

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) Notas de Desglose

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

Se tienen tres cuentas bancarias controladas por la Empresa, la cual es conciliada con el estado de cuenta proporcionado por la Institución Bancaria, las cuales al 31 de diciembre del 2018 representan un saldo de: \$ 26,312.

HSBC Cuenta 8238 Saldo de \$ 8,980.

Santander Cuenta 1357 Saldo de \$ 16,247.

Santander Cuenta 1391 Saldo de \$ 1,085.

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

Son derechos de cobros originados en el desarrollo de la actividad, de la actividad, el cual representa un monto de \$ 7,527,777.

Cuentas por Cobrar: \$ 889,708.

Asociación de Equipos Profesionales: \$ 60,998. Vencimiento a 90 días

Gobierno del Estado de Tabasco: \$ 805,510. Vencimiento a 180 días

Industrias Charritos SA de CV \$ 23,200. Vencimiento a 90 días

Otros Derechos a Recibir: \$ 6,638,069.

IVA Por Acreditar Pendiente de Pago: \$ 353,043. Vencimiento a 90 días

IVA A Favor \$6,285,026. Vencimiento a 90 días

Derechos a Recibir Bienes o Servicios: Son los anticipos a proveedores, por adquisición de bienes, o prestación de un servicio a corto plazo, el cual representa un monto de \$ 37,636.

Baseball Zone: \$ 37,636. Vencimiento a 365 días

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

Espectáculos Deportivos de Tabasco SA de CV al 31 de diciembre del 2018, no tiene Bienes disponibles para su transformación o consumo

Inversiones Financieras

Espectáculos Deportivos de Tabasco SA de CV, al 31 de diciembre del 2018, no tiene inversiones financieras

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

No se cuenta con bienes inmuebles, solo bienes muebles por la cantidad de \$ 4,288,129. Que están integrados por: Equipo de Transporte \$ 1,113,592. Mobiliario y Equipo de Administración por \$ 2,107,593. Herramientas y Otros Equipos por \$ 1,066,944. Así como, intangibles como franquicias con valor de \$ 12,500,000.

Estimaciones y Deterioros

Se encuentra representado por las depreciaciones de los bienes muebles por un total de \$ 3, 288,878. Aplicando el método de depreciación de línea recta, los cuales están integrados por:

Equipo de Transporte por \$ 1,095,812.

Mobiliario y Equipo de Administración por \$ 1,126,325.

Herramientas y Otros Equipos: \$ 1,066,741.

CONCEPTO	M O I	TASA	DEPRECIACION ACUMULADA	DEPRECIACION DEL PERIODO	VALOR EN LIBROS
----------	-------	------	---------------------------	-----------------------------	--------------------

CONTABLE

ESPECTÁCULOS DEPORTIVOS DE TABASCO S.A. DE C.V.

Mobiliario y Equipo de Administración	2,107,593	10%	1,126,325	168,837	981,268.
Vehículos y Equipo de Transporte	1,113,593	25%	1,095,812	83,705	17,781
Otros Equipos	1,066,944	10%	1,066,741	222	203
TOTAL	4,288,130		3,288,878	252,764	999,252

Otros Activos

Espectáculos Deportivos de Tabasco SA de CV, al 31 de diciembre del 2018, no tiene otros activos.

Pasivo

Representa el monto de adeudos que tiene la empresa, el cual representa un monto a la fecha de \$ 4,158,729. Los cuales se integran por:

Proveedores Locales Nacionales: \$ 1,110,936. Con vencimiento a 90 días.

Retenciones y Contribuciones por Pagar \$ 188,830. Con vencimiento a 90 días

Acreedores Diversos \$ 2,864,661. Con vencimiento a 180 días.

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

Representa los ingresos generados por la empresa por la actividad que desarrolla por un monto de \$ 18,535,100. E ingresos por Participaciones por \$ 28,000,000. Que aporta el Gobierno del Estado, como socio mayoritario de la empresa.

Gastos y Otras Pérdidas

Representa los gastos por conceptos de Servicios personales \$ 1,954,096. Materiales y suministros \$ 4,265,653, Servicios generales \$ 42,436,934. Otros gastos y perdidas extraordinarias \$ 65,603. De los cuales los Servicios Generales representan el 87% del total de los gastos realizados en el ejercicio

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

Representa el resultado generado por la empresa durante el ejercicio, que consiste en ahorro por la cantidad de -\$ 2, 187,184. Teniendo un patrimonio contribuido de \$ 358, 611,975.

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y Equivalentes

Se encuentra integrado por el dinero en efectivo en las cuentas bancarias, Espectáculos Deportivos no realizó adquisiciones mediante subsidios de capital del sector central y la conciliación de los flujos de efectivos netos de las actividades de operación y la cuenta de ahorro / desahorro antes de rubros extraordinarios que se ilustran en el segundo cuadro se estableció a través del método indirecto.

Las adquisiciones de bienes muebles (Mobiliario y Equipo de Administración) adquiridos durante el ejercicio ascendieron a la cantidad de \$219,826

Los cuales fueron realizadas con los ingresos propios generados por la empresa.

Descripción	2018	2017
Bancos	26,313	84,378
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	26,313	84,378

Descripción	2018	2017
-------------	------	------

Ahorro / Desahorro Antes de Rubros Extraordinarios	-2,187,184	4,171,892
--	------------	-----------

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

La conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables son iguales en sus importes, ya que la entidad no recibe los ingresos etiquetados por partidas, sino como apoyo.

Espectáculos Deportivos de Tabasco S.A. de C.V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		46,535,100
2. Más Ingresos contables no presupuestarios		0
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	0	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0
Productos de capital	0	
Aprovechamientos de capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros ingresos presupuestarios no contables	0	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		46,535,100

Espectáculos Deportivos de Tabasco S.A. de C.V. Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018 (Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		48,722,284
2. Menos egresos presupuestarios no contables		0
Mobiliario y equipo de administración	0	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	
Equipo instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipos de transporte	0	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	0	
Obra pública en bienes propios	0	
Acciones y participaciones de capital	0	
Compra de títulos y valores	0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	
Amortización de la deuda pública	0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	
3. Más Gastos Contables No presupuestales		0
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0	
Provisiones	0	

Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros Gastos	0	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		48,722,284

b) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Espectáculos Deportivos de Tabasco S.A. de C.V. al 31 de diciembre del 2018, no tiene notas de memoria de las cuentas de orden.

Los Servicios Personales se Clasifican en Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente, Remuneraciones Adicionales y Especiales, Seguridad Social, Pago de Estímulos a Servidores Públicos.

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

Espectáculos Deportivos de Tabasco SA de CV, al 31 de diciembre del 2018, no tiene cuentas de orden presupuestarias

c) 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 operaciones del periodo, y que deberán ser consideradas en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera se informa y se explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión y exponer aquellas políticas que podrían

afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

2. Panorama Económico y Financiero

Espectáculos Deportivos de Tabasco SA de CV al 31 de diciembre del 2018. su Panorama Económico y Financiero, varía según el reporte de recaudación de los ingresos obtenidos en la temporada de los meses de Abril a Agosto del 2018.

3. Autorización e Historia

La empresa Espectáculos Deportivos de Tabasco SA de CV, es una empresa escindida que se constituyó legalmente con las Leyes Federales Mexicanas, el día 05 de Marzo de 1999, en la escritura pública No.4631, pasada ante la fe del Lic. Marco Antonio Buendía Burgos, Notario Público Sustituto de la Notaria Publica Numero 1, del municipio de Tacotalpa Tabasco, siendo también una empresa Paraestatal de Participación Mayoritaria.

4. Organización y Objeto Social

Con objeto social la inversión, financiamiento, promoción y explotación del deporte en general, así como de sus diversas ramas del deporte, destacando las de beisbolistas nacionales o extranjeros, asociarse en participación, ya sea como asociante o asociado y para la realización de tipos de actos de comercio o prestación de servicios permitidos por las Leyes, entre otras.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los estados financieros son preparados en base a las Normas de Información Financiera y a la Ley General de Contabilidad Gubernamental

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Espectáculos Deportivos de Tabasco SA de CV, al 31 de diciembre del 2018, no tiene políticas de contabilidad significativas.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Espectáculos Deportivos de Tabasco SA de CV, al 31 de diciembre del 2018 no tiene información de posición en moneda extranjera y protección por riesgo cambiario

8. Reporte Analítico del Activo

No se cuenta con bienes inmuebles, solo bienes muebles por la cantidad de \$ 4,288,130. Que están integrados por:

Equipo de Transporte \$ 1,113,593. Mobiliario y Equipo de Administración \$ 2,107,593. Otros Equipos \$ 1,066,944.

Así como intangibles como franquicias con valor de \$ 12,500,000.

La estimación y Deterioro se encuentra representado por las depreciaciones de los bienes muebles por un total de \$ 3,288,878. Los cuales están integrados por:

Equipo de Transporte \$ 1,095,812.

Mobiliario y Equipo de Administración: \$ 1,126,325.

Herramientas y Otros Equipos: \$ 1,066,741.

CONCEPTO	MOI	TASA	DEPRECIACION ACUMULADA	DEPRECIACION DEL PERIODO	VALOR EN LIBROS
Mobiliario y Equipo de Administracion	2,107,593	10%	1,126,325	168,837	981,268
Vehiculos y Equipo de Transporte	1,113,593	25%	1,095,812	83,705	17,781
Otros Equipos	1,066,944	10%	1,066,741	222	203
TOTAL	4,288,130		3,288,878	252,764	999,252

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Espectáculos Deportivos de Tabasco SA de CV al 31 de diciembre del 2018. No tiene Fideicomisos, Mandatos y Análogos

10. Reporte de la Recaudación

Espectáculos Deportivos de Tabasco SA de CV al 31 de diciembre del 2018, no tiene Reporte de la Recaudación, la tendencia de la recaudación de los ingresos propios se da en los meses que se encuentra activa la temporada de béisbol y de aportaciones que se reciben del gobierno del estado de forma mensual durante el ejercicio.

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

Espectáculos Deportivos de Tabasco SA de CV al 31 de diciembre del 2018, no tiene información sobre la deuda y el reporte analítico de la deuda.

12. Calificaciones Otorgadas

Espectáculos Deportivos de Tabasco SA de CV al 31 de diciembre del 2018, no tiene calificaciones otorgadas

13. Proceso de Mejora

1. Espectáculos Deportivos de Tabasco SA de CV al 31 de diciembre del 2018, no tiene proceso de mejora.

14. Información por Segmentos

1. Espectáculos Deportivos de Tabasco SA de CV al 31 de diciembre del 2018, no tiene información por segmentos.

15. Eventos Posteriores al Cierre

1. Espectáculos Deportivos de Tabasco al 31 de diciembre del 2018, no tiene eventos posteriores al cierre.

16. Partes Relacionadas

Espectáculos Deportivos de Tabasco SA de CV , al 31 de diciembre del 2018 no tiene partes relacionadas, que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

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

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

L.A.E. JUAN CARLOS MANZUR PÉREZ
PRESIDENTE EJECUTIVO

L.C.P. EDUARDO BEAUREGARD SOLÍS
GERENTE ADMINISTRATIVO Y CONTABLE

CONTABLE