

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE MARZO DE 2019 Y 2018
(PESOS)

Ente Público:

Productora Nacional de Biológicos Veterinarios

Concepto	2019	2018	Concepto	2019	2018
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	192,758,932	186,709,668	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,788,298	2,113,600
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	5,935,891	9,893,427	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	35,748,875	26,982,779	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	364,398	497,096	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	386,459	333,621
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	8,789,077	2,456,948
Total de Activos Circulantes	234,795,194	224,070,068	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	11,963,834	4,904,169
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo a Equivalentes a Largo Plazo	12,346,149	12,138,557	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	76,275,352	69,421,318	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	-87,011,352	-84,498,983	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	11,979,192	4,919,527
Total de Activos No Circulantes	46,035,290	41,486,033	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
Total del Activo	280,830,484	265,556,101	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	131,842,526	123,627,802
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-2,920,570	2,193,035
			Resultados de Ejercicios Anteriores	93,999,952	80,671,623
			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	268,851,292	260,636,574
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	280,830,484	265,556,101

ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019 Y 2018
(PESOS)

Ente Público:

Productora Nacional de Biológicos Veterinarios

Concepto	2019	2018	Concepto	2019	2018
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	10,409,127	12,764,123	Gastos de Funcionamiento	15,368,651	11,911,309
Impuestos	0	0	Servicios Personales	6,640,286	5,948,023
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social			Materiales y Suministros	1,108,798	3,068,220
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	7,619,567	2,895,066
Derechos					0.000
Productos de Tipo Corriente	0	0	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	10,409,127	12,764,123	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de	0	0	Subsidios y Subvenciones	0	0
Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes			Ayudas Sociales	0	0
de Liquidación o Pago			Pensiones y Jubilaciones	0	0
			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
			Participaciones y Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	3,713,340	3,222,654	Participaciones	0	0
Ingresos Financieros	3,569,081	3,182,979	Aportaciones	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Convenios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	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	144,259	39,675	Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	14,122,466	15,986,777	Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	1,674,384	1,882,433
			Estimaciones, Depreciaciones Deterioros, Obsolescencia y amortizaciones	1,340,508	1,141,690
			Provisiones	296,000	644,000
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida Deterioro y Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros gastos	37,877	96,743
			Inversión Pública	0	0
			Inversion Pública no Capitalizable		
			Total de Gastos y Otras Perdidas	17,043,036	13,793,742
			Resultados de Ejercicio (Ahorro / Desarrollo)	-2,920,570	2,193,035

**ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
AL 31 DE MARZO DE 2019 Y 2018
(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 Diciembre	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 Diciembre	0	121,434,767	2,193,035	-40,113,249	83,514,553
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	2,193,035	0	2,193,035
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	80,671,623	0	0	80,671,623
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 Diciembre 2018	177,122,015	121,434,767	2,193,035	-40,113,249	260,636,568
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Periodo a Diciembre 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 Diciembre	0	2,193,035	8,214,724	0	10,407,759
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-2,920,570	0	-2,920,570
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	2,193,035	11,135,294	0	13,328,329
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública /Patrimonio 2018	177,122,015	123,627,802	8,214,724	-40,113,249	268,851,292

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE MARZO DE 2019 Y 2018
(PESOS)

Ente Público:

Productora Nacional de Biológicos Veterinarios

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	6,602,603	21,876,986	PASIVO	7,059,665	89,872
Activo Circulante	4,090,234	14,815,360	Pasivo Circulante	7,059,665	89,872
Efectivo y Equivalentes	0	6,049,264	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	674,698	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	3,957,536	0	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	8,766,096	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	132,698	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	52,838	89,872
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	0	0	Provisiones a Corto Plazo	6,332,129	0
Activo No Circulante	2,512,369	7,061,626	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante	0	0
Derechos a Recibir Efectivo a Equivalentes a Largo Plazo	0	207,592	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	6,854,034	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	2,512,369	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	0	0			
Otros Activos no Circulantes	0	0			
			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	13,328,328	5,113,611
			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	13,328,328	5,113,605
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	5,113,605
			Resultados de Ejercicios Anteriores	13,328,328	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 31 DE MARZO DE 2019 Y 2018
(PESOS)

Ente Público:

Productora Nacional de Biológicos Veterinarios

Concepto	2019	2018	Concepto	2019	2018
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	14,122,466	15,986,777	Origen	2,512,369	6,029,139
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	2,512,369	3,908,936
Contribuciones de Mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	0	2,120,203
Derechos	0	0	Aplicación	15,827,722	10,334,307
Productos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	6,854,034	9,320,524
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	10,409,127	12,764,123	Otras Aplicaciones de Inversión	8,973,688	1,013,783
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-13,315,353	-4,305,168
Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes	0	0	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
de Liquidación o Pago	0	0	Origen	22,375,059	12,443,612
Participaciones y Aportaciones	0	0	Endeudamiento Neto	4,090,234	3,667,651
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	Interno	4,090,234	3,667,651
Otros Orígenes de Operación	3,713,340	3,222,654	Externo	0	0
Aplicación	17,043,036	13,793,742	Otros Orígenes de Financiamiento	18,284,825	8,775,961
Servicios Personales	6,640,286	5,948,023	Aplicación	89,872	4,014,189
Materiales y Suministros	1,108,798	3,068,220	Servicios de la Deuda	0	0
Servicios Generales	7,619,567	2,895,066	Interno	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Externo	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	89,872	4,014,189
Subsidios y Subvenciones	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	22,285,187	8,429,423
Ayudas Sociales	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al		
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Efectivo	6,049,264	6,317,290
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	186,709,668	178,611,963
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Efectivo y Equivalentes el Efectivo al Final del Ejercicio	192,758,932	184,929,253
Donativos	0	0			
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	1,674,384	1,882,433			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	- 2,920,570	2,193,035			

ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
AL 31 DE MARZO DE 2019 Y 2018
(PESOS)

Ente Público:

Productora Nacional de Biológicos Veterinarios

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	263,084,888	507,764,181	490,018,584	280,830,485	17,745,597
Activo Circulante	221,220,786	487,914,597	474,340,188	234,795,195	13,574,409
Efectivo y Equivalentes	186,153,206	148,243,988	141,638,262	192,758,932	6,605,726
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	8,360,470	92,414,601	94,839,179	5,935,892	-2,424,578
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	0
Inventarios	26,365,840	242,033,166	232,650,131	35,748,874	9,383,035
Almacenes	354,172	5,222,842	5,212,616	364,398	10,226
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	41,864,103	19,849,584	15,678,396	46,035,290	4,171,188
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	12,201,950	5,701,034	5,556,836	12,346,149	144,199
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	44,103,355	0	0	44,103,355	0
Bienes Muebles	69,356,048	10,866,241	3,946,937	76,275,352	6,919,304
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	-84,119,037	3,282,308	6,174,623	-87,011,352	-2,892,315
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
AL 31 DE MARZO DE 2019 Y 2018
(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			4,919,527	11,979,192
Total Deuda y Otros Pasivos			4,919,527	11,979,192