

1) Notas al Estado de Situación Financiera

1.- Efectivo y Equivalentes:

ELECTIVO	TIPO	MONTO
Caja Coordinación Administrativa		20,000
Caja Central		2,014
Caja estacionamiento		1,000
Máquinas de cobro de estacionamiento		62,000
Subtotal		85,014 ⁽¹⁾

0			
BANCOS/TESORERÍA/CUENTA DE CHEQUES	TIPO	MONTO	PLAZO
Banamex 454,498	Cuenta de cheques	3,025,001	No aplica
Banorte 0173694876	Cuenta de cheques	1,390,961	No aplica
Banorte 0465743361	Cuenta de cheques	6,898,400	No aplica
Depositos en Tránsito Recaudación Diaria	Cuenta puente	82,782	No aplica
Banregio 16595640	Cuenta de cheques	370,000	No aplica
Banorte 0179694192	Cuenta de cheques	32,245	No aplica
Subtotal		11,799,390 ⁽²⁾	

INVERSIONES FINANCIERAS HASTA TRES MESES	TIPO	MONTO	PLAZO
Banamex 74104233	Portafolio de inversiones	41,013,652	
Cuenta de inversiones sin riesgo, en sociedades de inversión, con disposición diaria.	Subtotal	41,013,652 ⁽³⁾	

Otros electivos y equivalentes	TIPO	MONTO
Depositos en garantía		91,259 ⁽⁴⁾
Otros		0
Subtotal		91,259
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES		52,989,318 ^(Suma 1+2+3+4)

2.- Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir:

El rubro de derechos a recibir electivo y equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir por un monto de \$52,530,430.00 se integra de las cuentas por cobrar de clientes, impuestos por recuperar, deudores diversos y la cuenta fiscal del IVA por acreditar, de la siguiente manera:

Clientes	45,926,499
Depositos por identificar	2,849,174
Otras cuentas por cobrar	80,836
Impuestos por recuperar	3,304,376
IVA acreditable a crédito	369,545
	52,530,430

CONTRIBUCION PENDIENTE DE COBRO Y DE RECUPERACION HASTA POR CINCO EJERCICIOS	TIPO	MONTO	MONTO SUJETO A JUICIO MAYOR A CINCO EJERCICIOS	FACTIBILIDAD DE COBRO
IMPUESTOS	ISR, IETU, IVA	3,304,376 ⁽⁵⁾		
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD				
CONTRIBUCIONES DE MEJORA				
DERECHOS				
PRODUCTOS				
APROVECHAMIENTOS				
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS				
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES				
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS				
Subtotal		3,304,376 ✓		

(5) Es el monto de IVA a favor, por las gastos realizados como parte de las obras y el anticipo de los pasillos telescópicos, el ISR retenido por la cuenta de inversión y un remanente de impuesto a depósitos en efectivo (IDE) de Ejercicios anteriores.

Saldo a favor que se ha aplicado contra los impuestos a pagar del mes de diciembre 2017 a marzo 2018, el saldo final a 2017 era de \$5,976,075. Que ha significado un ahorro de \$3,324,484 que se han compensado contra las obligaciones fiscales mensuales, beneficiando significativamente el flujo de efectivo de la entidad

IVA a favor	2,653,591
ISR retenido	627,600
IDE	29,185
	3,304,376 ✓

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes
Actualmente el AIO, tiene incentivos únicamente para un cliente por renta de hangares, cabe mencionar que ninguna aerolínea a formalizado el convenio para otorgar incentivos, dichos incentivos a marzo de 2018 son como sigue:

REDWINGS SA DE CV	76,480
RENTAS DE HANGARES	76,480
Total	76,480

Detalle del 92% de los clientes que representan mayor importancia en el AIO.	Nombre	1-90 días	90 a 180 días	181-365 días	Más de 1 año	Total
Link Correo Aereos SA de CV (LAC)		7,568,943	6,232,399	7,531,668	-	21,333,610
Aerolínea (Aeromexico)		4,004,178	-	-	-	4,004,178
Concesionaria Viaja Compañía de Aviación SAPI de C (Volant)		3,711,475	-	14,393	84,822	3,816,690
UNITED AIRLINES		3,327,032	-	-	-	3,327,032
American Airlines Inc		2,190,126	-	-	-	2,190,126
DHL Express Mexico S.A. de C.V.		1,217,459	-	47,346	1,183	1,265,888
Lea.com SA de CV		158,915	745,193	-	-	904,108
AM DL MRO JV S.A.P.I. DE CV		886,150	-	-	-	886,150
Aeromexos ISM S.A. de C.V.		596,671	-	-	-	596,671
AEROLÍNEAS NACIONALES S.A. DE C.V.		742,821	7,127	213,313	34,106	851,119
Hangares H4 Bros S.A. de C.V.		617,264	-	-	-	617,264
Aerolíneas Repórteres, S.A. de C.V.		-	-	-	32,618	32,618
Operadora de Autos de Queretaro S.A. de C.V.		-	-	-	647,984	647,984
COPPER CLAD		542,904	-	-	99,633	642,537
Leal Mendieta Maria Edith		415,041	-	-	-	415,041
Otras cuentas por cobrar a clientes		1,682,773	201,620	440,155	1,415,676	3,740,224
Total		27,704,951	7,186,940	8,346,509	2,688,099	45,926,499

92% del saldo de clientes

8% de Otros clientes

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES (Excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital)	Tipo	MONTO	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS
---	------	-------	------------------------------

a) Menor o igual a 90 días			
CUENTAS POR COBRAR	Cuentas	27,704,961 (6)	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	Gastos/Maticos por comprobar	80,836	
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA			
PRESTAMOS OTORGADOS		2,849,174	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO		30,634,967	
Sub-total			

(6) El total de los clientes de 1 a 90 días se encuentra el 60.32% del total de las cuentas por cobrar a clientes, el cliente mas importante que conforma el 27% del monto total a 90 días es Link Conexión que tiene un monto adeudado a 90 días, de \$7,568,943. Se ha logrado un convenio de reconocimiento de adeudo en conjunto con las áreas de comercial y jurídico, en el que se compromete a realizar pagos fijos cada mes para liquidar los saldos de meses pasados, los cuales al 31 de marzo de 2018, ha cumplido el cliente con los pagos del convenio pactado, sin embargo han tenido atrasos con los saldos al corriente que se han facturado después de la firma de dicho convenio, se le ha estado dando seguimiento a las operaciones del cliente para regularizar la cuenta de Link.

b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días			
CUENTAS POR COBRAR	Cuentas	7,186,940 (7)	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR			
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA			
PRESTAMOS OTORGADOS			
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO		7,186,940	
Sub-total			

(7) El total de los clientes de 90 a 180 días se encuentra el 16% del total de las cuentas por cobrar a clientes, el cliente Link Conexión tiene un saldo de 90 a 180 días de \$6,238,523

c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días			
CUENTAS POR COBRAR	Cuentas	8,346,509 (9)	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR			
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA			
PRESTAMOS OTORGADOS			
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO		8,346,509	
Sub-total			

(9) El total de los clientes de 180 a 365 días se encuentra el 18% del total de las cuentas por cobrar a clientes, el cliente con mayor adeudo es Link Conexión con un monto de \$7,531,668

d) Mayor a 365 días			
CUENTAS POR COBRAR		2,698,099 (9)	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR			
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA			
PRESTAMOS OTORGADOS			
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO		369,545	Cuenta fiscal de IVA por acreditar
Sub-total		3,067,644	
TOTAL Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir:		\$2,630,430	

(9) El total de los clientes de mas de 365 días se encuentra el 7% del total de las cuentas por cobrar a clientes, Los clientes

CLIENTE	IMPORTE
Aerolíneas Rejonales S.A. de C.V.	647,984 Demanda
Operadora de Autos de Querétaro S.A. de C.V.	471,710 Convenio de adeudo
Reit a Towns SA de CV	270,711 Comercial
ATS Aero-Tech-Services SAPI de CV	193,467 Cobranza en conjunto con Comercial
International Tourism Connecting	180,869 Demanda
Imver Vertical SAPI de CV	174,580 Demanda
De Alba Roberto	143,310 Demanda
Arredondo Don Juan De Jesus	123,239 Demanda
Danius Líneas Aéreas S.A. de C.V.	112,290 Demanda
Concesionaria Vuela Compania de Aviacón SAPI de C	84,822 En conciliación para que el cliente reconozca su adeudo.
Perez Aguilar Teresa	76,756 Demanda
MCS Mercadería de México S.A. de C.V.	43,518 Cobranza en conjunto con Jurídico
Avespress, S.A. de C.V.	39,063
Aerovías ISM, S.A. de C.V.	34,106 En conciliación para que el cliente reconozca su adeudo.
Hangares H4 Blos S.A. de C.V.	32,618 Inconformidad por daño a valiadades
Dynasty Jet S.A. de C.V.	20,170
Valla Publicidad S.A. de C.V.	16,911 Se determinara su incosteabilidad en el ejercicio 2018
MC Jels SA de CV	17,788 Se determinara su incosteabilidad en el ejercicio 2018
Intercomercio del Centro SA de CV	6,507 Se determinara su incosteabilidad en el ejercicio 2018
Desarrollo Inmobiliario Sierra S de RL de cv	5,574 Se determinara su incosteabilidad en el ejercicio 2018
DHL Express Mexico S.A. de C.V.	1,183 Se determinara su incosteabilidad en el ejercicio 2018
Adamant Corporation SA de CV	1,104 Se determinara su incosteabilidad en el ejercicio 2018
Total \$	2,688,099

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	MONTO	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS
---------------------------------------	-------	------------------------------

a) Menor o igual a 90 días		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	3,420,808 (10)	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES		
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICA		
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS		
Sub-total	3,420,808	

(10) Anticipo realizado por la obra de retiro de rampa de acceso a sala de ultima espera y colocación de escaleras eléctricas

b) Mayor a 90 días menor o igual a 180 días		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	60,415,108 (11)	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES		
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICA		
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS		
Sub-total	60,415,108	

(11) Anticipos realizados Procces Plants por \$27,518,290, para la ampliación de Andén salidas AIO y a Servicios Aeronáuticos y Aeroprofanos por el anticipo del 60% de 3 puentes aérodorje o pasillos telescópicos

c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días

ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES	
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICA	
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	
Sub-total	0

d) Mayor a 365 días

ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	327,686	121
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES		
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICA	18,264	
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	345,959	
Sub-total	64,181,876	
TOTAL		

121 Anticipos realizados a Seguros Cierros Robando, este rubro por su antigüedad ya se encuentra en jurídico.

3 - Bienes disponibles para su Transfencia o Consumo (Inventario)

CUENTA DE INVENTARIO DE ARTICULOS DE TRANSFERENCIA Y/O ELABORACION	SISTEMA DE COSTEO	METODO DE VALUACION	CONVENIENCIA DE MÉTODO	CONVENIENCIA DE MÉTODO	IMPACTO FINANCIERO POR CAMBIO DE MÉTODO
INVENTARIO DE MERCANCIA PARA VENTA					0
INVENTARIO DE MERCANCIA TERMINADAS					0
INVENTARIO DE MERCANCIA EN PROCESO DE ELABORACION					0
INVENTARIO DE MATERIALES PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN					0
BIENES EN TRANSITO					0

CUENTAS DE ALMACEN	MÉTODO DE VALUACION	CONVENIENCIA DE MÉTODO	IMPACTO FINANCIERO POR CAMBIO DE MÉTODO
MATERIALES DE ADMINISTRACION EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	0		
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	0		
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	0		
PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	0		
COMBUSTIBLE, LUBRICANTES Y AUDITIVOS	0		
VESTUARIO, BLANCOS, FRENDES DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	0		
MATERIALES Y SUMINISTROS DE SEGURIDAD	0		
HERRAMIENTAS, REACCIONES Y ACCESORIOS MENORES PARA CONSUMO	0		

4 - Inversiones financieras a largo plazo

FINANCIAMIENTO	TIPO	MONTO	CARACTERISTICAS SIGNIFICATIVAS
FINANCIAMIENTO, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGICOS DE PODER EJECUTIVO		0	
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGICOS DEL PODER LEGISLATIVO		0	
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGICOS DEL PODER JUDICIAL		0	
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGICOS PUBLICOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS		0	
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGICOS PUBLICOS FINANCIEROS		0	
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGICOS DE ENTIDADES FEDERATIVAS		0	
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGICOS DE MUNICIPIOS		0	
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGICOS DE EMPRESAS PRIVADAS Y PARTICULARES		0	

PARTICIPACIONES DE APORTACION DE CAPITAL	SALDO
APORTACIONES DE CAPITAL A LARGO PLAZO EN EL SECTOR PÚBLICO	0
APORTACIONES DE CAPITAL A LARGO PLAZO EN EL SECTOR PRIVADO	0
APORTACIONES DE CAPITAL A LARGO PLAZO EN EL SECTOR EXTERNO	0

5 - Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

CUENTAS DE BIENES MUEBLES	MONTO INICIAL DEL EJERCICIO 2018	ALTAS DE ACTIVO FIJO	BAJAS DE ACTIVO FIJO	SALDO A MAR DE 2018	CRITERIO DE APLICACIÓN
INVESTIMENTACIÓN AEROPORTUARIA	80,280,351.02	0.00	0.00	80,280,351.02	IGSC
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	1,088,337.68	16,312,542.27	0.00	17,400,879.95	IGSC
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	7,256,943.08	0.00	0.00	7,256,943.08	IGSC
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	539,711.12	0.00	0.00	539,711.12	IGSC
EQUIPO INSTRUMENTAL Y MÉDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	0.00	0.00	IGSC
EQUIPO DE COMPUTO	9,325,301.41	76,343.81	0.00	9,401,645.22	IGSC
EQUIPO DE TRANSPORTE	4,537,694.05	0.00	0.00	4,537,694.05	IGSC
EQUIPO DE DEFENSA Y DE SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	IGSC
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	51,720,619.36	72,000.00	0.00	51,802,619.36	IGSC
ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	IGSC
TOTAL	154,759,158	16,460,886	0	171,220,044	

131 Construcciones realizadas para los andenes donde se instalarán los pasillos telescópicos
141 Adquisición de impresora especial para tarjetas de identificación aeroportuarias (TIA's), y transporte de rollos por gravedad para la maquina CT-80

Cuentas de Bienes Muebles	Depreciación de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	457,264
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	13,482
EQUIPO INSTRUMENTAL Y MEDICO Y DE LABORATORIO	0
EQUIPO DE TRANSPORTE	40,231
EQUIPO DE DEFENSA Y DE SEGURIDAD	0
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	768,745
ACTIVOS BIOLÓGICOS	0
TOTAL	1,289,732

MONTO DE DEPRECIACION DEL EJERCICIO 2018	MONTO DE DEPRECIACION ACUMULADA	MONTO DE DEPRECIACION MENSUAL	TASA APLICADA	CRITERIO DE APLICACION
457,264	7,183,196	200,215	0	IGSC
13,482	165,838	4,497	0	IGSC
0	0	0	NA	IGSC
40,231	4,377,480	13,410	0	IGSC
0	0	0	NA	IGSC
768,745	30,550,656	262,916	0	IGSC
0	0	0	NA	IGSC
1,289,732	42,277,180	481,038		

AEROPUERTO INTERCONTINENTAL DE QUERÉTARO, S.A. DE C.V.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE DESGLOSE
Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2018

CUENTA DE BIENES INMUEBLES	MONTO DE DEPRECIACION DEL EJERCICIO 2018	MONTO DE DEPRECIACION ACUMULADA	MONTO DE DEPRECIACION MENSUAL	TASA APLICADA	CRITERIO DE APLICACION
VIVIENDAS	0	0	0	NA	LOGC
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	0	0	0	NA	LOGC
INFRAESTRUCTURA	0	0	0	NA	LOGC
OTROS BIENES INMUEBLES	874,574	25,729,262	291,525	5%	LOGC
TOTAL	874,574	25,729,262	291,525		

CUENTAS DE ACTIVOS INTANGIBLES	AMORTIZACION ACUMULADA DEL EJERCICIO 2018	MONTO DE AMORTIZACION ACUMULADA	MONTO DE LA AMORTIZACION MENSUAL	TASA APLICADA	METODO APLICADO	OBSERVACIONES
SOFTWARE	500,144	1,271,472	166,715	10%	LOGC	
PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	0	0	0	NA	NA	
CONCESIONES Y FRANQUICIAS	0	0	0	NA	NA	
LICENCIAS	0	0	0	NA	NA	
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	0	0.00	0		LOGC	Incluye amortización de seguros; gastos médicos, fidelidad, rotura maquinaria, etc.
TOTAL	500,144	1,271,472	166,715			

6.- Estimaciones, deterioros

CUENTA	CRITERIOS UTILIZADOS PARA LA DETERMINACION DE LAS ESTIMACIONES
ESTIMACIONES POR PERDIDAS DE CUENTAS INCOBRABLES DE DOCUMENTOS POR COBRAR	N/A
ESTIMACIONES POR PERDIDAS DE CUENTAS INCOBRABLES DE DEUDORES DIVERSOS	N/A
ESTIMACIONES POR PERDIDAS DE CUENTAS INCOBRABLES DE INGRESOS POR COBRAR	N/A
ESTIMACIONES POR PERDIDAS DE CUENTAS INCOBRABLES DE PRESTAMOS OTORGADOS	N/A
ESTIMACIONES POR PERDIDA DE OTRAS CUENTAS INCOBRABLES	N/A
DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	N/A

7.- Otros activos

CUENTA	MONTO TOTAL	CARACTERÍSTICAS CUANTITATIVAS
Activo circulante		
BIENES EN CONCESION	0	
BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0	
BIENES EN COMODATO	0	
Sub total	0	
Activo no circulante		
BIENES EN CONCESION	0	
BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0	
BIENES EN COMODATO	0	
Sub total	0	

PASIVO

CUENTAS POR PAGAR	MONTO	FACTIBILIDAD DE PAGO
a) Menor o igual a 90 días		
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	1,088,508 ⁽¹⁵⁾	
PROVEEDORES POR PAGAR	1,027,009	
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	0	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	0	
INTERESES, COMUNICACIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0	
RETENCION Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	0	
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	0	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0	
Subtotal	2,115,517	

⁽¹⁵⁾ Provisión de gratificación anual y prima vacacional de los trabajadores.

b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días		
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	0	
PROVEEDORES POR PAGAR	54,520	
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	0	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	0	
INTERESES, COMUNICACIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0	
RETENCION Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	0	
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	0	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2,739,745 ⁽¹⁶⁾	
Subtotal	2,853,265	

⁽¹⁶⁾ Provisión de PTU por pagar

c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días	
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	0
PROVEEDORES POR PAGAR	0
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	0
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	0
INTERES, COMUNICACIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0
RETENCIÓN Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	0
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	0
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-15,373
Sub total	-15,373

d) Mayor a 365 días	
PROVEEDORES POR PAGAR	6,688
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	0
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0
Subtotal	6,688

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	TIPO	MONTO	MONTO SUJETO A JUICIO MAYOR A CINCO EJERCICIOS	FACTIBILIDAD DE COBRO
RETENCIONES DE IMPUESTOS	ISR IVA, IMSS	2,406,627		
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	Por trasladar	8,005,464	(1)	
IMPUESTO SOBRE NOMINA	Nomina	82,550		
Subtotal		10,494,660.93		
TOTAL		13,454,757		

(1) La cuenta del Impuesto al Valor Agregado es proporcional a lo que se tiene de saldo de clientes por recuperar, cuando se recibe el pago por parte del cliente se levanta la obligación de entregarse al SAT vía pagos provisionales.

DOCUMENTOS POR PAGAR	MONTO	FACTIBILIDAD DE PAGO
a) Menor o igual a 90 días		
DOCUMENTOS COMERCIALES	0	
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	0	
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR	0	
Subtotal	0	

b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días	
DOCUMENTOS COMERCIALES	0
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	0
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR	0
Subtotal	0

c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días	
DOCUMENTOS COMERCIALES	0
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	0
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR	0
Subtotal	0

d) Mayor a 365 días	
DOCUMENTOS COMERCIALES	0
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	0
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR	0
Subtotal	0

A CORTO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS
FONDOS DE GARANTÍA	0		
FONDO DE ADMINISTRACIÓN	0		
FONDO CONTINGENTES	0		
FONDOS DE FIDECOMISOS	0		
OTROS FONDOS DE TERCEROS	0		
VALORES Y BIENES EN GARANTÍA	0		
Subtotal	0		

A CORTO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS
FONDOS DE GARANTÍA	0		
FONDO DE ADMINISTRACIÓN	0		
FONDO CONTINGENTES	0		
FONDOS DE FIDECOMISOS	0		
OTROS FONDOS DE TERCEROS	0		
VALORES Y BIENES EN GARANTÍA	0		
Subtotal	0		
Total	0		

3.- Pasivos Diferidos y Otros	TIPO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS
CREDITOS DIFERIDOS		0		
INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO		8,730,598		
OTROS PASIVOS DIFERIDOS		Anticipos y garantías de clientes		
Total		8,730,598		



AEROPUERTO INTERCONTINENTAL DE QUERÉTARO, S.A. DE C.V.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE DESGLOSE
Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2018

4.- Provisiones a largo plazo (Paseo Laboral)

TIPO	MONTO INICIAL 2018	MONTO 31/03/2018	OBSERVACIONES
Prima de Antigüedad	2,658,120	3,049,060	Los incrementos corresponden a la provisión mensual en base a la proyección de D.3 calculada por periodo valiadur.
Indemnización legal	2,189,061	2,357,180	Es importante mencionar que la Entidad ha empezado a aplicar las obligaciones por terminación de la relación laboral
Pensión	12,641,295	13,567,470	No se omite mencionar que el AIQ es una entidad joven con 10 años de operación por lo que se presume que al menos en el corto plazo no será exigible el pago de plan de pensiones.
	17,488,477	18,973,710	


Jesús Arredondo Velazquez
Director General


Lic. Alejandra Espinosa Lambart
Coordinadora Administrativa

6



AEROPUERTO INTERCONTINENTAL DE QUERÉTARO, S.A. DE C.V.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS DE DESGLOSE
Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2018.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA		mar-18
1.- Patrimonio		
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		208,077,952
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO		168,997,700
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO		38,964,939

RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	
1.- Procedimiento de los Recursos del Patrimonio Generado	
Ejercicio 2004	-1,828,020
Ejercicio 2005	-8,329,424
Ejercicio 2006	-10,125,918
Ejercicio 2007	-8,564,719
Ejercicio 2008	-12,666,941
Ejercicio 2009	-15,056,761
Ejercicio 2010	-19,397,268
Ejercicio 2011	-15,579,068
Ejercicio 2012	-8,773,462
Ejercicio 2013	-3,110,662
Ejercicio 2014	2,645,625
Ejercicio 2015	28,675,477
Ejercicio 2016	51,043,192
Ejercicio 2017	62,887,676
Reserva de Contingencias 2014	145,313
TOTAL	38,964,939
Resultado del ejercicio al 31 de Marzo de 2018	36,298,429.31
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO 2018	244,376,381.01

C.P. Jesus Arredondo Velazquez
Director General

Lic. Alejandra Espinosa Lambarri
Coordinadora Administrativa



AEROPUERTO INTERCONTINENTAL DE QUERÉTARO, S.A. DE C.V.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS DE DESGLOSE
Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2018

IV) Notas al Estado de Situación Financiera

	31-mar-18	31-mar-17
Efectivo en bancos-Tesorería	85,014	85,014
Efectivo en bancos-Dependencias	11,799,390	10,541,780
Inversiones Temporales (Hasta tres meses)	41,013,652	20,111,091
Fondos con afectación específica	0	0
Depósitos de fondos de terceros y otros	91,259	91,259
Subtotal	52,989,315	30,829,144

Aplicación de flujo de efectivo a las obras

Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

	31-mar-18	31-mar-17
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	36,298,429	10,154,095
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.		
Depreciación	2,174,306	1,853,416
Amortización	500,144	855,703
Incrementos en las provisiones	1,485,233	724,671
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0	0
Incremento en cuentas por cobrar	3,376,508	3,405,384
Partidas extraordinarias	0	0

C.P. Jesús Arredondo Velázquez
Director General

Lic. Alejandra Espinosa Lambarí
Coordinadora Administrativa

Notas de Memoria:

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Valores

Emisión de obligaciones

Avales y garantías

Juicios

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares

Bienes concesionados o en comodato

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

Cuentas de egresos

Se informa, de manera agrupada, las cuentas de orden presupuestario:

Cuentas de orden contables

Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros:

(Pesos)

A. Valores:

	TIPO	MONTO
Valores en Custodia	N/A	0
Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado	N/A	0

Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los
Formadores de Mercado

N/A

0

Por tipo de emisión de instrumento, el monto al 31 de marzo de 2018, tasa y vencimiento:

(Pesos)

B. Emisión de Obligaciones:

	TIPO	MONTO	TASA	VENCIMIENTO
Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna	N/A			
Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa	N/A			
Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna	N/A			
Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	N/A			

Los avales y garantías para respaldar obligaciones no fiscales del gobierno por tipo, monto al 31 de marzo de 2018, tasa y vencimiento:

(Pesos)

C. Avales y Garantías:

	TIPO	MONTO	TASA	VENCIMIENTO
Avales Autorizados	N/A			
Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	N/A			
Fianzas Otorgadas para Respaldo Obligaciones no Fiscales del Gobierno	N/A			

Los juicios por demanda judicial en proceso de resolución:

(Pesos)

D. Juicios:

	TIPO	MONTO
Demanda Judicial en Proceso de Resolución	N/A	

Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato:

AEROPUERTO INTERCONTINENTAL DE QUERETARO, S.A. DE C.V.

(Pesos)

E. Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares:

	TIPO	MONTO	VENCIMIENTO
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	N/A		

Los bienes administrados en concesión o en comodato, por tipo, monto al 31 de marzo de 2018, y vencimiento:

(Pesos)

F. Bienes en Concesión o en Comodato:

	TIPO	MONTO	VENCIMIENTO
Bienes Bajo Contrato en Concesión	N/A	0	
Bienes Bajo Contrato en Comodato	N/A	0	

Atendiendo los lineamientos para el registro auxiliar sujeto a inventario de bienes arqueológicos, artísticos e históricos bajo custodia de los entes públicos a que hace referencia la LGCG:

(Pesos)

G. Bienes Arqueológicos, Artísticos e Históricos:

	TIPO	MONTO	OBSERVACIÓN
Bienes Arqueológicos Muebles	N/A		
Bienes Arqueológicos Inmuebles	N/A		
Bienes Arqueológicos Restos Humanos, de la Flora y de la Fauna	N/A		
Bienes Artísticos Muebles	N/A		
Bienes Artísticos Inmuebles	N/A		
Bienes Históricos Muebles	N/A		
Bienes Históricos Inmuebles	N/A		
Bienes Históricos Documentos y Expedientes	N/A		
Bienes Históricos Colecciones	N/A		

Por último, se hace referencia a las otras cuentas de orden contables:

(Pesos)

H. Otras Cuentas de Orden:

	TIPO	MONTO	OBSERVACIÓN
Control y Seguimiento	N/A		

Cuentas de orden presupuestario

a) Notas al Estado Analítico de Ingresos en su Clasificación por Rubro y por Fuente de Financiamiento

Se informa del monto al 31 de marzo de 2018 de las cuentas de orden presupuestario:

Nota 1 - Al final del ejercicio el AIQ, obtuvo ingresos por \$231,870,714 y erogaciones totales por \$205,954,222. El superávit financiero que se debe registrar una vez efectuado el cierre de las cuentas de orden presupuestario según lo marcado en el modelo de asiento emitido por el CONAC, es de \$25,916,492 en la cuenta 9.1 Superávit Financiero.

En el siguiente ejercicio fiscal, el ente tiene asignado un presupuesto en la Ley de Ingresos de \$216,538,937 y el presupuesto de egresos por los mismos \$216,538,937 por lo que existe el equilibrio presupuestal.

Una vez conocido el resultado financiero del ejercicio anterior, se solicita se autorice que se utilice el remanente de \$25,916,492 para gastos de operación con su correspondiente ampliación presupuestal a las cuentas de gasto. Pero al no tener un Rubro de Ingresos específico en donde registrar la ampliación a la Ley de Ingresos, en las Notas a los Estados Financieros se revela que existe un excedente financiero del ejercicio anterior registrado en la cuenta 9.1 Superávit Financiero:

Notas de Memoria

Cuentas de Orden Presupuestario

(Pesos)

A. Ley de Ingresos:

	MONTO	OBSERVACIÓN
Ley de Ingresos Estimada	\$ 216,538,937	
Ley de Ingresos por Ejecutar	\$ 216,538,937	
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	\$ 0	*Nota 1
Ley de Ingresos Devengada	\$ 0	

AEROPUERTO INTERCONTINENTAL DE QUERETARO, S.A. DE C.V.

Ley de Ingresos Recaudada

\$ 0

Derivado de la nota anterior se informa que el Presupuesto Autorizado para el ejercicio 2018 equivale a \$242,455,429.00 (doscientos cuarenta y dos millones cuatrocientos cincuenta y cinco mil cuatrocientos veintinueve pesos 00/100 m.n.) de ingresos, los cuales se conforman de: ingresos propios de la operación 2018 por \$216,538,937.00 (doscientos dieciséis millones quinientos treinta y ocho mil novecientos treinta y siete pesos 00/100 m.n.) y disponibilidades 2017 por \$25,916,492.00 (veinticinco millones novecientos dieciséis mil cuatrocientos noventa y dos pesos 00/100m.n.) aprobados en la Primera Sesión Ordinaria del Consejo de Administración del Aeropuerto Intercontinental de Querétaro, S.A. de C.V. conforme al acuerdo No. 6/SOCA/27-OCT-17. Los ingresos aprobados se componen de lo siguiente:

Concepto	Importe
Ingresos Propios	216,538,937
Ingresos Aeroportuarios	153,317,233
Aterrizajes	14,248,095
Incentivos Aterrizaje	(1,411,404)
Tarifa de Uso Aeroportuario	123,989,424
Incentivos TUA	(11,706,343)
Accesos Zona Federal	231,594
Pernocta	4,055,984
Incentivos Pernocta	(883,875)
Estacionamiento en Plataforma	2,349,393
Incentivos Estacionamiento plataforma	(123,831)
Revisión de Pasajeros (ERPE)	1,713,427
Incentivos ERPE	0
Revisión de Equipaje Documentado	19,707,500
Incentivos RED	0
USO DE ABORDADORES MECÁNICOS (UAM)	1,273,656
Incentivos UAM	(170,566)
USO DE AEROCARES (UAC)	46,131
Incentivos UAC	(1,952)
Arrendamientos	33,728,296
Arrendamientos	33,728,296
Estacionamiento Vehicular	16,625,046
Estacionamiento Vehicular	16,625,046
Otros Ingresos	12,376,361
Participación por Servicios Aeroportuarios	10,118,489
Servicios Generales	1,292,481
Tarjeta de Identificación Aeroportuaria	965,392
Ingresos por Actividades de Tipo Financiero	492,000
Otros ingresos	492,000
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	
Total Ingresos	216,538,937

a) Notas al Estado Analítico de Egresos en su Clasificación por Objeto del Gasto al 31 de Marzo de 2018

B. Ley de Egresos:

	MONTO	OBSERVACIÓN
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 216,538,937	
Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$ 242,455,429	
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 25,916,492	*Nota 1
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ 0	
Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 0	
Presupuesto de Egresos Ejercido	\$ 0	
Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 0	

* Existe un superávit financiero registrado en la cuenta 9.1 Superávit Financiero (Del Ejercicio Anterior) por un importe de \$25,916,492 con lo que adicionado al saldo de la cuenta 8.1.3 Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada, da un total de \$25,916,492 que es lo mismo a lo registrado en el saldo de la cuenta 8.2.3 Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado por \$25,916,492 por lo que se mantiene el Equilibrio Presupuestal manifestado en el artículo 9 de la Ley para el Manejo de los Recursos Públicos del Estado de Querétaro.

(Handwritten signature and initials)

Notas de Gestión Administrativa:

1. Introducción

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

2. Panorama Económico y Financiero

Se informará sobre las principales condiciones económico- financieras bajo las cuales el ente público estuvo operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración; tanto a nivel local como federal.

El panorama económico y financiero del Aeropuerto Intercontinental de Querétaro, (en adelante la "compañía" o AIQ), muestra un incremento en las operaciones y arrendamientos comerciales dando un aumento considerable en los ingresos de la entidad, lo que ha generado que el presupuesto de egresos se someta a una mayor revisión, dado que los movimientos presupuestarios deben ser realizados con una mayor planeación, derivado de que el AIQ en los últimos periodos fiscales ha generado ingresos para ser una entidad autosuficiente para hacer frente a sus gastos corrientes, sin embargo en cuanto al aumento de las inversiones en infraestructura de mayor importancia depende de las decisiones que se tomen en los Consejos de Administración por parte de sus accionistas: Gobierno del Estado de Querétaro y Aeropuertos y Servicios Auxiliares.

A continuación, se presenta el incremento en los últimos 2 años y el cierre del ejercicio 2017 de los principales indicadores de crecimiento del AIQ:

AIQ PASAJEROS TOTALES:

Pasajeros Acumulado 2017: 820,314

Pasajeros Acumulado 2016: 643,920

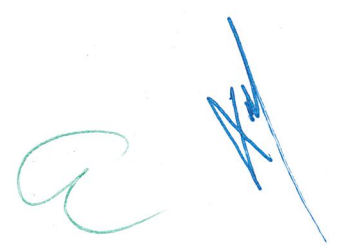
Pasajeros Acumulado 2015: 508,975

AIQ OPERACIONES

Operaciones Acumulado enero-diciembre 2017: 40,161

Operaciones Acumulado enero-diciembre 2016: 33,188

Operaciones Acumulado enero-diciembre 2015: 29,054



AIQ CARGA TONS

Toneladas Acumulado enero-diciembre 2017: 35,772

Toneladas Acumulado enero-diciembre 2016: 24,736

Toneladas Acumulado enero-diciembre 2015: 22,354

Es importante resaltar que estos tres indicadores representan records históricos en números absolutos de pasajeros, operaciones y toneladas respectivamente.

Dentro del país, el AIQ es el aeropuerto que tuvo el mayor índice de crecimiento de pasajeros en el periodo 2010-2016, con un índice de 34.2% de pasajeros, en este parámetro en lo que va del año 2016 ocupamos el lugar número 27 comparado con el 31 del año 2015. En el aspecto de carga el AIQ es el aeropuerto con mayor índice de crecimiento en toneladas transportadas en el periodo 2010-2016 con un 10.8% y durante 2016 ubicado en el 5º lugar en toneladas transportadas comparado con el resto de los aeropuertos en México.

En lo que respecta durante el ejercicio 2017 el AIQ continuó rindiendo frutos, destacando entre otras cosas, la apertura de nuevos destinos como se muestra a continuación:

Nuevos destinos Internacionales 2017:

- Los Ángeles
- Atlanta
- Chicago

Nuevos destinos Nacionales 2017:

- Chihuahua
- Zihuatanejo
- Puerto Vallarta

3. Autorización e Historia

Se informará sobre:

- a) Fecha de creación del ente.
- b) Principales cambios en su estructura.

El Aeropuerto Intercontinental de Querétaro S.A. de C.V. (en adelante la "compañía" o AIQ) es una sociedad Anónima de Capital Variable de naturaleza mercantil de acuerdo a la Leyes Mexicanas; constituida el 9 de Septiembre de 2003, siendo su objeto principal el de llevar a cabo la construcción, administración, operación y/o explotación del Aeropuerto Intercontinental de Querétaro, así como prestar servicios aeroportuarios, complementarios y comerciales para la explotación del mismo de conformidad con lo dispuesto en la ley de Aeropuertos y sus Reglamento, por sí o por conducto de terceras personas.

A partir de noviembre de 2004, inicio operaciones con la explotación de la Concesión de dicho Aeropuerto, teniendo como objeto social lo siguiente:

AEROPUERTO INTERCONTINENTAL DE QUERETARO, S.A. DE C.V.

- a) Administrar, operar y conservar el aeropuerto, su pista, plataformas, edificios y servicios complementarios y auxiliares.
- b) Proporcionar y administrar los servicios aeroportuarios, complementarios y comerciales para la explotación del mismo, de conformidad con lo establecido en la Ley de aeropuerto y su reglamento, por sí o por conducto de terceras personas.

El período de operaciones de la Compañía y el ejercicio fiscal, comprenden del 1 de enero al 31 diciembre de 2017.

Concesiones:

Con fecha 16 de noviembre de 2004, el gobierno Federal a través de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes (SCT) otorgó Título de Concesión a favor de la compañía para que dicho aeropuerto administre, opere y explote y en su caso lleve a cabo construcciones en el aeropuerto correspondiente, necesarias para la prestación de servicios.

Dicha concesión establece entre otros asuntos los siguientes:

- a) Los terrenos en los que se encuentra construido el aeropuerto deberán ser utilizados durante el tiempo de vigencia de la concesión exclusivamente para su objeto, aun en el caso de que los mismos fueran gravados o enajenados, salvo autorización previa de la SCT.
- b) La compañía podrá otorgar el uso y dar en arrendamiento superficies incluidas en la infraestructura aeroportuaria y en áreas destinadas a la prestación de servicios comerciales, otorgar los derechos de uso de paso sobre las mismas, además de áreas destinadas a la prestación de servicios comerciales.
- c) La concesión incluye la prestación de los servicios aeroportuarios, complementarios y comerciales en el aeropuerto, ya sea prestados directamente por la concesionaria o por conducto de terceros.
- d) Aeropuertos y servicios auxiliares prestara en el aeropuerto de conformidad con la legislación aplicable, los servicios complementarios consistentes en el almacenamiento, distribución, suministro, abastecimiento y succión de combustible a los operadores, concesionarios y permisionarios del servicio de transporte aéreo y usuarios del aeropuerto.
- e) La concesionaria deberá conservar y mantener el aeropuerto en condiciones de seguridad, eficiencia y niveles de calidad requeridos, de conformidad con la legislación aplicable.
- f) La concesionaria deberá contar con un Administrador Aeroportuario, quien deberá tener las facultades suficientes para llevar a cabo las funciones que la Ley de aeropuertos establece a su cargo.
- g) La concesión tendrá una vigencia de 50 años, contados a partir de la fecha de su otorgamiento, misma que podrá ser prorrogable en términos de la Ley de Aeropuertos.

Certificaciones:

La Secretaría de Comunicaciones y Transportes (en adelante SCT) a través de la Dirección General de Aeronáutica Civil (en adelante DGAC) otorgó "Certificado de Aeródromo Civil" al Aeropuerto Intercontinental de Querétaro S.A. de C.V. con fecha de emisión del 17 de septiembre de 2009. La compañía es considerada como 1a. en México en cumplir con las normas nacionales e internacionales descritas en el anexo 14 al Convenio sobre Aviación Civil Internacional de la OACI (Organización de Aviación Civil Internacional) y demás disposiciones legales aplicables referentes a: Generalidades, Datos sobre el aeródromo, Características físicas, Restricciones y eliminación de obstáculos, Ayudas visuales, Sistemas eléctricos, Servicios, Equipo e instalaciones de aeródromo y Mantenimiento del aeródromo.

Con fecha 17 de mayo de 2013 el aeropuerto fue nuevamente el primero en el país en renovar su "Certificado de Aeródromo Civil".

Cabe mencionar que con fecha 20 de junio de 2014 el AIQ recibió autorización por la Dirección General de Aeronáutica Civil para la operación de la aeronave B747-8, una de las más grandes que operan en el mundo, siendo el Aeropuerto Intercontinental de Querétaro el tercero en el país en contar con esa capacidad después de los aeropuertos de la Ciudad de México y de Guadalajara.

Es importante señalar que el AIQ, es el primer aeropuerto a nivel nacional que ha recibido la tercera certificación como aeródromo civil. El pasado 17 de octubre de 2016 la SCT, a través de la DGAC, otorgo el Certificado de Aeródromo Civil (Áreas técnicas operacionales) lo que garantiza que las instalaciones, los procedimientos y el personal del AIQ cumplen con los estándares técnicos internacionales requeridos y que sus áreas y procedimientos operacionales están en conformidad con la Normativa Internacional descrita en el anexo 14 de la Organización de Aviación Civil Internacional (OACI), así como la Normatividad Nacional para la correcta gestión de las operaciones, y por ende se minimizan los riesgos asociados.

4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

- a) Objeto social.
Prestación de Servicios Aeroportuarios para aviación general y privada en el ámbito de Pasajeros, Carga y Descarga de Mercancías, servicios de Arrendamiento a locatarios y personas dedicadas a la transportación aérea y servicios en general de estacionamiento y pensión vehicular, en el estado de Querétaro.
- b) Principal actividad.
Servicios Aeroportuarios para la aviación general y privada.
- c) Ejercicio fiscal.
Ejercicio Fiscal que se informa: 2017
- d) Régimen jurídico.
Régimen General de las Personas Morales de Ley.
- e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.
La entidad está sujeta a Leyes fiscales, en materia tributaria y de fiscalización vigentes en el territorio nacional, la Ley General de Sociedades Mercantiles, así como las leyes aplicables a los entes públicos por ser una entidad con participación Estatal Mayoritaria como son la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la Ley de Disciplina Financiera.
- f) Estructura organizacional básica.
Consta de una organización en la cual en la parte superior del Organigrama se encuentra la Dirección General, seguido del Administrador Aeroportuario y de ahí nacen las Direcciones y Coordinaciones de cada área en el AIQ.
- g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.
La entidad no cuenta con Fideicomisos vigentes que reportar para el ejercicio que se informa.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

- a. Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.
- b. La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.
- c. Postulados básicos.
- d. Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el MCCG (documentos publicados en el Diario Oficial de la Federación, agosto 2009).
- e. Para las entidades que por primera vez estén implementando la base del devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:
 - i. Revelar las nuevas políticas de reconocimiento;
 - ii. Su plan de implementación;
 - iii. Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera, y
 - iv. Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base del devengado.

Los estados financieros adjuntos han sido preparados de acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), dicha Ley tiene por objeto establecer los criterios generales que regirán la contabilidad gubernamental y la emisión de la información financiera de los entes públicos, con la finalidad de lograr la armonización contable a nivel nacional, para lo cual fue creado el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) como órgano de coordinación para la armonización de la contabilidad gubernamental, el cual tiene por objeto la emisión de las normas contables y las disposiciones presupuestales que se aplicarán para la generación de información financiera y presupuestal que emitirán los entes públicos.

El pasado 27 de abril de 2016 se publicó en el Diario Oficial de la Federación la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios (LDF), la cual tiene por objeto establecer los criterios generales de responsabilidad hacendaria y financiera que regirán a las Entidades Federativas y los Municipios, así como a sus respectivos Entes Públicos, para un manejo sostenible de sus finanzas públicas. Dicha Ley y sus ordenamientos fueron definitivos y de carácter obligatorio para los entes públicos a partir del 01 de enero de 2017 por lo cual en este sentido, los estados financieros y presupuestarios que acompañan a las presentes notas incluyen los formatos vigentes de la nueva Ley de Disciplina Financiera para las Entidades Federativas y los Municipios.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

- a. Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria.
- b. Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental.
- c. Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.
- d. Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.

- e. Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros.
- f. Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo.
- g. Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.
- h. Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos.
- i. Reclasificaciones: se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.
- j. Depuración y cancelación de saldos.

El principal ingreso que percibe la entidad corresponde a la tarifa aplicada a cada una de las personas que en calidad de pasajeros nacionales e internacionales usan las instalaciones de los edificios terminales del AIQ en vuelos de salida, de conformidad con el acuerdo que autoriza las tarifas y su aplicación por los servicios aeroportuarios y complementarios. Durante 2016 el valor de la Tarifa de Uso de Aeropuerto (TUA) Nacional fue de \$195.44 pesos, moneda nacional y la TUA Internacional fue de 19.55 USD, publicado en el Diario Oficial de la Federación (DOF) el 9 de marzo de 2015 con vigencia hasta el 2 de mayo de 2016, ya que el 3 de mayo del mismo año se publicó la tarifa para el TUA nacional en \$ 201.30 pesos, moneda nacional y el TUA Internacional en 20.14 USD, igualmente publicado en el DOF de la fecha mencionada.

a) Uso de estimaciones

La preparación de los estados financieros contables requiere del uso de estimaciones en la valuación de algunos de sus renglones. La Compañía basó sus estimaciones en la información disponible cuando se formularon los estados financieros. Sin embargo, las circunstancias e hipótesis existentes sobre hechos futuros pueden sufrir alteraciones debido a cambios en el mercado o a circunstancias que están fuera de control de la compañía. Dichos cambios se reflejan en las hipótesis cuando se producen.

Los supuestos clave utilizados al 31 de diciembre de 2017 y 2016, en la determinación de estimaciones que implican incertidumbre y que pueden tener un riesgo significativo de ocasionar ajustes de relativa importancia sobre el importe en libros de los activos y pasivos durante el siguiente ejercicio, son los siguientes:

Beneficios al retiro del personal

El costo de los beneficios definidos por los planes de pensión y el valor presente de las obligaciones correspondientes se determinan mediante valuaciones actuariales. Las valuaciones actuariales implican varios supuestos. Estos incluyen la determinación de la tasa de descuento, los futuros aumentos salariales, las tasas de mortalidad y los futuros aumentos de las pensiones. Debido a la complejidad de la valuación, los supuestos subyacentes y su naturaleza de largo plazo, las obligaciones de beneficios definidos son muy sensibles a los cambios en estos supuestos. Todos los supuestos se someten a revisión a cada fecha de cierre del período que se informa.

Los aumentos futuros de salarios y pensiones se basan en los índices de inflación futuros esperados en el país.

b) Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y sus equivalentes están representados principalmente por depósitos bancarios en cuentas de cheques e inversiones diarias de excedentes de efectivo con disponibilidad inmediata. Se valúan a su valor nominal y los rendimientos que se generan se reconocen conforme son notificados por el banco.

c) Estimación para cuentas de cobro dudoso

La Compañía tiene la política de establecer una estimación de cuentas de cobro dudoso para cubrir los saldos de las cuentas por cobrar con una antigüedad mayor a 365 días, y en adición por aquellas de mayor antigüedad por las cuales se inició un proceso legal para su recuperación.

d) Pagos anticipados

Los pagos anticipados se reconocen por el monto pagado en el momento en que este se realiza, siempre y cuando se estime que el beneficio económico futuro asociado fluya hacia la Compañía. Una vez que el bien o servicio es recibido, la Compañía reconoce el importe relativo a los pagos anticipados como un activo o gasto del periodo, dependiendo si se tiene o no la certeza de que el bien adquirido le generará un beneficio económico futuro.

La Compañía evalúa periódicamente la capacidad de que los pagos anticipados pierdan su capacidad para generar beneficios económicos futuros, así como la recuperabilidad de los mismos, el importe que se considera como no recuperable se reconoce como una pérdida por deterioro en el resultado del periodo.

e) Pasivos, provisiones, pasivos contingentes y compromisos

Los pasivos por provisiones se reconocen cuando (i) existe una obligación presente (legal o asumida) como resultado de un evento pasado, (ii) es probable que se requiera la salida de recursos económicos como medio para liquidar dicha obligación, y (iii) la obligación puede ser estimada razonablemente.

Las provisiones por pasivos contingentes se reconocen solamente cuando es probable la salida de recursos para su extinción. Asimismo, los compromisos solamente se reconocen cuando generan una pérdida.

f) Reserva para el plan de pensiones, primas de antigüedad beneficios por terminación y otros beneficios

Se tiene la política de otorgar pensiones de retiro mediante planes de pensiones definidos que cubren a todos los empleados. Las pensiones se determinan con base en las compensaciones de los empleados en su último año de trabajo, los años de antigüedad en la Compañía y su edad al momento del retiro.

Las primas de antigüedad que se cubren al personal se determinan con base en lo establecido en la Ley Federal del Trabajo (LFT). Asimismo, la LFT establece la obligación de hacer ciertos pagos al personal que deje de prestar sus servicios en ciertas circunstancias.

Los costos de pensiones, primas de antigüedad y beneficios por terminación, se reconocen anualmente con base en cálculos efectuados por actuarios independientes, mediante el método de crédito unitario proyectado utilizando hipótesis financieras en términos nominales. La última valuación actuarial se efectuó en el mes de diciembre 2016.

g) Participación de los trabajadores en las utilidades (PTU)

Los gastos por PTU se presentan dentro del rubro de servicios personales en el estado de actividades.

h) Fluctuaciones cambiarias

Las transacciones en moneda extranjera se registran al tipo de cambio aplicable a la fecha de su celebración. Los activos y pasivos en moneda extranjera se valúan al tipo de cambio de la fecha del estado de situación financiera, publicado en el Diario oficial de la federación.

Las diferencias cambiarias entre la fecha de celebración y las de su cobro o pago, así como las derivadas de la conversión de los saldos denominados en moneda extranjera a la fecha de los estados financieros, se aplican a resultados

i) Impuestos a la utilidad

Impuestos a la utilidad del periodo

El impuesto a la utilidad causado en el año se presenta como un pasivo a corto plazo neto de los anticipos efectuados durante el mismo.

Impuestos a la utilidad diferidos

La Compañía determina los impuestos a la utilidad diferidos con base en el método de activos y pasivos. Bajo este método, se determinan todas las diferencias que existen entre los valores contables y fiscales, a las cuales se les aplica la tasa del impuesto sobre la renta (ISR), vigente a la fecha del balance general, o bien, aquella tasa promulgada y establecida en las disposiciones fiscales a esa fecha y que estará vigente al momento en que se estima que los activos y pasivos por impuestos diferidos se recuperarán o liquidarán, respectivamente.

Los activos por impuestos a la utilidad diferidos se evalúan periódicamente creando, en su caso, una estimación sobre aquellos montos por los que no existe una alta probabilidad de recuperación.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informará sobre:

- Activos en moneda extranjera.
- Pasivos en moneda extranjera.
- Posición en moneda extranjera.
- Tipo de cambio.
- Equivalente en moneda nacional.

Lo anterior, por cada tipo de moneda extranjera que se encuentre en los rubros de activo y pasivo.

Adicionalmente, se informará sobre los métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio.

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016 los estados financieros incluyen derechos y obligaciones denominados en dólares (USD) de los Estados Unidos de América (EUA) como sigue:

Cifras en dólares

		2018	2017	2016
Pasivo circulante:				
Proveedores		0	0	3,558
Total	USD	0	0	3,558
Posición monetaria pasiva	USD	0	(0)	(3,558)

El tipo de cambio utilizado para convertir el importes anterior a moneda nacional fue de \$ 20.6640 por dólar de los EUA al 31 de diciembre de 2016.

8. Reporte Analítico del Activo

Debe mostrar la siguiente información:

- Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.

AEROPUERTO INTERCONTINENTAL DE QUERETARO, S.A. DE C.V.

- b. Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.
- c. Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.
- d. Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.
- e. Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.
- f. Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.
- g. Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.
- h. Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.

Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

- a. Inversiones en valores.
- b. Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.
- c. Inversiones en empresas de participación mayoritaria.
- d. Inversiones en empresas de participación minoritaria.
- e. Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda.

El Aeropuerto Intercontinental de Querétaro, reconoce como adquisiciones de mobiliario y equipo aquellas cuyo valor exceda a 35 salarios mínimos vigentes del área geográfica de la Ciudad de México, en apego a la LGCG. Las adquisiciones directas se reconocen como gasto por inversión y a su vez se reconocen en el rubro del activo incrementando el patrimonio.

El valor de adquisición de los bienes inmuebles y muebles, incluye los costos que se han incurrido inicialmente para ser adquiridos o construidos, así como los incurridos posteriormente para reemplazarlos o incrementar su servicio potencial. Si una partida de bienes inmuebles y muebles se integra de diversos componentes con diferentes vidas útiles estimadas, los componentes individuales importantes se deprecian durante sus vidas útiles individuales. Los costos de reparación y mantenimiento se reconocen en el estado de actividades a medida que se incurren.

La depreciación de los bienes inmuebles y muebles se determina sobre el valor de los bienes inmuebles y muebles, utilizando el método de línea recta (al ser considerado por la administración de la Compañía que dicho método es el que mejor refleja el uso de dichos activos) y con base en su vida útil estimada como sigue:

Concepto	Porcentaje de depreciación	Vida útil en años
Equipo de transporte	25%	4
Maquinaria y equipo	10%	10
Mobiliario y equipo de oficina	10%	10
Equipo de computo	30%	3
Mobiliario y equipo educacional	10%	10
Mejoras en bienes arrendados	5%	20

Los bienes inmuebles y muebles se dan de baja al momento de su venta o cuando no se espera obtener beneficios económicos futuros por su uso o venta. Cualquier ganancia o pérdida en el momento de dar de baja el activo (calculada como la diferencia entre el ingreso neto procedente de la venta del activo y su importe en libros), se incluye en el estado de actividades cuando se da de baja el activo.

El valor de los bienes inmuebles y muebles se revisa cuando existen indicios de deterioro en el valor de dichos activos. Cuando el valor de recuperación, que es el mayor entre el precio de venta y su valor de uso (el cual es valor presente de los flujos de efectivo futuros), es inferior el valor neto en libros, la diferencia se reconoce como una pérdida por deterioro.

Durante el periodo terminado el 31 de marzo de 2018, no existen indicios de deterioro.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Se deberá informar:

- Por ramo administrativo que los reporta.
- Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades.

Al 31 de marzo de 2018 el Aeropuerto Intercontinental de Querétaro no recibió recursos provenientes de fideicomisos, mandatos y análogos y de igual manera tampoco participa de manera directa o indirecta en este tipo de cuentas.

10. Reporte de la Recaudación

- Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.
- Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo. Se informa de las proyecciones de recaudación de ingresos por el periodo Abril a Diciembre 2018.

Concepto	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Ingresos Propios	17,241,945	17,835,909	18,585,664	20,725,676	19,315,590	17,394,958	18,242,909	18,927,304	20,834,069
Ingresos Aeroportuarios	12,380,885	12,767,865	13,300,490	15,326,300	13,789,612	11,923,509	12,653,130	13,398,077	14,854,347
Arrendamientos	2,823,296	2,823,296	2,828,951	2,843,408	2,843,408	2,843,408	2,848,301	2,848,301	2,848,301
Estacionamiento Vehicular	1,019,360	1,226,649	1,400,111	1,496,992	1,605,485	1,518,290	1,640,790	1,667,539	1,846,442
Otros Ingresos	977,404	977,099	1,015,112	1,017,976	1,036,085	1,068,751	1,059,687	972,387	1,243,979
Ingresos por Actividades de Tipo Financiero	41,000	41,000	41,000	41,000	41,000	41,000	41,000	41,000	41,000
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas									

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

- a. Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.

Al 31 de marzo de 2018 el Aeropuerto Intercontinental de Querétaro no ha contraído deuda.

- b. Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se consideren intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.

Al 31 de marzo de 2018 el Aeropuerto Intercontinental de Querétaro no ha adquirido instrumentos gubernamentales o financieros que puedan generar intereses como objeto de deuda.

12. Calificaciones otorgadas

Al 31 de marzo de 2018 el Aeropuerto Intercontinental de Querétaro no cuenta con calificaciones crediticias en proceso.

13. Proceso de Mejora

Se informará de:

- a) Principales Políticas de control interno. Se cuenta al 31 de marzo de 2018 de manera integral y oportuna con la funcionalidad del sistema GRP – REGER mismo que contribuye a la mejora y control interno de los procesos Administrativos y Contables que se llevan a cabo dentro del Ente.
- b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance. Se cuenta con un plan financiero estructurado enfocado a la ampliación del Aeropuerto Intercontinental de Querétaro mismo que para su desarrollo y alcance se está contemplando un financiamiento externo el cual a la fecha aun no se ha concretado debido a los buenos resultados económicos y el incremento constante de operaciones que han llevado a que en los primeros 3 meses del ejercicio 2018 los ingresos sigan siendo superados con respecto a años anteriores.

14. Información por Segmentos

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo, y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo y crecimiento potencial de negocio.

15. Eventos Posteriores al Cierre

Para el periodo posterior al 31 de marzo del 2018 el Aeropuerto Intercontinental de Querétaro no tiene información relevante que sea importante manifestar como parte de los Eventos Posteriores a la fecha del presente informe.

16. Partes Relacionadas

Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

Los saldos con partes relacionadas al 31 de marzo de 2018, 31 de diciembre de 2017 y 2016 se integran como sigue:

	2018	2017	2016
Por pagar:			
Gobierno del Estado de Querétaro	\$ 0	\$ -	\$ -
Aeropuertos y Servicios Auxiliares	0	0	49
	\$ 0	\$ 0	\$ 49

Se tienen celebrados los siguientes contratos con partes relacionadas:

1. Con fecha 3 de septiembre de 2004 la compañía firmó un contrato de arrendamiento de bienes inmueble con el Gobierno del Estado de Querétaro, por un plazo de 15 años contados a partir de la fecha de la firma, mismo que está sujeto a renovación hasta en tres ocasiones. Dicho contrato sufrió adecuaciones derivado de la firma de "El Primer Convenio Modificatorio" el 23 de agosto de 2006 (clausulas tercera, quinta y séptima). Así mismo el 9 de septiembre de 2015 se firmó el "Segundo Convenio Modificatorio", entre las principales modificaciones, se presenta la realizada a la cláusula cuarta (pago), para establecer una renta mensual de \$ 61, 697, más el impuesto al valor agregado.

2. El 26 de noviembre de 2004 celebran contrato con Administración y Servicios Auxiliares (en adelante ASA) y la compañía en donde suministrarán los servicios de compra venta, abastecimiento y sucesión de combustible a concesionarios y permisionarios del servicio de transportación con las siguientes clausulas:

- La compañía dará acceso a las instalaciones destinadas al almacenamiento y distribución de combustible de la compañía, así como el paso y tránsito por las instalaciones concesionadas del aeropuerto a todo el personal y vehículos autorizados por ASA.

- Obligaciones que cumplirá ASA:

☐ Por el paso a través de las instalaciones del Aeropuerto para prestar los servicios se obligará a pagar el 1% sobre el importe del servicio de abastecimiento de combustible cobrado con base a la tarifa de suministro o succión de combustible establecida por las autoridades convenientes.

☐ Conservar las instalaciones de las áreas distribuidoras de combustible y bienes dedicados a la prestación de los servicios en buen estado. Además, dar mantenimiento a las instalaciones afín de que las mismas cumplan con estándares de operatividad, (El mantenimiento de los bienes afectos a la prestación de los servicios correrá por cuenta y cargo de ASA). Ambas partes determinaran mediante convenio escrito las obras de renovación y ampliación de las instalaciones señalando la parte responsable de ejecutar obras, así como los mecanismos para erogar los gastos correspondientes.

☐ Las instalaciones solo serán utilizadas para la prestación de los servicios

☐ Se realizarán visitas de inspección a las áreas de la prestación de los servicios por la compañía, afín de constatar que actúan conforme a las disposiciones aplicables en materia de seguridad y del uso normal de las instalaciones.

El contrato tendrá una vigencia de 41 años.

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada.

C.P. Jesús Arredondo Velázquez
Director General



Lic. Alejandra Espinosa Lámbarri
Coordinadora Administrativa



Aeropuerto Intercontinental de Querétaro, S.A. de C.V.
Conciliación entre los ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 01 de Enero al 31 de marzo de 2018
(Cifras en pesos)

1. Ingresos según Estado Presupuestario al 31 de marzo de 2018	\$ 61,454,609
--	---------------

2. Mas Ingresos Contables No Presupuestarios	\$ -
Incremento por Variación de Inventarios	-
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$ -
Disminución del exceso de provisiones	-
Otros ingresos y beneficios varios	\$ -
Otros ingresos contables no presupuestarios	\$ -

3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables:	\$ 2,169,866
Productos de Capital	\$ -
Aprovechamientos de Capital	\$ -
Ingresos derivados de Financiamientos	\$ -
Otros Ingresos presupuestarios no contables	\$ 2,169,866
Provisión de Ingresos 2aQ de Marzo 2018	\$ 2,169,866

4. Ingresos Contables según Estado de Actividades al 31 de marzo de 2018	Total	59,284,743
Diferencia		-

C.P. Jesús Arredondo Velázquez
Director General

Lic. Alejandra Espinosa Lámbari
Coordinadora Administrativa



Aeropuerto Intercontinental de Querétaro, S.A. de C.V.
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 01 de Enero al 31 de marzo de 2018
(Cifras en pesos)

1. Egresos según Estado Presupuestario al 31 de marzo de 2018		\$ 41,147,984
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables:		
Activos Fijos:		
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 98,659	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$ -	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ -	
Vehículos y Equipo de Transporte	\$ -	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 72,000	
Bienes inmuebles	\$ -	
Activos intangibles	\$ -	
Inversión Pública	\$ 14,425,054	
Seguros:		
Cuotas para el Seguro de Vida del Personal Civil	\$ 79,455	
Cuotas para Gastos Médicos Mayores del Personal Civil	\$ -	
Seguro de Bienes Patrimoniales	\$ -	
Acciones y participaciones de capital	\$ -	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$ -	
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	\$ -	
Provisión de Gastos Devengados al Cierre del Periodo	\$ 8,334,929	
Amortización de la Deuda Publica	\$ -	

3. Mas Gastos Contables No Presupuestales:		\$ 4,848,447
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones		
Depreciación	\$ 2,174,306	
Amortización	\$ 500,144	
Estimación de cuentas incobrables	\$ 131,439	
Provisiones		
Obligaciones Laborales reconocimiento de la NIF D-3	\$ 954,050	
Provisión para la PTU	\$ -	
Provisión Prima Vacacional	\$ 192,247	
Provisión Gratificación e fin de año	\$ 896,261	
Disminución de Inventarios	\$ -	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$ -	
Aumento por insuficiencia de provisiones	\$ -	
Otros Gastos	\$ -	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	\$ -	

4. Egresos según Estado de Actividades al 31 de marzo de 2018		Total	22,986,313
Diferencia			-

C.P. Jesús Arredondo Velázquez
Director General

Lic. Alejandra Espinosa Lámbari
Coordinadora Administrativa