BANCO DE MÉXICO

ESTADOS FINANCIEROS

SEGUNDO TRIMESTRE 2020

CONTENIDO

	Pág.
PRIMERA SECCIÓN	
Estados financieros	
Estado de Cuenta Consolidado	1
Estado de resultados integral	2
Estado de cambios en el capital contable	3
SEGUNDA SECCIÓN	
Notas permanentes	
Nota 1.- Marco jurídico y actividades generales	4
Nota 2.- Resumen de las principales disposiciones legales y contables para el registro, valuación, presentación y revelación de las operaciones del Banco de México	4
Nota 3.- Administración de riesgos	4
TERCERA SECCIÓN	
Nota 4.- Integración de partidas específicas y tipos de cambio del periodo	4
Nota 5.- Eventos subsecuentes	6

BANCO DE MÉXICO

ESTADO DE CUENTA CONSOLIDADO

SEGUNDO TRIMESTRE 2020

(cifras en millones de pesos)

Activo	2020 AL 31 DE MARZO	2020 AL 30 DE JUNIO
Reserva internacional (Nota 2c. y 4a.)	$ 4,357,087	4,378,082
Activos internacionales	4,456,923	4,549,860
Pasivos a deducir	(99,836)	(171,778)
Crédito al Gobierno Federal (Nota 2d.)	-	-
Valores gubernamentales (Nota 2e.)	-	-
Crédito a instituciones bancarias y deudores por reporto (Nota 2f. y 4b.)	307,107	403,740
Participaciones en organismos financieros internacionales (Nota 2g. y 4c.)	17,256	16,966
Inmuebles, mobiliario y equipo (Nota 2h. y 4d.)	6,433	6,516
Otros activos (Nota 2i. y 4e.)	25,433	23,330
Suma activo	$ 4,713,316	4,828,634

Pasivo y Capital Contable	2020 AL 31 DE MARZO	2020 AL 30 DE JUNIO
Base monetaria (Nota 2j. y 4f.)	$ 1,770,528	1,857,092
Billetes y monedas en circulación	1,742,862	1,856,210
Depósitos bancarios en cuenta corriente	27,666	882
Depósitos en cuenta corriente del Gobierno Federal (Nota 2k.)	342,255	393,260
Otros depósitos del Gobierno Federal (Nota 2l. y 4g.)	157,164	159,912
Pasivos de regulación monetaria (Nota 2m. y 4h.)	1,521,426	1,460,863
Depósitos de regulación monetaria	1,299,837	1,184,341
Valores gubernamentales	1,084,335	1,016,623
Instituciones bancarias	215,502	167,718
Bonos de regulación monetaria	105,248	103,079
Otros depósitos de instituciones bancarias y acreedores por reporto	116,341	173,443
Depósitos del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo (Nota 2n.)	322	251
Fondo Monetario Internacional (Nota 2o. y 4i.)	-	-
Autoridades Financieras del Extranjero	-	118,623
Asignaciones de derechos especiales de giro (Nota 2p. y 4j.)	91,386	90,565
Otros pasivos (Nota 2q. y 4k.)	106,347	95,833
Suma pasivo	3,989,428	4,176,399
Capital Contable (Nota 2r.)		
Capital	9,174	9,213
Reservas de capital	880,623	764,352
Resultado del ejercicio	0	0
Resultados. de ejercicios anteriores	(166,444)	(121,775)
Otros resultados integrales (Nota 2t.)	535	445
Suma capital contable	723,888	652,235
Suma pasivo y capital contable	$ 4,713,316	4,828,634

	2020 AL 31 DE MARZO	2020 AL 30 DE JUNIO
Cuentas de orden (Nota 2u. y 4l.) (no auditado)	$ 32,354,036	31,451,564

Las cinco notas adjuntas son parte integrante de este estado financiero.

LIC. GERARDO MAURICIO VÁZQUEZ DE LA ROSA
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

LIC. ALEJANDRO DÍAZ DE LEÓN CARRILLO
GOBERNADOR

L.C. VÍCTOR MOISÉS SUÁREZ PICAZO
DIRECTOR DE CONTABILIDAD, PLANEACIÓN Y PRESUPUESTO

BANCO DE MÉXICO

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
SEGUNDO TRIMESTRE 2020
(cifras en millones de pesos)

	Primer Trimestre	Segundo Trimestre	Acumulado 2020
Ingresos financieros	**64,434**	**30,548**	**94,982**
Reserva internacional	59,575	24,802	84,377
Crédito a instituciones bancarias y deudores por reporto	4,614	5,476	10,090
Otros ingresos	245	270	515
Egresos financieros	**64,377**	**28,228**	**92,605**
Depósitos del Gobierno Federal	9,809	9,356	19,165
Pasivos de regulación monetaria	26,817	21,451	48,268
Otros egresos	27,751	(2,579)	25,172
Neto	**57**	**2,320**	**2,377**
Resultado por valuación a M.N. de posiciones en divisas y metales	837,267	(72,092)	765,175
Resultado financiero neto	**837,324**	**(69,772)**	**767,552**
Gastos de operación	**1,908**	**1,864**	**3,772**
Otros ingresos (neto de Otros egresos)	**49**	**37**	**86**
Resultado del ejercicio por aplicar	**835,465**	**(71,599)**	**763,866**
Otros resultados integrales	**591**	**(90)**	**501**
Resultado Integral	**836,056**	**(71,689)**	**764,367**

Las cinco notas adjuntas son parte integrante de este estado financiero.

LIC. GERARDO MAURICIO VÁZQUEZ DE LA ROSA
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

LIC. ALEJANDRO DÍAZ DE LEÓN CARRILLO
GOBERNADOR

L.C. VÍCTOR MOISÉS SUÁREZ PICAZO
DIRECTOR DE CONTABILIDAD, PLANEACIÓN Y PRESUPUESTO

BANCO DE MÉXICO

ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL CONTABLE

SEGUNDO TRIMESTRE 2020

(cifras en millones de pesos)

Concepto	Capital	Superávit	Resultado del ejercicio	Otros resultados integrales	Pérdida del ejercicio anterior	Reserva de revaluación de activos	Reserva para fluctuaciones cambiarias	Reserva de la red financiera	Reserva de capital	Suma capital contable
Saldos al 31 de diciembre de 2019	**$ 5,406**	**$ 3,479**	**$ (166,444)**	**$ (56)**	**$ -**	**$ -**	**$ -**	**$ 410**	**$ 44,669**	**$ (112,536)**
Traspaso a resultados acumulados			166,444		(166,444)					-
Pérdida amortizada en el ejercicio					44,669				(44,669)	-
Actualización de inventarios (Art. 56 LBM)		328								328
Operaciones red financiera								76		76
Resultado integral del ejercicio			763,866	501						764,367
Constitución de Reservas			(763,866)				763,866			-
Saldos al 30 de junio de 2020	**$ 5,406**	**$ 3,807**	**$ -**	**$ 445**	**$ (121,775)**	**$ -**	**$ 763,866**	**$ 486**	**$ -**	**$ 652,235**

Las cinco notas adjuntas son parte integrante de este estado financiero.

LIC. GERARDO MAURICIO VÁZQUEZ DE LA ROSA
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

LIC. ALEJANDRO DÍAZ DE LEÓN CARRILLO
GOBERNADOR

L.C. VÍCTOR MOISÉS SUÁREZ PICAZO
DIRECTOR DE CONTABILIDAD, PLANEACIÓN Y PRESUPUESTO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(Cifras en millones de pesos)

Nota 1.- Marco jurídico y actividades generales:

El marco jurídico y las actividades generales corresponden a lo informado en el documento denominado "Estados Financieros Diciembre de 2019" [1].

Nota 2.- Resumen de las principales disposiciones legales y contables para el registro, valuación, presentación y revelación de las operaciones del Banco de México:

Los presentes estados financieros y sus notas, están expresados en millones de pesos (mdp) y, para propósito de revelación, cuando se hace referencia a pesos, se trata de pesos mexicanos; cuando se hace referencia a dólares, se trata de dólares de los Estados Unidos de América, que también están expresados en millones (mdd) y, cuando se refiere a UDI, se trata de Unidades de Inversión, las cuales son unidades de cuenta cuyo valor es determinado con relación a la inflación por el propio Banco Central.

Las disposiciones legales y contables permanecen sin cambio respecto a lo informado en el documento denominado "Estados Financieros Diciembre de 2019" [1]. Las **Notas 2c.** a **2u.** que se indican en el, Estado de Cuenta Consolidado, se contienen en el documento antes citado.

Nota 3.- Administración de riesgos:

La administración de riesgos permanece sin cambio respecto a lo informado en el documento denominado "Estados Financieros Diciembre de 2019" [1]

Nota 4.- Integración de partidas específicas y tipos de cambio del periodo:

Las **Notas 4a.** a **4l**. indicadas, en el Estado de Cuenta Consolidado, y que se refieren a la integración correspondiente al 31 de diciembre de 2019 y 2018 de partidas específicas, se contienen en el documento denominado "Estados Financieros Diciembre de 2019" [1].

a. Cambios en la situación financiera -

Durante el segundo trimestre de 2020, los principales eventos que originaron los cambios que se observan en el Estado de Cuenta Consolidado al 30 de junio de 2020, con respecto de los saldos reportados al cierre de marzo de 2020, son los siguientes:

[1] Publicado el 24 de abril de 2020 y disponible en la página electrónica del Banco de México *(http://www.banxico.org.mx/publicaciones-y-prensa/estado-de-cuenta-consolidado-mensual-y-balance-gen/estado-mensual-balance-genera.html).*

1. La reserva internacional aumentó 4,086 mdd, por lo que al finalizar junio de 2020 su saldo fue de 189,615 mdd. Los factores que contribuyeron a esta variación fueron: i) compra de 1,950 mdd a TESOFE ii) compra de 950 mdd a PEMEX, iii) plusvalía de 890 mdd en los activos internacionales y, iv) otros ingresos de 296 mdd por operaciones del Instituto Central.

2. La demanda de billetes y monedas aumentó, por lo que la base monetaria se incrementó en 86,564 mdp y su saldo se ubicó en 1,857,092 mdp al finalizar el segundo trimestre de 2020.

3. En su conjunto, el saldo de las cuentas del Gobierno Federal en Banco de México aumentó 53,753 mdp (incremento de 51,005 mdp en su cuenta corriente y 2,748 mdp en otros depósitos).

4. Los pasivos de regulación monetaria disminuyeron 60,563 mdp derivado de los decrementos de: i) 75,474 mdp originado por operaciones netas de colocación y vencimiento de BONDES D y CETES, y ii) 50,000 mdp por reducción de los Depósitos de Regulación Monetaria que tienen las instituciones de banca múltiple y de desarrollo depositado de manera obligatoria y permanente en Banco de México. Dicho decremento fue compensado parcialmente por los incrementos de i) 57,091 mdp en los depósitos de la Banca, ii) 5,000 mdp por el vencimiento de Bonos, y iii) 2,820 mdp en el resultado neto entre los intereses devengados y los intereses pagados de valores gubernamentales y BREMS R.

5. El crédito a las instituciones bancarias y deudores por reporto aumentó 96,633 mdp, debido principalmente a las operaciones de mercado abierto efectuadas para compensar el decremento neto en la liquidez originado por todos los eventos antes mencionados.

6. En el mes de abril se activó un mecanismo para apoyar la provisión de liquidez en dólares de Estados Unidos, en el mercado internacional, conocido como "Línea Swap" con el Federal Reserve Bank of New York, ejerciendo un total de 6,590 mdd, los cuales fueron entregados a Instituciones financieras del país a través de subastas; del total ejercido, durante junio, vencieron 5,000 mdd y fueron renovados 3,520 mdd.

7. El capital contable disminuyó 71,653 mdp debido fundamentalmente al decremento de 72,092 mdp por la valuación a moneda nacional de las posiciones en divisas y metales, al apreciarse 1.7% el tipo de cambio “FIX” durante el segundo trimestre de 2020.

b. Tipos de cambio y cotizaciones -

Los tipos de cambio de la moneda nacional frente a las divisas y las cotizaciones de metales y UDI, expresados en pesos, al cierre de los meses que se indican, son los siguientes:

	2020	2020
	Marzo	Junio
Dólar	$ 23.484700	$ 23.089300
DEG	32.051922	31.763935
Dólar de Singapur	16.488591	16.547911
Dólar neozelandés	13.920556	14.866046
Dólar canadiense	16.486855	16.954364
Yuan chino offshore	3.313538	3.267015
Yen japonés	0.217552	0.214097

	2020	2020
	Marzo	Junio
Dólar australiano	14.360894	15.900446
Franco suizo	24.281121	24.367368
Corona noruega	2.234340	2.392525
Euro	25.767413	25.925821
Libra esterlina	29.130422	28.534911
Oro	37,785.708065	40,824.191330
Plata	330.077459	413. 413944
UDI	6.499174	6.443804

c. Deterioro de activos y estimación de cuentas incobrables -

En el segundo trimestre de 2020, no existen activos significativos que hayan sido sujetos a deterioro, ni adeudos importantes a cargo de terceros y a favor de Banco de México por los cuales se requiera estimar una pérdida crediticia.

Nota 5.- Eventos subsecuentes:

a. Reservas internacionales -

Al 10 de julio de 2020, las reservas de activos internacionales ascienden a 191,122 mdd[2], presentando un incremento de 1,507 mdd con respecto al cierre de junio de 2020.

b. Tipos de cambio y cotizaciones -

Los tipos de cambio de la moneda nacional frente a las divisas y las cotizaciones de metales y UDI a la fecha de suscripción de estos estados financieros, expresados en pesos, son los siguientes:

Dólar	$	22.617300
DEG		31.338965
Dólar de Singapur		16.237562
Dólar neozelandés		14.781536
Dólar canadiense		16.611435
Yuan chino offshore		3.224962
Yen japonés		0.210874
Dólar australiano		15.754080
Franco suizo		24.089147
Corona noruega		2.406429
Euro		25.780329
Libra esterlina		28.333823
Oro		40,754.112870
Plata		431.877316
UDI		6.467444

[2] Último saldo publicado por el Banco, a la fecha de suscripción de estos estados financieros.

c. Resultados cambiarios

A la fecha de suscripción de estos estados financieros el tipo de cambio de la moneda nacional respecto al dólar se ha apreciado en 2.04% con relación al cierre de junio de 2020, lo cual ha implicado un resultado negativo por la valuación a moneda nacional de las posiciones en divisas y metales.

Los estados financieros adjuntos y sus notas, fueron suscritos el 14 de julio de 2020 y están sujetos a la aprobación de la Junta de Gobierno.

Lic. Gerardo Mauricio Vázquez De La Rosa
Director General de Administración

L.C. Víctor Moisés Suárez Picazo
Director de Contabilidad, Planeación y Presupuesto