

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

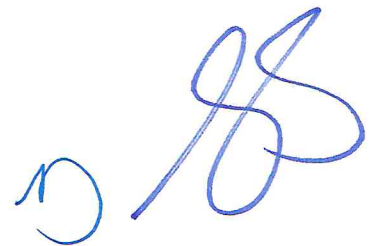
LA EMPRESA TAM ENERGIA ALIANZA S.A. DE C.V. TIENE ABIERTAS LAS SIGUIENTES CUENTAS BANCARIAS:

BANCO	CUENTA	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
BANREGIO	074-02980-001-8	\$0.00
BANREGIO	074-02980-002-6	\$262,510.75
BANREGIO	074-02980-003-4	\$107,627.20
BANREGIO	074-02980-004-2	\$1,188,406.32
BANREGIO	074-02980-005-1	\$342,596.74
BANREGIO	074-02980-006-9	\$11,377.25
BANREGIO	074-02980-007-7	\$0.00
BANREGIO	074-02980-008-5	\$0.00
BANREGIO	074-02980-009-3	\$24,862.09
BANREGIO	074-02980-010-7	\$0.00
BANREGIO	074-02980-011-5	\$0.00
BANREGIO	074-02980-012-3	\$105,787.11
	TOTAL	\$2,043,167.46

BANCO	CUENTA	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
SANTANDER	18000141459	\$84,863.61
SANTANDER	18000141735	\$8,772.53
SANTANDER	18000141766	\$42,516.60
SANTANDER	180001417587	\$2,948.07
SANTANDER	180001417590	\$123.61
SANTANDER	18000155170	\$197,692.53
SANTANDER	18000155184	\$763,947.63
SANTANDER	18000154204	\$0.00
	TOTAL	\$1,100,864.58

SUMA TOTAL EN BANCOS

\$3,144,032.04



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

CONCEPTO	IMPORTE
IVA A FAVOR	\$436,078.00
IVA ACREDITABLE	413,035.00
IVA RETENCIONES ACREDITABLE	4,029.00
ISR A FAVOR	3,686.00
TOTAL	\$856,828.00

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

NO APLICA

Inversiones Financieras

NO APLICA

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

DURANTE EL EJERCICIO 2020, NO SE ADQUIRIERON BIENES MUEBLES NI SOFTWARE, NI HUBO BAJAS DE LOS QUE YA SE TENIAN, POR LO CUAL SE INTEGRAN DE LA SIGUIENTE MANERA:

CONCEPTO	IMPORTE
Muebles, excepto de Oficina	\$17,190.49
Equipo de cómputo y de tecnología	431,783.78
Otros Mobiliarios y equipos	4,816.02
Total Mobiliario y Equipo de Administración	\$453,790.29
Equipos y aparatos audiovisuales	\$21,797.28
Total Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$21,797.28
Software	\$75,656.03
Total Activos Intangibles	\$75,656.03



Estimaciones y Deterioros

Los saldos de los activos depreciados son:

CONCEPTO	IMPORTE	DEPRECIACION	VALOR NETO
Muebles, excepto de Oficina	\$ 17,190.49	\$ 2,292.04	\$ 14,898.45
Equipo de cómputo y de tecnología	431,783.78	236,912.13	194,871.65
Otros Mobiliarios y equipos	4,816.02	674.22	4,141.80
Total Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 453,790.29	\$ 239,878.39	\$ 213,911.90
Equipos y aparatos audiovisuales	\$ 21,797.28	3,996.16	\$ 17,801.12
Total Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ 21,797.28	\$ 3,996.16	\$ 17,801.12
TOTAL MOBILIARIOS	\$ 475,587.07	\$ 243,874.55	\$ 231,713.02
CONCEPTO	IMPORTE	DEPRECIACION	VALOR NETO
Software	\$ 75,656.03	\$ 28,920.81	\$ 46,735.20
Total Activos Intangibles	\$ 75,656.03	\$ 28,920.81	\$ 46,735.20

D

BS

Otros Activos

NO APLICA

Pasivo

1. Relación de Cuentas por pagar, por fecha de vencimiento (a corto y a largo plazo).

LAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO ES EL IMPORTE DE LAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES PENDIENTES DE PAGO, QUE SE LIQUIDAN EN ENERO 2021 Y PROVEEDORES POR FACTURAS PENDIENTES DE PAGO DESDE 2019

CONCEPTO	IMPORTE
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	\$2,994,508
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,039,201
TOTAL	\$4,033,709

2. Relación de fondos y bienes de Terceros en Garantía y/o Adquisición a Corto y Largo plazo.

NO APLICA

3. Relación del resto de las cuentas de pasivo a corto y largo plazo que impacten en la información financiera.

NO APLICA

Hacienda Pública/Patrimonio

SE COMPONE POR \$960,000.00 CORRESPONDIENTES AL CAPITAL SOCIAL FIJO Y \$52,221,528 DE APORTACIONES RECIBIDAS DE 2017 A LA FECHA POR PARTE DE GOBIERNO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS

CONCEPTO	IMPORTE
CAPITAL SOCIAL FIJO	\$ 960,000
APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS	52,221,528
TOTAL	\$ 53,181,528



II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

LA EMPRESA AUN NO GENERA INGRESOS PROPIOS. SIN EMBARGO, SE ESTÁ RECONOCIENDO COMO INGRESO CONTABLE EL IMPORTE DE \$82,694.00 CORRESPONDIENTE AL SUBSIDIO OTORGADO SOBRE EL IMPUESTO DEL 3% ISRTPS ESTATAL DE DICIEMBRE 2019, DECLARADO COMO TAL EN ENERO 2020, Y EL CORRESPONDIENTE A LOS MESES DE ENERO-NOVIEMBRE 2020 POR \$184,201.00

CONCEPTO	IMPORTE
3% ISRTPS DIC 2019 PAGADO EN 2020	\$ 82,694.00
3% ISRTPS ENE-NOV 2020 PAGADO EN 2020	201,954.00
	284,648.00

Gastos y Otras Pérdidas:

LOS GASTOS DEL PERIODO SE FINANCIARON CON LAS APORTACIONES PARA AUMENTOS DE CAPITAL RECIBIDAS POR PARTE DE GOBIERNO DEL ESTADO, A TRAVES DE LA SECRETARIA DE FINANZAS

CONCEPTO	IMPORTE
SERVICIOS PERSONALES	\$ 13,696,894
MATERIALES Y SUMINISTROS	89,401
SERVICIOS GENERALES	579,420
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	156,612
TOTAL GASTOS CONTABLES	\$ 14,522,327

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

EL RESULTADO DEL EJERCICIO MUESTRA UNA PERDIDA CONTABLE DE \$14,234,327

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. El análisis de los saldos inicial y final, del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes:

	2020	2019
Efectivo en Bancos –Tesorería	3,144,032	3,205,472
Efectivo en Bancos- Dependencias	0	0
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0	0
Fondos con afectación específica	0	0
Depósitos de fondos de terceros y otros	0	0
Total de Efectivo y Equivalentes	3,144,032	3,205,472

2. Adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global y porcentaje que se aplicó en el presupuesto Federal o Estatal según sea el caso:

NO HUBO ADQUISICIONES DURANTE EL TRIMESTRE

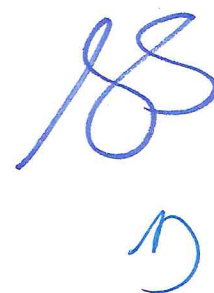
3.- Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios:

	2020	2019
Flujos Netos de las Actividades de Operación	-14,160,409	-21,231,670
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	-133,916	-109,959
Amortización	-22,696	-6,224
Incrementos en las provisiones		0
Incremento en inversiones producido por revaluación		(0)
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo		(0)
Incremento en cuentas por cobrar		(0)
Partidas extraordinarias	82,694	71,460
Ahorro/desahorro antes de rubros extraordinarios	-14,234,327	-21,276,393

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

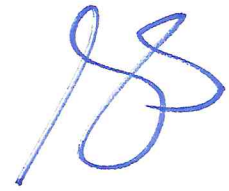

TAM ENERGIA ALIANZA S.A. DE C.V.
 Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
 Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2020
 (Cifras en pesos)

1.- Ingresos Presupuestarios	\$ 0
2.- Más ingresos contables no presupuestarios	288,000
2.1 Ingresos Financieros	
2.2 Incremento por variación de inventarios.	
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdidas ó deterioro u obsolescencia	
2.4 Disminución del exceso de provisiones	
2.5 Otros Ingresos y beneficios varios	3,352
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	284,648
3.- Menos ingresos presupuestarios no contables.	0
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	
3.3 Otros ingresos presupuestarios no contables	
4.- Total de Ingresos Contables	288,000

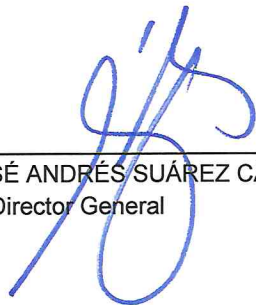


TAM ENERGIA ALIANZA S.A. DE C.V.
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2020
(Cifras en pesos)

1.- Total de Egresos Presupuestarios		\$ 14,108,031
2.- Menos egresos presupuestarios no contables		0
2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización.	
2.2	Materiales y Suministros	
2.3	Mobiliario y Equipo de Administración	
2.4	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	
2.5	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	
2.6	Vehículos y Equipo de Transporte	
2.7	Equipo de Defensa y Seguridad	
2.8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	
2.9	Activos Biológicos	
2.10	Bienes Inmuebles	
2.11	Activos Intangibles	
2.12	Obra Pública en Bienes de Dominio Público	
2.13	Obra Pública en Bienes Propios	
2.14	Acciones y Participaciones de Capital	
2.15	Compra de Títulos y Valores	
2.16	Concesión de Préstamos	
2.17	Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	
2.18	Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	
2.19	Amortización de la Deuda Pública	
2.20	Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	
2.21	Otros Egresos Presupuestales No Contables	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		414,296
3.1	Estimaciones, Depreciaciones y Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	156,613
3.2	Provisiones	
3.3	Disminución de Inventarios	
3.4	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	
3.5	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	
3.6	Otros Gastos	
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestales	257,683
4. Total de Gastos Contables		14,522,327

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



ING. JOSÉ ANDRÉS SUÁREZ CANALES
Director General



LIC. MIREYA ZAPATA ZAPATA
Director de Administración

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Cuentas Fiscales

Partidas no deducibles COD \$8,580.60

Partidas no deducibles COA \$8,580.60

Contables:

Valores

Chevrolet Silverado 2500 Cab Sen 4x2 Blanco Mod 2018 \$1.00

Nissan Xtrail Mod. 2019 color blanco \$368,885

Ala Sur Piso 1 Edificio Tecnotam \$1.00 (aún no se nos proporciona el valor del inmueble para registrarlo correctamente)

Emisión de obligaciones

Avales y garantías

Juicios

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos (No Aplica)


- 8.1.1.
- 8.1.2.
- 8.1.3.
- 8.1.4.
- 8.1.5.




Cuentas de egresos

8.2.1. PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$37,963,371.05
8.2.2. PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	-413,612.00
8.2.3. MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	4,073,230.08
8.2.4. PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	6,187,108.56
8.2.5. PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	220,408.83
8.2.6. PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	- .21
8.2.7. PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	13,887,621.74

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



ING. JOSÉ ANDRÉS SUÁREZ CANALES
Director General



LIC. MIREYA ZAPATA ZAPATA
Director de Administración

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

A fin de cumplir con la promoción económica de Tamaulipas para contribuir directamente con su esfuerzo al desarrollo de las capacidades regionales, se hace necesario constituir una empresa de participación estatal mayoritaria que tenga por objeto el desarrollo económico y el fortalecimiento del sector energético del Estado de Tamaulipas, mediante las correspondientes atribuciones que se le otorguen.

2. Panorama Económico y Financiero

Se pretende promover y desarrollar proyectos para dinamizar el sector energético en Tamaulipas para el crecimiento y la competitividad en el estado. Entre ellos, el proyecto ejecutivo de una línea de transmisión en la zona centro norte del estado a la subestación Regiomontano en Nuevo León para medir el potencial eólico de esta zona y desarrollar un proyecto ejecutivo para un ramal de gasoducto a partir de la estación de compresión Villagrán del gasoducto Los Ramones – Cd. Victoria para poder tener disponibilidad de gas natural que soporte el desarrollo industrial en Cd. Victoria. Inicialmente contando con el financiamiento de Gobierno del Estado y posteriormente atraer inversionistas y desarrolladores a proyectos de energías renovables dentro del estado, generando ingresos propios para la empresa.

3. Autorización e Historia

Mediante Decreto publicado el día 13 de Julio de 2017 en el Periódico Oficial del Estado de Tamaulipas, se crea como Entidad de la Administración Pública Estatal, la Empresa de Participación Estatal Mayoritaria TAM ENERGIA ALIANZA S.A. DE C.V. con las características y requisitos generales de una sociedad mercantil de capital variable, que tendrá personalidad jurídica y patrimonio propios en los términos de las leyes aplicables y estará sectorizada a la Comisión de Energía de Tamaulipas. Se constituye como sociedad

mercantil mediante Acta 27902 del día 17 de julio 2017 ante el notario Jorge Edgar Sánchez Vázquez adscrito en funciones a la Notaría Pública 187 en Cd. Victoria Tamaulipas. Dicha acta se inscribió en el registro público de comercio el día 19 de septiembre de 2017 con el folio N-2017076395.

4. Organización y Objeto Social

La Sociedad tendrá por objeto la participación en las actividades del sector energético en los Estados Unidos Mexicanos y en el extranjero, mediante los actos jurídicos que son permitidos por la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos y por las disposiciones legales aplicables al sector energético; permitiendo el objeto social de la Sociedad de manera enunciativa más no limitativa, el desarrollo de las actividades propias del sector mediante la celebración y ejecución de toda clase de contratos, asignaciones, asociaciones, así como la implementación y desarrollo de los mismos, su operación, dirección y administración, así como la participación en las licitaciones y/o concursos que se convoquen.

La representación legal y la administración de la Sociedad estará a cargo de un Consejo de Administración compuesto por el número de Consejeros que determine la Asamblea General de Accionistas, entre los cuales se incluirá, por lo menos, a los siguientes:

- I. Un Presidente, que será el Gobernador Constitucional del Estado de Tamaulipas o la persona que éste designe;
- II. Un Vicepresidente, que será el Titular de la Comisión de Energía de Tamaulipas;
- III. El Titular de la Secretaría de Finanzas;
- IV. El Titular de la Secretaría de Administración;
- V. El Titular de la Secretaría de Desarrollo Económico;
- VI. El Titular de la Secretaría de Desarrollo Urbano y Medio Ambiente; y
- VII. Los demás que designe la Asamblea, que no deberán exceder de seis Consejeros, en adición de los antes mencionados.

El órgano de vigilancia de la sociedad estará a cargo de un Comisario, que será el titular de la Contraloría Gubernamental, quien designará al Comisario Suplente.

La empresa tendrá un Director General, el cual se encargará de administrar los negocios y bienes de la misma, así como de cumplir los acuerdos del Consejo de Administración. Será nombrado por el Gobernador Constitucional del Estado de Tamaulipas.

La empresa está registrada bajo el régimen General de personas Morales, obligada al pago del ISR en forma provisional y anual, al pago del IVA en forma mensual y al entero mensual de las retenciones efectuadas a sus trabajadores por concepto de ISR.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

La información financiera está preparada en base a las Normas de Información Financiera, a la Ley de Contabilidad Gubernamental y los lineamientos y clasificaciones emitidos por el Consejo Nacional de Armonización contable.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

No aplica

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

No aplica

8. Reporte Analítico del Activo

El detalle en la cédula correspondiente

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

No aplica

10. Reporte de la Recaudación





No aplica

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

No existe deuda pública, en el reporte analítico lo único que se manifiesta es el importe de los impuestos por pagar, proveedores y otras cuentas por pagar al cierre del ejercicio 2020

12. Calificaciones otorgadas

Se había estado obteniendo un 100% en las evaluaciones del Sevac, sin embargo, con motivo de la contingencia sanitaria, estas ya no se han llevado a cabo. Se obtuvo un 92% en la Evaluación del control interno del ejercicio 2020

13. Proceso de Mejora

No aplica

14. Información por Segmentos

No aplica

15. Eventos Posteriores al Cierre

Los pasivos de impuestos quedan liquidados en tiempo y forma en el mes de enero 2021.

Respecto a los contratos que se tienen pendientes de 2019, sigue el mismo status al cierre del ejercicio 2020:

TEA 001/2019 celebrado con el Instituto Mexicano del Petróleo para la elaboración de un proyecto ejecutivo para conocer la viabilidad de la construcción de un gasoducto a Cd. Victoria del cual se recibió la factura 1110153217 de fecha 13 de diciembre 2019 por \$750,520.00 (setecientos cincuenta mil quinientos veinte pesos 00/100 mn) para trámite de pago.

TEA 002/2019 Elaboración de Estudio y medición del Potencial Eólico del Estado celebrado con Desarrollo Tecnología y Planeación S.A. de C.V. del cual se recibió la factura 0951 de fecha 12 de diciembre 2019 por \$4,988,000.00 (cuatro millones novecientos ochenta y ocho mil pesos 00/100 mn) para trámite de pago.

Sin embargo, concluido el ejercicio 2019, y ante la inminente insolvencia por parte de la Secretaría de Finanzas, para hacer frente al compromiso contractual contraído se determinó proceder a los siguientes acuerdos:

- 1.- Firmar un Adendum al contrato original con la finalidad de transferir los acuerdos y compromisos adquiridos en el contrato original al ejercicio 2020.
- 2.- En el caso del proyecto del Gasoducto, ajustar las metas contractuales y formalizarlas. Previo acuerdo con el Instituto Mexicano del Petróleo
- 3.- Solicitar la disponibilidad presupuestal a la Secretaría de Finanzas mediante refrendo.
- 4.- Refacturar por el importe que incluya los entregables acordados.

En el caso del proyecto del gasoducto, la factura queda por el mismo importe \$103,520.00 y se dejó provisionada en el mes de diciembre, aunque fue sustituida por la factura con folio 1110153729 de fecha 28 de febrero 2020 para tramite de pago.


En el caso del proyecto Eólico, se acordó dividir el importe original en dos facturas, para liquidarse en dos ejercicios, la primera, que se está dejando provisionada en el mes de diciembre 2019, puesto que ya hubo un entregable, es por el monto de \$2,243,987.52 (dos millones doscientos cuarenta y tres mil novecientos ochenta y siete pesos 52/00 mn), en función del presupuesto autorizado para el ejercicio 2020 en el rubro de proyectos, misma que ya se nos hizo llegar, quedando la factura nueva con folio 961 de fecha 11 de marzo 2020 para tramite de pago. La segunda, por el resto, será acordada y realizada posteriormente

5.- Solicitar los recursos a la Secretaría de Finanzas.


16. Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas

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



ING. JOSÉ ANDRÉS SUÁREZ CANALES
Director General



LIC. MIREYA ZAPATA ZAPATA
Director de Administración


TAM ENERGIA
ALIANZA,
S.A. DE C.V.
GOBIERNO DEL ESTADO