

ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS DE LA CFE

Los Estados Financieros de la CFE al 31 de marzo de 2014 comparativos, fueron formulados con apego a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

- La posición financiera de la empresa garantiza el cumplimiento de sus compromisos a corto plazo; y su estructura financiera, su solvencia y sustentabilidad en el largo plazo.
- Las inversiones en infraestructura que representan el 82.2% de los activos totales, incluyen desde el año 2012 y en apego a las NIIF, a los proyectos en operación de los Productores Externos de Energía (y el pasivo correlativo), que contribuyen a la modernización del sector y a la mejora en la eficiencia de operación.
- El apalancamiento del activo total en el pasivo (sin el pasivo laboral-beneficios a los empleados) es del 39.2%.
- La pérdida de operación en este periodo fue de 2,463 millones (11,311 millones en el trimestre del año anterior), debido a un menor consumo de combustibles por mayor generación hidroeléctrica; por su parte el EBITDA ascendió a 14,922 millones, recursos que cubren el servicio de la deuda y parcialmente la inversión.
- El resultado integral de financiamiento en este periodo por 4,454 millones, deriva principalmente de los intereses de la deuda titulada, de la deuda PIDIREGAS y de la deuda de proyectos en operación de los productores externos de energía.
- La insuficiencia tarifaria ascendió a 21,550 millones y sólo es cubierta parcialmente con el aprovechamiento a favor del Gobierno Federal que ascendió a 14,697 millones, cancelándose el diferencial que es absorbido por la entidad.
- Como consecuencia de lo anterior, el resultado neto de este periodo fue una pérdida de 5,814 millones.

ESTADOS CONSOLIDADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA *

AL 31 DE MARZO DE 2014 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2013

	ACTIVO		PASIVO Y PATRIMONIO	
	2014	2013	2014	2013
Activo Circulante:			Pasivo a corto plazo:	
Efectivo e inversiones temporales	\$ 66,848	\$ 35,516	Porción circulante de la deuda documentada	\$ 42,992
			Porción circulante de PIDIREGAS	16,070
			Proveedores y contratistas	23,874
			Impuestos y derechos por pagar	3,293
Cuentas por cobrar neto	84,292	81,694	Beneficio a los empleados	26,922
			Otras cuentas por pagar y pasivos acumulados	20,307
			Depósitos de consumidores y otros	17,312
Materiales para operación, neto	19,423	19,984	Total del pasivo a corto plazo	150,770
Total del activo circulante	170,563	137,194	Deuda documentada	125,084
			Instrumentos financieros derivados	15,178
Préstamos a los trabajadores a largo plazo	8,607	8,312	Deuda PIDIREGAS	164,288
			Productos por realizar	21,379
			Otros pasivos a largo plazo	3,631
Plantas, instalaciones y equipos, neto	952,216	954,246	Beneficios a los empleados	507,850
			Total del pasivo	988,180
Instrumentos financieros derivados	13,997	13,989	Patrimonio:	
			Patrimonio acumulado	210,002
Otros activos	12,709	11,377	Instrumentos financieros derivados	(976)
			Entero de aprovechamiento Ley de Ingresos de la Federación	-
Total del activo	\$ 1,158,092	\$ 1,125,118	Aportaciones recibidas del Gobierno Federal	23,126
			Cargo al patrimonio por beneficio a los empleados	(33,300)
			Superávit por revaluación de activos fijos	141,320
			Pérdida del periodo, neta	(5,814)
			Total del patrimonio	169,912
			Total pasivo y patrimonio	\$ 1,158,092
Cuentas de orden:				
Bienes en comodato SAE/Ex LFC	104,175	104,175		
Administración de cartera LFC	5,857	5,857		

ESTADOS CONSOLIDADOS DE RESULTADOS *

DE ENERO A MARZO DE 2014 Y 2013

	2014	2013
Ingresos por venta de energía	\$ 78,291	\$ 72,696
Costos y gastos:		
Costo de explotación	55,441	61,151
Depreciación	10,180	9,030
Gastos administrativos	1,783	1,317
	67,404	71,498
Utilidad antes de obligaciones laborales al retiro	10,887	1,198
Costo estimado actuarial del periodo por obligaciones laborales	13,350	12,509
Pérdida de operación	(2,463)	(11,311)
Otros ingresos, neto	1,486	418
Aprovechamiento	14,697	11,270
Insuficiencia tarifaria	(21,550)	(27,070)
Resultado neto de la insuficiencia y el aprovechamiento	(6,853)	(15,800)
Cancelación de la insuficiencia no cubierta por el aprovechamiento	6,853	15,800
	-	-
Resultado integral de financiamiento:		
Intereses a cargo, neto	(4,250)	(4,586)
(Pérdida) utilidad cambiaria, neta	(204)	8,627
	(4,454)	4,041
Impuesto sobre la renta sobre el remanente distribuible	383	289
Pérdida neta consolidada del periodo	\$ (5,814)	\$ (7,141)

* Cifras expresadas en millones de pesos.

Dr. Enrique Ochoa Reza
Director General

Lic. Francisco J. Santoyo Vargas
Director de Finanzas

C.P. Oscar H. Lara Andrade
Subdirector de Control Financiero

C.P. Roman Castillo Morquecho
Gerente de Contabilidad