

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018 Y 2017
(PESOS)

Ente Público:

Productora Nacional de Biológicos Veterinarios

Concepto	2018	2017	Concepto	2018	2017
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	201,721,469	192,900,358	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,681,497	5,770,543
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	6,734,213	9,381,729	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	31,164,651	24,436,801	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	2,060,888	1,395,566	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	653,557	680,812
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-12,902	-12,902	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo	3,956,286	1,847,000
Total de Activos Circulantes	241,668,319	228,101,552	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	7,291,340	8,298,355
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo a Equivalentes a Largo Plazo	10,496,086	8,386,094	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	44,103,355	44,103,355	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	66,263,575	63,656,147	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	321,786	321,786	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-83,502,823	-82,311,812	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	15,358	15,358
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Total de Pasivos No Circulantes	15,358	15,358
Otros Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	7,306,698	8,313,713
Total de Activos No Circulantes	37,681,979	34,155,570			
Total del Activo	279,350,298	262,257,122	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	177,122,015	177,122,021
			Aportaciones	2,067,971	2,067,971
			Donaciones de Capital	1,549,718	1,549,724
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	173,504,326	173,504,326
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	135,034,834	116,934,637
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	13,600,066	6,367,328
			Resultados de Ejercicios Anteriores	80,671,624	69,804,165
			Revalúos	40,763,144	40,763,144
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados con Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-40,113,249	-40,113,249
			Resultado por Posición Monetaria	- 40,113,249	- 40,113,249
			Resultado per Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	272,043,600	253,943,409
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	279,350,298	262,257,122

ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018 Y 2017
(PESOS)

Ente Público:

Productora Nacional de Biológicos Veterinarios

Concepto	2018	2017	Concepto	2018	2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	55,154,324	43,597,978	Gastos de Funcionamiento	44,112,305	40,082,843
Impuestos	0	0	Servicios Personales	18,979,417	18,917,542
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social			Materiales y Suministros	10,626,730	9,598,553
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	14,506,158	11,566,748
Derechos			Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0
Productos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	55,154,324	43,597,978	Subsidios y Subvenciones	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de	0	0	Ayudas Sociales	0	0
Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes			Pensiones y Jubilaciones	0	0
de Liquidación o Pago			Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	Donativos	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	Transferencias al Exterior	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	10,782,280	9,058,102	Participaciones y Aportaciones	0	0
Ingresos Financieros	10,169,560	8,326,688	Participaciones	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	Convenios	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	612,720	731,414	Intereses de la Deuda Pública	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	65,936,604	52,656,080	Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	8,224,233	6,205,909
			Estimaciones, Depreciaciones Deterioros, Obsolescencia y amortizaciones	3,427,836	2,858,151
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	3,956,286	1,847,000
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida Deterioro y Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros gastos	840,111	1,500,758
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	52,336,538	46,288,752
			Resultados de Ejercicio (Ahorro / Desarrollo)	13,600,066	6,367,328

**ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018 Y 2017
(PESOS)**

Ente Público:

Productora Nacional de Biológicos Veterinarios

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Periodo a Septiembre	177,122,015	0	0	0	177,122,015
Aportaciones	2,067,971	0	0	0	2,067,971
Donaciones de Capital	1,549,718	0	0	0	1,549,718
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	173,504,326	0	0	0	173,504,326
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Periodo a Septiembre	0	110,567,309	6,367,328	-40,113,249	76,821,388
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	6,367,328	0	6,367,328
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	69,804,165	0	0	69,804,165
Revalúos	0	40,763,144	0	0	40,763,144
Reservas	0	0	0	-40,113,249	-40,113,249
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Periodo a Agosto 2018	177,122,015	110,567,309	6,367,328	-40,113,249	253,943,403
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Periodo a Septiembre 2018	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Periodo a Septiembre	0	6,367,328	18,100,197	0	24,467,525
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	7,232,738	0	7,232,738
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	6,367,328	10,867,459	0	17,234,787
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública /Patrimonio 2018	177,122,015	116,934,637	18,100,197	-40,113,249	272,043,600

**ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 SEPTIEMBRE DE 2018 Y 2017
(PESOS)**

Ente Público:

Productora Nacional de Biológicos Veterinarios

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	3,838,527	20,931,703	PASIVO	2,109,286	3,116,301
Activo Circulante	2,647,516	16,214,283	Pasivo Circulante	2,109,286	3,116,301
Efectivo y Equivalentes	0	8,821,111	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	3,089,046
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,647,516		Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	6,727,850	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	665,322	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	27,255
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo	2,109,286	0
Activo No Circulante	1,191,011	4,717,420	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante	0	0
Derechos a Recibir Efectivo a Largo Plazo	0	2,109,992	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	2,607,428	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	1,191,011	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
Otros Activos no Circulantes	0	0			
			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	18,100,197	6
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	6
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	6
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	18,100,197	0
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	7,232,738	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	10,867,459	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados con Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado per Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018 Y 2017
(PESOS)

Ente Público:

Productora Nacional de Biológicos Veterinarios

Concepto	2018	2017	Concepto	2018	2017
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	65,936,604	52,656,080	Origen	1,191,011	6,543,595
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	1,191,011	3,831,586
Contribuciones de Mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión		2,712,009
Derechos	0	0	Aplicación	11,445,270	4,608,892
Productos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	2,607,428	4,608,892
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	55,154,324	43,597,978	Otras Aplicaciones de Inversión	8,837,842	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-10,254,259	1,934,703
Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes	0	0	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
de Liquidación o Pago	0	0	Origen	9,256,927	17,596,057
Participaciones y Aportaciones	0	0	Endeudamiento Neto	7,147,641	15,325,481
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	Interno	7,147,641	15,325,481
Otros Orígenes de Operación	10,782,280	9,058,102	Externo	0	0
Aplicación	52,336,538	46,288,752	Otros Orígenes de Financiamiento	2,109,286	2,270,576
Servicios Personales	18,979,417	18,917,542	Aplicación	3,781,623	2,210,456
Materiales y Suministros	10,626,730	9,598,553	Servicios de la Deuda	665,322	1,796,805
Servicios Generales	14,506,158	11,566,748	Interno	665,322	1,796,805
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Externo	0	
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	3,116,301	413,651
Subsidios y Subvenciones	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	5,475,304	15,385,601
Ayudas Sociales	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al		
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Efectivo	8,821,111	23,687,632
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	192,900,358	169,212,726
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Efectivo y Equivalentes el Efectivo al Final del Ejercicio	201,721,469	192,900,358
Donativos	0	0			
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	8,224,233	6,205,909			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	13,600,066	6,367,328			

ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018 Y 2017
(PESOS)

Ente Público:

Productora Nacional de Biológicos Veterinarios

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	254,776,645	574,489,636	549,915,982	279,350,298	24,573,653
Activo Circulante	224,156,568	547,827,105	530,315,356	241,668,318	17,511,749
Efectivo y Equivalentes	190,582,272	204,156,774	193,017,578	201,721,469	11,139,197
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	7,706,552	104,077,030	105,049,368	6,734,213	-972,339
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	0
Inventarios	24,398,248	234,252,615	227,486,214	31,164,650	6,766,402
Almacenes	1,482,398	5,340,686	4,762,196	2,060,888	578,489
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-12,902	0	0	-12,902	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	30,620,076	26,662,531	19,600,627	37,681,980	7,061,904
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	8,154,806	9,582,381	7,241,101	10,496,087	2,341,280
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	44,103,355	0	0	44,103,355	0
Bienes Muebles	60,034,424	13,797,812	7,568,660	66,263,575	6,229,152
Activos Intangibles	321,786	0	0	321,786	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	0	0	0
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-81,994,295	3,282,338	4,790,865	-83,502,823	-1,508,528
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

**ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018 Y 2017
(PESOS)**

Ente Público:

Productora Nacional de Biológicos Veterinarios

Concepto	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal Corto Plazo				
Largo Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos			8,313,713	7,306,698
Total Deuda y Otros Pasivos			8,313,713	7,306,698