

ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS DE LA CFE

Los Estados Financieros Consolidados al 30 de septiembre de 2014 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 considerar el pasivo laboral es del 39.5%, cifra menor a la reportada a septiembre de 2013 que fue de 42.5 %.
- La pérdida de operación en este período fue de 5,438 millones de pesos, debido a un menor consumo de combustibles por mayor generación hidroeléctrica. Cifra que mostró una mejoría con respecto a la pérdida de 26,980 millones de pesos registrada en el mismo período del año anterior.
- El EBITDA registrado es de 45,441 millones de pesos, cifra superior a la reportada durante el mismo periodo del año anterior (21,799 millones de pesos) recursos que cubren el servicio de la deuda y parcialmente la inversión.
- El resultado integral de financiamiento en este período por 20,498 millones de pesos, deriva principalmente de los intereses y fluctuaciones cambiarias desfavorables de la deuda: titulada, PIDIREGAS y de proyectos en operación de los productores externos de energía.
- En consecuencia el resultado neto de este período fue una pérdida neta consolidada de 22,882 millones de pesos, lo que representó una disminución del 45% respecto a la pérdida registrada de 41,607 millones de pesos durante el mismo período del año anterior.

ESTADOS CONSOLIDADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA *					
AL 30 DE SEPTIEMBRE 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	\$ 65,317	\$ 35,516	Porción circulante de la deuda documentada	\$ 39,770	\$ 32,541
Cuentas por cobrar neto	86,016	81,694	Porción circulante de PIDIREGAS	16,234	15,944
Materiales para operación, neto	17,375	19,984	Proveedores y contratistas	26,145	15,551
Total del activo circulante	168,708	137,194	Impuestos y derechos por pagar	5,136	3,540
Préstamos a los trabajadores a largo plazo	9,016	8,312	Beneficio a los empleados	27,021	23,268
Plantas, instalaciones y equipos, neto	952,715	954,246	Otras cuentas por pagar y pasivos acumulados	25,336	21,969
Instrumentos financieros derivados	13,625	13,989	Depósitos de consumidores y otros	18,249	16,137
Otros activos	15,199	11,377	Total del pasivo a corto plazo	157,891	128,950
Total del Activo	\$ 1,159,263	\$ 1,125,118	Deuda documentada	119,230	112,678
			Instrumentos financieros derivados	14,983	15,036
Cuentas de orden:			Deuda PIDIREGAS	164,382	164,194
Bienes en comodato SAE/Ex LFC	104,175	104,175	Productos por realizar	24,403	20,459
Administración de cartera LFC	5,857	5,857	Otros pasivos a largo plazo	3,771	3,563
			Beneficios a los empleados	532,163	504,261
			Total del pasivo	1,016,823	949,141
			Patrimonio:		
			Patrimonio acumulado	176,702	113,624
			Instrumentos financieros derivados y otros	(351)	(641)
			Enteros de aprovechamiento Ley de Ingresos de la Federación	-	(30,600)
			Aportaciones recibidas del Gobierno Federal	-	23,126
			Cargo al patrimonio por beneficio a los empleados	(11,029)	(33,300)
			Superávit por revaluación de activos fijos	-	141,320
			Pérdida del período, neta	(22,882)	(37,552)
			Total del patrimonio	142,440	175,977
			Total Pasivo y Patrimonio	\$ 1,159,263	\$ 1,125,118

ESTADOS CONSOLIDADOS DE RESULTADOS*		
DE ENERO A SEPTIEMBRE DE 2014 Y 2013		
	2014	2013
Ingresos por venta de energía	\$ 251,605	\$ 238,553
Costos y gastos:		
Costo de explotación	181,615	196,135
Depreciación	30,167	27,199
Gastos administrativos	5,211	4,672
	216,993	228,006
Utilidad antes de obligaciones laborales al retiro	34,612	10,547
Costo estimado actuarial del período por obligaciones laborales	40,050	37,527
Pérdida de operación	(5,438)	(26,980)
Otros ingresos, neto	4,571	3,201
Impuesto sobre la renta sobre el remanente distribuible	1,517	1,023
Aprovechamiento	44,094	34,509
Insuficiencia tarifaria	(65,079)	(77,854)
Resultado neto de la insuficiencia y el aprovechamiento	(20,985)	(43,345)
CANCELACIÓN DE LA INSUFICIENCIA NO CUBIERTA POR EL APROVECHAMIENTO	20,985	43,345
	-	-
Resultado integral de financiamiento:		
Intereses a cargo, neto	(15,272)	(16,492)
Pérdida cambiaria, neta	(5,226)	(313)
	(20,498)	(16,805)
Pérdida neta consolidada del período	\$ (22,882)	\$ (41,607)

* Cifras expresadas en millones de pesos no dictaminadas.

Dr. Enrique Ochoa Reza
Director General

Dr. Jaime F. Hernández Martínez
Director de Finanzas

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

C.P. Román Castillo Morquecho
Gerente de Contabilidad