

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) Notas de Desglose

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

En el Estado de situación financiera 2014 tenemos un efectivo y equivalentes de -17,460. Ya que encontramos un fondo de caja de \$15,000 pesos de ejercicios 2012 más los movimientos en banco al 31 de diciembre cerrando el año con -\$32,460.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes Y Bienes o Servicios a Recibir

Tenemos un acumulado de Cuentas por cobrar de \$ 975,385 que es el arrastre de ejercicios anteriores al 2014 y en la cuenta de deudores diversos de \$700 que se irán subsanando en un lapso de menos a más 365 días de año 2015.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

La Administración Portuaria Integral de Tabasco S.A de C.V. al 31 de Diciembre 2014 no presenta información sobre Bienes Disponibles para su transformación o consumo.

Inversiones Financieras

La Administración Portuaria Integral de Tabasco S.A de C.V. al 31 de Diciembre 2014 no presenta información sobre Inversiones financieras.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Las cifras presentadas en el activo fijo son netas de depreciación, ya que no hay activos que requieran depreciación actual

Estimaciones y Deterioros

La Administración Portuaria Integral de Tabasco S.A de C.V. al 31 de Diciembre 2014 no presenta información sobre Estimaciones y Deterioros

Otros Activos

La Administración Portuaria Integral de Tabasco S.A de C.V. al 31 de Diciembre 2014 no presenta información sobre Otros activos.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Pasivo

En el rubro de cuentas por pagar a corto plazo tenemos un adeudo de \$946,904 que serán subsanados en un tiempo de menor o igual a 365 días durante el año.

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

Las Transferencias y asignaciones que muestra el Estado de Actividades por \$4,659,591 corresponden al subsidio que anualmente destina el Gobierno Federal a esta Administración. Los Ingresos financieros son los Ingresos que se derivan de los intereses que el banco general mensualmente y el acumulado al año asciende a la cantidad de \$1,291.00

Gastos y Otras Pérdidas

La vivienda ,gratificaciones , vacaciones, aguinaldos etc. todo lo referente al beneficios del personal que labora en la empresa haciendo un acumulado anual de \$5,374,331, al mismo tiempo se generaron gastos de suministros de materiales de oficina, transporte, construcción y otros materiales y herramientas que son los necesarios para mantener el abasto de las necesidades propias de la empresa por un monto de \$363,702. Dentro de estos mismos cabe mencionar que existen los gastos de servicios generales que abarcan los servicios de luz, teléfono, arrendamiento, servicios profesionales, técnicos en asesorías, capacitaciones comisiones bancarias, mantenimiento de inmuebles, fianzas, seguros, viáticos, servicios oficiales orden social y cultural y otros servicios generales como derechos, tenencias, impuestos vehicular etc haciendo un total de \$1,340.465, todos estos momentos son al 31 de Diciembre 2014.

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

De Inicio contamos con un Patrimonio contribuido de \$ 2,300,000 que es lo que manifiesta en la escritura pública 0226 de acuerdo a la asamblea extraordinaria de accionistas del 05 de junio de 1996.

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y Equivalentes

El flujo que refleja las actividades de operación como pérdida al 2014, contra las de financiamiento es considerable la diferencia, Ya que proviene de otros orígenes que al momento de incrementar o disminuir el efectivo durante el año y contra el inicio del ejercicio nos da refleja un saldo en negativo al momento de conciliar los bancos al cierre del ejercicio 2014.

| | 2014 | 2013 |
|----------------------------------|---------|---------|
| TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE | -17,460 | 133,095 |
| Total de Efectivo y Equivalentes | -17,460 | 133,095 |

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

V) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Los ingresos presupuestarios que nos asigna el gobierno federal contra los egresos que se genera del presupuesto es equivalentemente sustentable, contrario a los ingresos propios que genera la empresa contra los gastos que se sustenta y es considerablemente notorio.

| Administración Portuaria Integral Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014 (Cifras en pesos) | | |
|--|---------|------------------|
| 1. Ingresos Presupuestarios | | 6,959,677 |
| 2. Más Ingresos contables no presupuestarios | | 1,291 |
| Incremento por variación de inventarios | 0 | |
| Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | 0 | |
| Disminución del exceso de provisiones | 0 | |
| Otros ingresos y beneficios varios | 1,291 | |
| Otros ingresos contables no presupuestarios | 0 | |
| 3. Menos Ingresos presupuestarios no contables | | 431,058 |
| Productos de capital | 0 | |
| Aprovechamientos de capital | 0 | |
| Ingresos derivados de financiamientos | 431,058 | |
| Otros ingresos presupuestarios no contables | 0 | |
| 4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3) | | 6,529,910 |

| Administración Portuaria Integral Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014 (Cifras en pesos) | | |
|--|---|------------------|
| 1. Total de egresos (presupuestarios) | | 4,539,924 |
| 2. Menos egresos presupuestarios no contables | | 0 |
| Mobiliario y equipo de administración | 0 | |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo | 0 | |

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

La cuenta 8000 muestra la cuenta presupuestaria de ingresos con 8117 y de egresos la 8200 respecto a la cuenta contable manejamos la 4000 como ingresos y la 5000 como egresos.

c) Notas de Gestión Administrativa

1. Introducción

La Administración portuaria Integral de Tabasco S.A de C.V. es considerada como un organismo auxiliar del poder ejecutivo, formando parte de la Administración Pública del Estado con personalidad jurídica y patrimonio propio

2. Panorama Económico y Financiero

Las cifras en estos Estados Financieros se presenta a costo histórico.

3. Autorización e Historia

El Capital social de la empresa a la fecha es de \$2,300,000.00 y está representada por 999 acciones adquiridas por el Gobierno del Estado y 1 acción adquirida por la comisión interinstitucional para el Medio Ambiente y Desarrollo Social, con valor nominal de \$100 cada una.

4. Organización y Objeto Social

La Administración Portuaria Integral de Tabasco S.A de C.V., tiene por objeto La Administración Integral del recinto portuario de Frontera y áreas portuarias de Sánchez Magallanes mediante el uso y aprovechamiento y explotación de las aguas y terrenos del dominio público de la federación.

El uso, aprovechamiento y explotación de las obras e instalaciones del gobierno federal, La construcción de obras, terminales, marinas en su caso e instalaciones en el recinto y en áreas portuarias mencionados en esta condición y la prestación de servicios portuarios en los lugares aludidos.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se maneja de acuerdo a la normatividad del CONAC, con las disposiciones legales que esta aplica. las cifras en estos estados financieros se presentan a costo histórico.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

La empresa creó un pasivo para indemnizaciones y compensaciones de retiro acumuladas del personal que de conformidad a las disposiciones de la Ley federal del Trabajo tuvieron que liquidarse en caso de despido injustificado \$233,802.00.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

La Administración Portuaria Integral de Tabasco S.A de C.V. al 31 de Diciembre 2014 no presenta Información sobre Inversiones financieras.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

8. Reporte Analítico del Activo

Representa una mínima la variación entre el activo circulante y no circulante al cierre 2014 y las depreciaciones y amortizaciones ya no se tiene incrementos ya que no existen activos nuevos que requieran actualización

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

La Administración Portuaria Integral de Tabasco S.A de C.V. al 31 de Diciembre 2014 no presenta Fideicomiso, Mandatos y Análogos.

10. Reporte de la Recaudación

La Administración Portuaria Integral de Tabasco S.A de C.V. al 31 de Diciembre 2014 no presenta Reporte de la Recaudación

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

La Administración Portuaria Integral de Tabasco S.A de C.V. al 31 de Diciembre 2014 no presenta Información sobre la Deuda y Reporte Analítico de la Deuda.

12. Calificaciones Otorgadas

La Administración Portuaria Integral de Tabasco S.A de C.V. al 31 de Diciembre 2014 no presenta Calificaciones otorgadas.

13. Proceso de Mejora

La concesionaria se obliga a que la operación portuaria se realice con la mayor eficiencia y productividad, por lo que el Programa Maestro de Desarrollo Portuario, las reglas de operación , los contratos de cesión parcial de derechos para la prestación de servicios y el equipamiento, deberán estar orientados al logro de dicho objetivo.

14. Información por Segmentos

La Administración Portuaria Integral de Tabasco S.A de C.V. al 31 de Diciembre 2014 no presenta Información por segmentos.

15. Eventos Posteriores al Cierre

La Administración Portuaria Integral de Tabasco S.A de C.V. se compromete a que las observaciones realizadas por los entes económicos en la Entrega de la Cuenta Pública 2014, se solventen aún después de la fecha de Cierre.

16. Partes Relacionadas

La Administración Portuaria Integral de Tabasco S.A de C.V. al 31 de Diciembre 2014 no presenta Influencia alguna significativa en la toma de decisiones Financieras Operativas.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

La Administración Portuaria Integral de Tabasco S.A de C.V., responderá directamente ante la Secretaría, del cumplimiento de las obligaciones asumidas solidariamente ante el Gobierno Federal.

Bajo protesta de decir la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.


LIC. ROBERTO DE LA GARZA LICÓN
DIRECTOR GENERAL


CARLOS ALBERTO VIDAL PRIEGO
SUBGERENTE DE ADMINISTRACIÓN

CONTABLE