

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

• **Efectivo y Equivalentes.-**

El saldo de Bancos es de \$33,729.00

Se tiene un Depósito en Garantía que asciende \$ 754,496.00.

En el ejercicio 2015 se obtuvo un ingreso por intereses ganados 795.5 (Setecientos Noventa y Cinco Pesos 50/100 M.N)

- **Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir.-** El saldo de Cuentas por Cobrar es de 2'904,692.26 (Dos millones Novecientos Cuatro Mil Seiscientos Noventa y Dos Pesos 26/100 M.N) dentro de esta cantidad se cuenta con un Depósito en garantía por 29,145.71 por concepto de un Software de Computación que se adquirió que se reflejan por un reloj checador con el programa y el paquete de contabilidad Contpaqi.

También en este apartado se encuentra como derecho a recibir efectivo los impuestos anticipados como son mi IVA acreditable Pagado, IVA Acreditable no Pagado. ISR pagado en exceso IVA a favor que sumados son 11'579,249 (Once Millones Quinientos Setenta y Nueve Mil Doscientos Cuarenta y Nueve 0/100 M.N).

- **Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios).- NO APLICA**
- **Inversiones Financieras.- NO APLICA**
- **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.-**

El saldo de la cuenta es de \$499,036,112.00, Depreciación acumulada de \$(191,997,604.00), Depreciación del Ejercicio (28,459,264.00.)

El Centro de Convenciones está en proceso de armonizar su contabilidad a los principios que marca el CONAC que menciona que deben estar visibles y marcados, por lo sé depurará y actualizará la información de este saldo.

- **Estimaciones y Deterioros.- NO APLICA**
- **Otros Activos.- NO APLICA**

Pasivo

- El Saldo del pasivo es un total de 23'465,743.34 que lo integra mis Acreedores Diversos del mismo modo existen impuestos por pagar como mi IVA Traslado y mis Anticipos a Clientes por \$ 410,946.75 y un anticipo a clientes \$ 99,710.05 mismos que se llevaran a una reclasificación a los lineamientos del CONAC para llevar la cuenta Armonizada.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

- **Ingresos de Gestión.-** No hubo ingresos significativos, sólo los rendimientos de la cuenta bancaria que ascienden a \$ 795.50

- **Gastos y Otras Pérdidas:** Los gastos del ejercicio solo comprenden gastos por manejo y comisiones bancarias, que ascienden a \$ 2,750.00

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA- No tuvo movimientos

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO .-

1.-Efectivo y equivalentes el análisis de los saldos iniciales y finales que figuran en la última parte de estado de flujo de efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

| | 2015 | 2014 |
|---|---------|---------|
| Saldo en Bancos | 33,729 | 36,247 |
| Depositos de fondos de terceros y otros | 754,496 | 754,497 |
| Total de efectivos y equivalentes | 788,225 | 790,744 |

2.- No hubo adquisiciones de Bienes.

3.- Conciliación de los flujos de efectivo netos de la actividades de operación y de la cuenta de ahorro /desahorro antes de rubros extraordinarios como se presentan

| | 2015 | 2014 |
|--|------------|------------|
| Ahorro/Desahorro antes de rubros extraordinarios | -1,955 | -1,250 |
| Depreciación | 28,459,264 | 26,837,952 |
| Partidas extraordinarias | 0 | 0 |

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

PATRONATO DEL CENTRO DE CONVENCIONES Y EXPOSICIONES DE TAMPICO AC
CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
CORRESPONDIENTES 1 DE ENERO 2015 AL 31 DE DICIEMBRE 2015

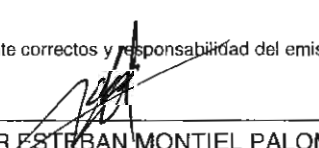
| | |
|---|----------|
| 1.-INGRESOS PRESUPUESTARIO | \$795.50 |
| 2.- MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS | \$0.00 |
| 3.-MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS | \$0.00 |
| 4.- INGRESOS CONTABLES | \$795.50 |

PATRONATO DEL CENTRO DE CONVENCIONES Y EXPOSICIONES DE TAMPICO AC
CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
CORRESPONDIENTES 1 DE ENERO 2015 AL 31 DE DICIEMBRE 2015

| | |
|--------------------------------------|------------|
| 1.- TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS | \$2,750.00 |
| 2.- MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS | \$0.00 |
| 3.-MAS GASTOS NO CONTABLES | \$0.00 |
| 4.- TOTAL DE GASTOS PRESUPUESTARIOS | \$2,750.00 |

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


LIC. JOSE ANGELI GARCIA HERNANDEZ
PRESIDENTE DEL PATRONATO


C.P. JAVIER ESTEBAN MONTIEL PALOMARES
RESPONSABLE DE LA ELABORACION

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables: No aplica

Cuentas Presupuestarias:

En el lineamiento del CONAC y de las cuentas presupuestarias se ve afectada las cuentas:

| CUENTA | NOMBRE DE LA CUENTA | CARGO | ABONO |
|---------------|---------------------------|--------|--------|
| 8000-1000-300 | MOD. A LA LEY DE INGRESOS | 795.50 | |
| 8000-1000-500 | LEY DE INGRESOS RECAUDADA | | 795.50 |

SE MANEJA ESTE SALDO POR LOS INTERESES GENERADOS EN EL EJERCICIO 2015

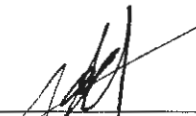
| CUENTA | NOMBRE DE LA CUENTA | CARGO | ABONO |
|---------------|--|---------|---------|
| 8000-2000-300 | MOD. A LA PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADOS | 2750.00 | |
| 8000-3000-700 | PRESUPUESTOS DE EGRESOS PAGADOS | | 2750.00 |

EL SALDO FINAL DE LOS EGRESOS ORIGINADOS DE LAS COMISIONES BANCARIAS

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



LIC. JOSE ANGEL GARCIA HERNANDEZ
PRESIDENTE DEL PATRONATO



C.P. JAVIER ESTEBAN MONTIEL PALOMARES
RESPONSABLE DE LA ELABORACION

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Introducción- El patronato del Centro de Convenciones y Exposiciones de Tampico A.C inicio actividades en el periodo del Presidente C. Fernando Azcárraga López en el 2007 presidente en turno en el municipio de Tampico, Tamaulipas con el fin exclusivo de que los del puerto de Tampico tuvieran un lugar apropiado para realizar actividades sociales y recreativas.

Panorama Económico y Financiero- En el ejercicio 2015 el "Patronato del Centro de Convenciones y Exposiciones de Tampico A.C" no obtuvo operaciones Administrativas por los que los únicos movimientos fueron financieros como las comisiones bancarias y los intereses ganados y el IVA por las operaciones de las comisiones bancarias.

Autorización e Historia- La sociedad "Patronato del centro de convenciones y exposiciones de Tampico A.C" se fundó 21 de Febrero del 2007 cuando en Tampico se dijo que se crearía un lugar para recreación social, actividades y espectáculos para el municipio de Tampico y sus alrededores al mando en ese entonces como presidente municipal en turno el Lic. Fernando Azcárraga López y como carácter de presidente del patronato, el C.P. Jose Angel García Hernández, Lic. Edmundo Vázquez Diosado, Ing. Ramiro Flores Castillo, Lic. Alejandro Elías Charur Méndez, Lic. Javier Villareal Teran este como carácter de Secretario de Turismo del Gobierno del Estado de Tamaulipas, Ing. Alberto Berlanga Bolado como Secretario de Obras Publicas, Desarrollo Urbano y Ecología del Gobierno de Tamaulipas.

Ellos testificaron y manifestaron estar de acuerdo en el fin principal de esta Asociación, con ellos representados se obtuvo ante el Notario Público N°42 el Lic. Sergio M. Llenera Hermosillo, Notaria Publica ubicada en Tampico Tamaulipas misma que formo a la sociedad mencionada que la duración de esta sociedad es de carácter indefinido.

Organización y Objeto Social- El objeto social principal es la integración de la sociedad para reunirse en un punto céntrico de Tampico para un evento, festival, acto social o espectáculos por suceder dentro de las instalaciones del mismo centro de convenciones.

Unas de las metas de este centro recreativo son:

- **Recibir toda clase de donativos aportaciones legados y apoyos o ayudas sociales.**
- **Realizar toda actividad u actos sociales para el desarrollo del mismo.**
- **Gestionar y canalizar recursos suficientes para la ejecución de los fines de la Asociación Civil.**
- **Coordinar la contratación de congresos, convenciones, exposiciones ferias y cualquier otro tipo de evento a realizarse dentro del centro de convenciones.**
- **Contratar asesores técnicos especialistas y en general personal competente y capacitado para el funcionamiento la promoción y operación del centro de convenciones.**
- **Celebrar contratos de compra-venta, arrendamiento, concesión o cualquier otro tipo de acto jurídico para la adquisición de bienes muebles.**

Con la creación de esta Sociedad Civil ante la Secretaria de Hacienda y Crédito Publico se obtuvo la autorización para recibir donativos y expedir recibos deducibles de impuestos.

Bases de Preparación de los Estados Financieros- La base para la preparación de de mis estados Financieros presentados se basan en una Contabilidad Simple y regidos por las Normas de Información Financiera excluyendo a las Cuentas de Orden que están lineadas con la **CONAC** teniendo en mente la integración futura de toda la contabilidad, Depurar y Armonizar cada cuenta para las facilidades de la Contabilidad Gubernamental.

Políticas de Contabilidad Significativas- Se mantuvieron los saldos de los activos solo se Movi6 la Depreciación Contable por cada bien mueble que maneja el Centro de Convenciones, se tiene el mismo inventario desde el año 2007 cuando se empezó a obtener el bien, se está empleando el método aun de la contabilidad general regida por las NIF se busca la ampliación y Armonización Contable misma que nos rige el **CONAC** en toda nuestra contabilidad se busca una mejoras en el inventario en las cuentas tanto por cobrar como pagar y en las cuentas de orden.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario- NO APLICA

Reporte Analítico del Activo- El activo fijo y diferido que tiene el “Centro de Convenciones y Exposiciones de Tampico A.C” se completa principalmente en la construcción del bien mueble y se muestra por fases se adquieren mobiliario y artículos de oficina así como artículos de cocina, computacionales, de comunicación y de transporte para el uso exclusivo del Centro de Convenciones de Tampico.

Muestro la Clasificación y el porcentaje de aplicación de la depreciación de cada uno de mis activos en global.

| Clasificación Activo | % Aplicación del Activo |
|-----------------------------|--------------------------------|
| Edificio | 5% |
| Enseres Diversos | 10% |
| Equipo de Cocina | 20% |
| Equipo de Computo | 30% |
| Equipo de Comunicación | 10% |
| Equipo transporte | 25% |
| Maquinaria y Equipo | 10% |
| Mobiliario y Equipo | 10% |

Fideicomisos, Mandatos y Análogos- NO APLICA

Reporte de la Recaudación- La recaudación en el ejercicio es exclusivo de los intereses ganados de la institución financiera con la cual se maneja reportado y contabilizado afectando el aumento de efectivo en mi Banco.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda- Los movimientos generados por el Banco como las comisiones bancarias mas el IVA que causa esta operación generan un gastos financieros por el uso exclusivo del manejo de cuenta Bancaria.

Calificaciones otorgadas- NO APLICA

Proceso de Mejora- Dentro de la ente Federativa “Centro de Convenciones de Tampico” se rigue por un reglamento interno que dirige el funcionamiento operacional, administrativo y de seguridad del centro de exposiciones dicho reglamento se da a los terceros o interesados a requerir la prestación del bien para un evento social

- Sera da del conocimiento que las Instalaciones serán prestadas únicamente por un tiempo definido en un contrato establecido.
- Se debe llevar un permiso para uso del evento social mismo que expide el gobierno de Tampico.
- Presentar la publicidad no más de 3 de meses antes del evento.
- Dar a conocer al consejo administrativo sobre dicho evento para la aprobación misma.
- Los patrocinadores que se usen deben tener permisos actualizados para la venta de su producto o servicio.
- Al finalizar el evento, feria, exposición o espectáculo mencionar y relacionar los bienes utilizados que se usaron.

Información por Segmentos- NO APLICA

Eventos Posteriores al Cierre- El "Centro de Convenciones y Exposiciones de Tampico A.C" informa que no ha tenido mucha actividad económica o mucho movimiento que lleve a la alteración de de la situación financiera. Pero si da a conocer que se está llevando una reestructura en sus cuentas contables y lineamientos que marca el CONAC para funcionalidad contable-administrativa del centro de convenciones y busca la Armonizacion de su catalogo y depuración de cuentas.

Partes Relacionadas- Manifiesto que dentro del "Patronato del Centro de Convenciones y Exposiciones de Tampico A.C" no hay partes relacionadas entre ninguno de los que forman esta asociación.

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



LIC. JOSE ANGEL GARCIA HERNANDEZ
PRESIDENTE DEL PATRONATO



C.P. JAVIER ESTEBAN MONTIEL PALOMARES
RESPONSABLE DE LA ELABORACION