BANCO DE MÉXICO

ESTADOS FINANCIEROS

JUNIO DE 2016

CONTENIDO

	Pág.
PRIMERA SECCIÓN	
Estados financieros	
Estado de Cuenta Consolidado	1
Estado de resultados	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 y presentación de las operaciones del Banco de México	4
Nota 3.- Administración de riesgos	4
TERCERA SECCIÓN	
Nota 4.- Eventos relevantes y tipos de cambio del periodo	4
Nota 5.- Eventos subsecuentes	6

BANCO DE MÉXICO

ESTADO DE CUENTA CONSOLIDADO

SEGUNDO TRIMESTRE 2016

(cifras en millones de pesos)

	2016	
	AL 31 DE MARZO	AL 30 DE JUNIO
Activo		
Reserva internacional (Nota 2b.)	$ 3,062,801	3,275,783
Activos internacionales	3,097,627	3,302,023
Pasivos a deducir	(34,826)	(26,240)
Crédito al Gobierno Federal (Nota 2c.)	-	-
Valores gubernamentales (Nota 2d.)	-	-
Crédito a instituciones bancarias y deudores por reporto (Nota 2f.)	494,693	122,855
Participaciones en organismos financieros internacionales (Nota 2g.)	12,666	13,568
Inmuebles, mobiliario y equipo (Nota 2h.)	3,664	3,625
Otros activos (Nota 2i.)	14,310	14,575
Suma activo	$ 3,588,134	3,430,406

	2016	
	AL 31 DE MARZO	AL 30 DE JUNIO
Pasivo y Capital Contable		
Base monetaria (Nota 2j.)	$ 1,214,342	1,237,332
Billetes y monedas en circulación	1,214,341	1,235,274
Depósitos bancarios en cuenta corriente	1	2,058
Depósitos en cuenta corriente del Gobierno Federal (Nota 2k.)	468,332	304,618
Otros depósitos del Gobierno Federal (Nota 2l.)	60,283	121,647
Pasivos de regulación monetaria (Nota 2m.)	1,264,588	1,213,682
Depósitos de regulación monetaria	1,207,628	1,080,608
Valores gubernamentales	942,635	865,615
Instituciones bancarias	264,993	214,993
Bonos de regulación monetaria	55,051	105,166
Otros depósitos de instituciones bancarias y acreedores por reporto	1,909	27,908
Depósitos del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo (Nota 2n.)	696	15
Fondo Monetario Internacional (Nota 2o.)	-	-
Asignaciones de Derechos Especiales de Giro (Nota 2p.)	69,238	73,644
Otros pasivos (Nota 2q.)	73,339	73,699
Suma pasivo	3,150,818	3,024,637
Capital Contable (Nota 2r.)		
Capital	8,807	8,948
Reservas de capital	170,819	382,985
Remanente de operación del ejercicio 2015	239,094	-
Resultado del ejercicio (Nota 2s.)	18,596	13,836
Suma capital contable	437,316	405,769
Suma pasivo y capital contable	$ 3,588,134	3,430,406

	2016	
	AL 31 DE MARZO	AL 30 DE JUNIO
Cuentas de orden (Nota 2t.)	$ 28,460,309	27,062,859

Las notas adjuntas son parte integrante de este estado financiero.

DR. AGUSTÍN GUILLERMO CARSTENS CARSTENS
GOBERNADOR

DRA. LORENZA MARTÍNEZ TRIGUEROS
DIRECTORA GENERAL DE SISTEMAS DE PAGOS Y SERVICIOS CORPORATIVOS

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

BANCO DE MÉXICO

ESTADO DE RESULTADOS
SEGUNDO TRIMESTRE 2016
(cifras en millones de pesos)

		Primer Trimestre	Segundo Trimestre	Acumulado 2016
Ingresos financieros	$	**39,430**	**19,054**	**58,484**
Reserva internacional		33,974	15,014	48,988
Crédito a instituciones bancarias y deudores por reporto		4,559	3,840	8,399
Otros ingresos		897	200	1,097
Egresos financieros		**18,251**	**23,783**	**42,034**
Depósitos del Gobierno Federal		3,789	6,527	10,316
Pasivos de regulación monetaria		12,636	12,469	25,105
Otros egresos		1,826	4,787	6,613
Neto		**21,179**	**(4,729)**	**16,450**
Resultado por valuación a M.N. de posiciones en divisas y metales		(1,279)	213,448	212,169
Resultado financiero neto		**19,900**	**208,719**	**228,619**
Gastos de operación		**1,363**	**1,358**	**2,721**
Otros ingresos (neto de Otros egresos)		**59**	**48**	**107**
Resultado del ejercicio por aplicar	$	**18,596**	**207,409**	**226,005**

Las notas adjuntas son parte integrante de este estado financiero.

DR. AGUSTÍN GUILLERMO CARSTENS CARSTENS
GOBERNADOR

DRA. LORENZA MARTÍNEZ TRIGUEROS
DIRECTORA GENERAL DE SISTEMAS DE PAGOS Y SERVICIOS CORPORATIVOS

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

BANCO DE MÉXICO

ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL CONTABLE

AL 30 DE JUNIO DE 2016

(cifras en millones de pesos)

Concepto	Capital	Superávit	Resultado del ejercicio	Reserva de revaluación de activos	Reserva para fluctuaciones cambiarias	Reserva de la red financiera	Reserva de capital	Remanente de operación	Suma capital contable
Saldos iniciales (31/diciembre/2015)	**$ 5,406**	**$ 3,388**	**$ -**	**$ 60,921**	**$ -**	**$ 204**	**$ 109,670**	**$ 239,094**	**$ 418,683**
Entrega de remanente de operación (Art. 55 LBM) [1/]								(239,094)	(239,094)
Actualización de inventarios (Art. 56 LBM)		154							154
Operaciones red financiera						21			21
Resultado del ejercicio por aplicar			226,005						226,005
Constitución de reservas			(212,169)		212,169				-
Saldos finales (30/junio/2016)	**$ 5,406**	**$ 3,542**	**$ 13,836**	**$ 60,921**	**$ 212,169**	**$ 225**	**$ 109,670**	**$ -**	**$ 405,769**

[1/] Recursos entregados al Gobierno Federal el 13/04/2016, correspondientes a los resultados del ejercicio 2015.

Las notas adjuntas son parte integrante de este estado financiero.

DR. AGUSTÍN GUILLERMO CARSTENS CARSTENS
GOBERNADOR

DRA. LORENZA MARTÍNEZ TRIGUEROS
DIRECTORA GENERAL DE SISTEMAS DE PAGOS
Y SERVICIOS CORPORATIVOS

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 permanecen sin cambio respecto a lo informado en el documento denominado "Estados Financieros Enero, Febrero y Marzo de 2016" [2].

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

Los estados financieros y las presentes Notas están presentados en millones de pesos (mdp). 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 presentados 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 Enero, Febrero y Marzo de 2016" [2], y en donde también se contienen las **Notas 2b.** a **2t.** que se indican en el Estado de Cuenta Consolidado.

Nota 3. Administración de riesgos:

La administración de riesgos permanece sin cambio respecto a lo informado en el documento denominado "Estados Financieros Enero, Febrero y Marzo de 2016" [2].

Nota 4. Eventos relevantes y tipos de cambio del periodo:

a. Eventos relevantes del periodo -

Durante el segundo trimestre de 2016, los principales eventos que originaron los cambios que se observan en el Estado de Cuenta Consolidado al 30 de junio de 2016, con respecto de los saldos reportados al cierre de marzo de 2016, son los siguientes:

[2] Publicado el 15 de abril de 2016 y disponible en la página electrónica del Banco de México *(http://www.banxico.org.mx/informacion-para-la-prensa/comunicados/banco-de-mexico/info-contable-mensual/index.html).*

1. La reserva internacional disminuyó 279 mdd, por lo que al finalizar junio de 2016 su saldo asciende a 177,409 mdd. Los factores que contribuyeron a esta variación fueron: i) ventas de 856 mdd a la Tesorería de la Federación; ii) disminución de 200 mdd por el pago neto de la comisión al FMI para la renovación anticipada y ampliación de la Línea de Crédito Flexible (LCF)[3]; iii) plusvalía de 775 mdd en los activos internacionales y, iv) aumento de 2 mdd por otras operaciones del Instituto Central.

2. La demanda de billetes y monedas aumentó, por lo que la base monetaria se incrementó en 22,990 mdp y su saldo se ubicó en 1,237,332 mdp.

3. En su conjunto, los depósitos del Gobierno Federal en Banco de México disminuyeron 102,350 mdp (disminución de 163,714 mdp en su cuenta corriente, e incremento de 61,364 mdp en otros depósitos).

4. Los pasivos de regulación monetaria disminuyeron 50,906 mdp, producto del efecto neto de: i) decremento de 75,951 mdp en Bondes D (vencimientos por 95,451 mdp menos colocaciones por 19,500 mdp); ii) decremento de 1,999 mdp en CETES (vencimientos por 50,180 mdp menos colocaciones por 48,181 mdp); iii) incremento de los depósitos de la banca por 25,999 mdp y, iv) aumento de 1,045 mdp por el resultado neto entre los intereses devengados y pagados en el trimestre abril-junio (9,976 y -8,931 mdp, respectivamente), por valores gubernamentales y BREMS R. Los efectos relacionados con la adquisición por 50,000 mdp de BREMS R por parte de las instituciones bancarias para reducir sus depósitos de regulación monetaria en efectivo y constituirlos en valores, se encuentran compensados en este mismo rubro.

5. El incremento neto en la liquidez originado por los eventos antes citados, se compensó mediante operaciones de mercado abierto por 371,838 mdp (vencimiento de créditos y reportos).

6. El capital contable disminuyó 31,547 mdp debido fundamentalmente a: i) la disminución de 239,094 mdp por la entrega al Gobierno Federal del remanente de operación del ejercicio de 2015 y, ii) el aumento de 207,409 mdp en los resultados del ejercicio, originados básicamente por la valuación a moneda nacional de las posiciones en divisas y metales, al depreciarse 7.1% el tipo de cambio “FIX” durante el segundo trimestre.

[3] Al renovarse anticipadamente la LCF, el FMI rembolsó DEG 63 millones (equivalentes a 89 mdd) por el periodo no devengado de la comisión pagada en 2015. El monto de acceso de la LCF se amplió de DEG 47,292 millones (equivalentes a aproximadamente 67 mil mdd) a DEG 62,389 millones (equivalentes a aproximadamente 88 mil mdd).

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:

		2016	
		Marzo	Junio
Libra esterlina	$	24.778188	24.781340
DEG		24.283826	25.829023
Euro		19.641562	20.523403
Franco suizo		17.994571	18.959441
Dólar		17.237000	18.464600
Dólar canadiense		13.340299	14.218851
Dólar australiano		13.255253	13.746895
Dólar neozelandés		11.962478	13.148642
Yen japonés		0.153368	0.179897
Oro		21,322.169000	24,387.12045
Plata		265.105060	339.010056
UDI		5.444366	5.415207

c. Deterioro de activos y estimación de cuentas incobrables -

En el segundo trimestre de 2016, no existen activos que hayan sido sujetos a deterioro, ni adeudos significativos a cargo de terceros y a favor de Banco de México por los cuales se hubiera requerido estimar su irrecuperabilidad.

Nota 5.- Eventos subsecuentes:

a. Subastas de valores gubernamentales para regulación monetaria -

A partir del tercer trimestre de 2016, el monto de las subastas para la venta de Bondes D aumentó de 1,500 a 2,250 mdp semanales.

b. Reservas internacionales -

Al 1 de julio de 2016[4], las reservas de activos internacionales ascienden a 177,579 mdd, presentando un incremento de 170 mdd con respecto al cierre de junio de 2016.

[4] Fecha de la última publicación que realizó el Banco del saldo de las reservas internacionales, previa a la suscripción de estos estados financieros.

c. 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, a la fecha de suscripción de estos estados financieros, son los siguientes:

Libra esterlina	$	24.392543
DEG		26.275960
Euro		20.888225
Franco suizo		19.302733
Dólar		18.860700
Dólar canadiense		14.592418
Dólar australiano		14.149297
Dólar neozelandés		13.619311
Yen japonés		0.187110
Oro		25,588.311690
Plata		376.270965
UDI		5.415781

d. Resultados cambiarios

A la fecha de suscripción de estos estados financieros el tipo de cambio de la moneda nacional respecto al dólar se ha depreciado en 2.1% con relación al cierre de junio de 2016, lo cual ha implicado un resultado positivo por la valuación a moneda nacional de las posiciones en divisas y metales.

Los estados financieros adjuntos y sus notas, fueron suscritos el 7 de julio de 2016 y están sujetos a la aprobación de la Junta de Gobierno.

Dra. Lorenza Martínez Trigueros
Directora General de Sistemas de Pagos
y Servicios Corporativos

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

BANCO DE MÉXICO

Julio, 2016

www.banxico.org.mx