

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) Notas de Desglose

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

El rubro de Efectivo y Equivalentes, se integra de la siguiente manera, en efectivo \$ 0, que representa el fondo fijo de caja más el saldo de Banco/Tesorería por la cantidad de \$ 0, que hace el importe que se presenta en el Edo. de Situación Financiera.

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

1. El rubro, Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes, lo integra las siguientes cuentas y cantidades, Cuentas por Cobrar a Corto Plazo, por la cantidad de \$ 1,295,049 más la cuenta de Deudores Diversos por \$ 439,543, que hace el importe de \$ 1,734,592 presentado en el Estado de Situación Financiero, Otros Activos Circulantes por \$ 0

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

La Administración Portuaria Integral de Tabasco, S.A. de C.V., no tiene bienes disponibles para su transformación o consumo o inventarios.

Inversiones Financieras

La Administración Portuaria Integral de Tabasco, S.A. de C.V., no ha realizado inversiones financieras a la fecha.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

1. En el rubro, Bienes Inmuebles Infraestructura y Construcciones en Proceso, se integra de la siguiente manera, terrenos y edificios no habitacionales por la cantidad de \$ 6,388,055, más Bienes Mueble (Mobiliario y Equipo de Administración, Equipo de Transporte y Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas), por la cantidad de \$ 5,724,878, tal como lo muestra el estado financiero del ejercicio 2016, los bienes intangibles se forman de las siguientes compras que se hicieron en el transcurso del ejercicio por la cantidad de \$ 92,531, más el saldo inicial por

cantidad de \$ 38,002. lo que hace un total de \$ 130,533, que muestra el estado financiero en referencia., todos los bienes muebles anteriores al ejercicio 2016 ya fueron depreciados en su totalidad.

Estimaciones y Deterioros

El rubro de depreciación, deterioro y amortización, acumula la cantidad de \$ 83,864, importe que se deprecia durante el ejercicio 2016 de los equipos adquiridos para la administración como son: Computadoras, Impresora, servidor, mobiliario de oficina, carcher para lavado a presión, minisplis. refrigerador, microonda, frigobar, mesa de trabajo, sillas de trabajo, modulos de trabajo y mesa de trabajo ejecutiva. adquiridas en el presente ejercicio..

Otros Activos

La Administración Portuaria Integral de Tabasco, S.A. de C.V., no tubo movimientos que afectaran este rubro.

Pasivo

El rubro de Pasivo Circulante, presenta un compromiso por pagar a corto plazo por la cantidad de \$ 1,318,462, integrado por los siguientes conceptos; Retenciones y Contribuciones a Corto Plazo la cantidad de \$ 1,212,428 más Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo por la cantidad de \$ 103,249, más Anticipo de Clientes por \$ 2,784, que hacen el total arriba mencionado..

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

Durante el ejercicio 2016 se gestionó el ingreso de 4,230,000 que nos transfirió como apoyo para el pago de nómina del personal que labora en esta empresa, por otro lado logramos que por gestiones del director algunas empresas usaran el muelle fiscal como refugio y se captó un ingreso de \$ 6,238,737, lo que nos sirvió para solventar nuestras necesidades administrativas.

Gastos y Otras Pérdidas

En este rubro se cargan todos los gastos que realiza la empresa para su funcionamiento y nos da como resultado el gasto total que se obtuvo en el ejercicio como es la cantidad de \$ 9,972,736, que se reflejan en el Estado de Resultados del ejercicio 2016.

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

Este estado nos muestra la variación que sufre nuestra hacienda pública en comparación con el ejercicio anterior, y es obligatorio por que se encuentra regido por el CONAC, la variación consistió en

la cantidad de \$ 479,101 que se refleja en el estado de actividades como resultados del ejercicio (ahorro/desahorro).

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y Equivalentes

Este apartado se encuentra desagregado de la siguiente manera: a) El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo y Equivalentes como se muestra en el primer cuadro; el efectivo en bancos, es por la cantidad de 0 para el ejercicio 2016 y para el ejercicio 2015 fué de 187; b) La Administración Portuaria Integral, no realizó adquisiciones mediante subsidios de capital del sector central; y c) Conciliación de los Flujos de efectivos netos de las actividades de operación y la cuenta de ahorro/desahorro antes de rubros extraordinarios que se ilustra en el segundo cuadro, se estableció a través del método indirecto el cual se parte del resultado del ejercicio (ahorro/desahorro) cifra que se corrige posteriormente por todo tipo de partidas de pago diferido y acumulaciones (o devengos) de cobros y pagos pasados o futuros, así como de las partidas de ingresos o gastos asociados con flujo de efectivo de inversión o financiero, de acuerdo a lo establecido en las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP-2)

Descripción	2016	2015
Efectivo y Equivalente	0	15,187
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	0	15,187

Descripción	2016	2015
Ahorro / Desahorro Antes de Rubros Extraordinarios	875,953	590,425

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 la conciliación de Egresos presupuestarios y contables, no presentan diferencias alguna y sus totales son los que muestran los Estados de Actividades del ejercicio 2016.

Administración Portuaria Integral Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		10,451,837
	CONTABLE	

Administración Portuaria Integral Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016 (Cifras en pesos)		
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)		10,451,837

Administración Portuaria Integral Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016 (Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		9,575,884
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 la 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 Gasto Contables No presupuestales		396,852
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	83,864	
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	312,988	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		9,972,736

b) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Las cuentas de orden, son aquellas cuentas que se usan para registrar movimientos que no afectan o modifican el Estado de situación Financiera, (Balance).

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

Las cuentas de Orden Contables y Presupuestarias, son aquellas que tienen la función de recibir el cargo por el importe del Presupuesto de Ingresos y Egresos.

c) Notas de Gestión Administrativa

1. Introducción

Estas notas deben explicar el comportamiento de los Ingresos captados, así como aquellos que nos proporciona el gobierno lo mismo para los gastos.

2. Panorama Económico y Financiero

El panorama Económico y Financiero que nos presenta este ejercicio 2016, para el siguiente ejercicio 2017, es bastante complicado por los recortes presupuestales que el Gobierno Federal ha hecho a las Entidades Federativas, ya que en el ejercicio 2014 nuestro apoyo era de 4,700,000, en estos dos últimos ejercicios nos han recortado el apoyo hasta quedar en 4,230,000, por lo que se considera necesario ajustarnos al nuevo entorno Económico.

3. Autorización e Historia

Esta empresa se creó el día 5 de Junio del año 1996 y fue creada para administrar los puertos de Frontera, Sánchez Magallanes y Chiltepec, a través de una concesión federal concesionada al Gobierno del Estado de Tabasco.

4. Organización y Objeto Social

Somos una Empresa Mercantil Sociedad Anónima de Capital Variable y conformada por una Dirección, Subgerencia de Ingeniería, Subgerencia de Informática, Subgerencia de Administración, Encargado del Despacho Jurídico, Jefe de Recursos Financieros, Jefe de Recursos Materiales y un Oficial de Protección a instalaciones portuarias, el Objeto Social, es una entidad sin fines de lucro, proporcionamos servicios al público, específicamente a las empresas navieras fluviales que transitan por nuestros ríos y mares.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

La Administración Portuaria Integral de Tabasco, S.A. de C.V., aplica los lineamientos que emite el CONAC y las disposiciones de las leyes en materia fiscal emitidas por el Gobierno Federal a través del SAT, así cumplimos a todas las disposiciones que como ente del gobierno tenemos obligación.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

La política de contabilidad que se ha seguido en esta empresa, es aplicar los principios de contabilidad generalmente aceptados y las normas Internacionales Financieras.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

La Administración Portuaria Integral de Tabasco, S.A. de C.V., no hace operaciones en monedas extranjeras, ya que todas son en monedas nacional de nuestro país.

8. Reporte Analítico del Activo

Este rubro nos muestra el comportamiento que tuvieron las diferentes cuentas que integran el Estado de Situación Financiera, apartir de su saldo inicial.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

La Administración Portuaria Integral de Tabasco, S.A. de C.V., no tiene Fideicomisos, Mandatos y Analogas en el presente ejercicio.

10. Reporte de la Recaudación

Durante el presente ejercicio se capto por concepto de Venta de Bienes y Servicios la cantidad de \$ 6,238,737

Durante el presente ejercicio se capto por concepto de Transferencias, Asignaciones y Subsidios la cantidad de \$ 4,206,338.

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

La Administración Portuaria Integral de Tabasco, S.A. de C.V., a la fecha del balance no a adquirido deuda alguna con el sistema financiero ni con otros instrumentos de deudas.

12. Calificaciones Otorgadas

La Administración Portuaria Integral de Tabasco, S.A. de C.V. no tiene calificaciones otorgadas por ninguna institución pública o privada.

13. Proceso de Mejora

Nuestro objetivo es mejorar el servicio que se le brinda al público que usan nuestras instalaciones y requieren de nuestro servicio.

14. Información por Segmentos

La Administración Portuaria Integral de Tabasco, S.A. de C.V. , realiza la información financiera de manera global.

15. Eventos Posteriores al Cierre

La Administración Portuaria Integral de Tabasco, S.A. de C.V., declara que no tiene eventos posteriores al cierre del presente ejercicio.

16. Partes Relacionadas

La Administración Portuaria Integral de Tabasco, S.A. de C.V., declara que no existen partes relacionadas que puedan ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financiera y operativas.

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

La Administración Portuaria Integral de Tabasco, S.A. de C.V., declara Bajo Protesta de Decir Verdad 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 responsabilidad del emisor.

LIC. OSCAR OMAR DE DIOS NARANJO
ENCARGADO DE LA SUBGERENCIA DE ADMINISTRACIÓN

LIC. ROBERTO DE LA GARZA LICÓN
DIRECTOR GENERAL