C.V.	1,901,409.46	-2,508,187.90
Procesadora de Carnes La Alianza, S.A. de C.V.	0.00	0.00
Hidroponía Maya, S.A. de C.V.	0.00	0.00
Total	62,510,469.39	42,191,595.47

2.3.3 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

CONCEPTO	2024	2023
Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, S.A. de C.V.	132,028,206.95	113,208,423.58
Vip Servicios Aéreos Ejecutivos, S.A. de C.V.	-168,876,547.80	-166,368,359.90
Procesadora de Carnes La Alianza, S.A. de C.V.	0.00	0.00
Hidroponía Maya, S.A. de C.V.	0.00	0.00
Total	-36,848,340.85	-53,159,936.32

2.4 NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

2.4.1 FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

En el año fiscal de 2024, las Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria registraron ingresos por actividades de operación fue de 339,454,408.41 y gasto devengado de 259,552,857.01 reflejándose un diferencial de operación de 79,901,551.40 que se muestra en el estado de flujos de efectivo.

En el ejercicio fiscal de 2023, las Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria registraron ingresos por actividades de operación por la cantidad de 315,874,419.67 y gasto devengado de 253,276,084.46, reflejándose un diferencial de operación de 62,598,335.21, que se muestra en el estado de flujos de efectivo.

2.4.2 FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN.

El flujo neto por actividad de inversión en los años fiscales de 2024 y de 2023 fueron de -31,536,605.02 y -30,353,966.42 respectivamente.

2.4.3 FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

En el año fiscal de 2024, las Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria registraron ingresos por financiamiento de 32,119,740.22 la aplicación por actividades de financiamiento fue de 58,832,929.81 reflejándose un diferencial de -26,713,189.59.

En el año fiscal de 2023, las Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria registraron ingresos por financiamiento de 18,452,947.43 la aplicación por actividades de financiamiento fue de 36,581,040.97, reflejándose un diferencial de -18,128,093.54.

3. NOTAS DE MEMORIA

Las notas de memoria de las Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria son producto de las

notas de cada ente público que lo conforman, mismas que pueden ser consultadas en el respectivo apartado de cada ente público.