

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes**

Se tiene con una cuenta de cheques Enlace Global Personas Morales en Moneda Nacional abierta en Banco Mercantil del Norte S.A. bajo el número 0650991196, cuyo saldo al inicio del ejercicio fue de \$ 0.00 ( 00/100 M.N.)

Banorte.	\$ 0.00
----------	---------

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

Bajo esta cuenta se tiene saldos a favor de Impuesto al Valor Agregado por \$ 3,296.00 (tres mil doscientos noventa y seis pesos 00/100 M.N.) el cual se recuperará vía acreditamiento.

Impuestos a Favor. IVA	\$ 3,296.00
------------------------	-------------

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)**

No se cuenta con inventario alguno

**Inversiones Financieras**

No se tiene ningún tipo de inversión

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

Se adquirió un terreno el 10 de octubre del 2008 por un importe de \$ 20´000,000.00 bajo la escritura pública No. 10,777 (diez mil setecientos setenta y siete)

Terreno	\$ 20´000,000.00
---------	------------------

**Estimaciones y Deterioros**

No aplica

**Otros Activos**

No se cuenta con otros activos

**Pasivo**

Se tiene un pasivo por retenciones de impuestos de terceros por \$ 1,500.00 (mil quinientos pesos 00/100 M.N.)

Retenciones de ISR	\$ 1,500.00
--------------------	-------------

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

**Ingresos de Gestión**

A la fecha no se han tenido ingresos de ningún tipo

**Gastos y Otras Pérdidas**

No aplica

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Como la empresa no tiene operaciones en este estado financiero solo se tiene movimiento en el resultado de ejercicios anteriores y del propio ejercicio por registro de las comisiones bancarias por manejo de cuenta.

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:

	2021	2020
Efectivo en Bancos –Tesorería	0	0
Efectivo en Bancos-Dependencias		
Inversiones temporales (hasta 3 meses)		
Fondos con afectación específica		
Depósitos de fondos de terceros y otros		
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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 existió compra alguna en el ejercicio.
- 3.- Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios:

	2021	2020
<b>Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación		
Amortización		
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo		
Incremento en cuentas por cobrar		
Partidas extraordinarias		

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

**PUERTO AEREO DE SOTO LA MARINA S.A. DE C.V.**  
 Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables  
 Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2021  
 (Cifras en pesos)

1.- Ingresos Presupuestarios	\$ 0
------------------------------	------

2.- Más ingresos contables no presupuestarios	0
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	
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	

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	0
---------------------------------	---

Notas:

1.- Se deberán incluir los Ingresos Contables no Presupuestarios que no se regularizaron presupuestariamente durante el ejercicio.

2.- Los Ingresos Financieros y Otros Ingresos se regularizarán Presupuestariamente de acuerdo a la legislación aplicable.

La Conciliación se generará de forma periódica, cuando menos en la Cuenta Pública, y se presentará al final de las Notas de Desglose de las Notas a los Estados Financieros

**PUERTO AEREO DE SOTO LA MARINA S.A. DE C.V.**  
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables  
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2021  
(Cifras en pesos)

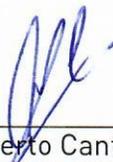
<b>1.- Total de Egresos Presupuestarios</b>	<b>\$ 0</b>
<b>2.- Menos egresos presupuestarios no contables</b>	<b>0</b>
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización.	
2.2 Materiales y Suministros	
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	
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	

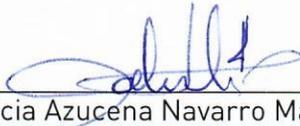
<b>3. Más Gasto Contables No Presupuestales</b>		<b>0</b>
3.1	Estimaciones, Depreciaciones y Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	
3.2	Provisiones	
3.3	Disminución de Inventarios	
3.4	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	
3.5	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	
3.6	Otros Gastos	
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestales	
<b>4. Total de Gastos Contables</b>		<b>0</b>

Notas:

1.- Se deberán incluir los Egresos Contables no Presupuestarios que no se regularizaron presupuestariamente durante el ejercicio.

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

  
 Lic. Armando Adalberto Cantú Cuéllar  
 Apoderado Legal

  
 C.P. Patricia Azucena Navarro Martínez  
 Contador  
 Cédula Profesional 4076406

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

*Contables:*

Valores  
NO APLICA

Emisión de Obligaciones:  
NO APLICA

Avales y Garantías  
NO APLICA

Juicios  
NO APLICA

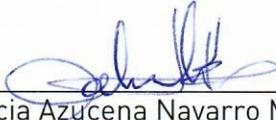
*Presupuestarias:*

Cuentas de ingresos  
No Aplica

Cuentas de egresos  
No Aplica

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

  
\_\_\_\_\_  
Lic. Armando Adalberto Cantú Cuéllar  
Apoderado Legal

  
\_\_\_\_\_  
C.P. Patricia Azucena Navarro Martínez  
Contador  
Cédula Profesional 4076406

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Como una obra complementaria del desarrollo Turístico y comercial de la zona del Municipio de Soto la Marina, en el plan se tiene contemplado la construcción del Aeropuerto de Soto la Marina en la Zona Turística del poblado la Pesca.

2. Panorama Económico y Financiero

La construcción y operación del Aeropuerto es con la participación de la Federación y el Estado y la iniciativa Privada., en cuanto a este punto la empresa se encuentra en receso.

3. Autorización e Historia

La empresa fue creada mediante decreto del 11 de mayo de 2008, publicado en el Diario Oficial del Estado número 76 de fecha 24 de junio de 2008 y constituida el 30 de junio del 2008, bajo el acta número 4636 ante el Notario Público número 124 Eduardo Garza Rivas.

El título de concesión fue otorgado el 12 de mayo de 2010.

4. Organización y Objeto Social

El objeto de la sociedad es:

- I. Llevar a cabo la construcción, administración, operación y explotación de un aeropuerto ubicado en el Municipio de Soto la Marina, Tamaulipas, así como prestar servicios aeroportuarios, complementarios y comerciales, además de servicios auxiliares y especiales necesarios para la explotación de dicho aeropuerto civil, de conformidad con lo establecido en la Ley de Aeropuertos, su Reglamento y demás disposiciones legales aplicables.
- II. Construir, establecer y explotar vías generales de comunicación y sus servicios auxiliares.
- III. Prestar servicios aeroportuarios.
- IV. Prestación de servicios complementarios.
- V. Prestación de servicios comerciales, tales como arrendamiento de áreas para comercios, restaurantes, arrendamiento de vehículos, publicidad, telégrafos, correo, casas de cambio, banco y hoteles, entre otros.
- VI. Prestación de servicios de talleres aeronáuticos y centros de capacitación y adiestramiento.
- VII. Fletamento de aeronaves.
- VIII. Transmisión, modificación, gravamen o extinción de dominio, derechos reales o posesión, así como arrendamiento o alquiler sobre aeronaves.
- IX. Realización de todos los actos jurídicos relacionados con los fines anteriores, que sean necesarios para el cumplimiento del objeto social; y
- X. Las demás que le confieran las leyes, reglamentos y otras disposiciones jurídicas aplicables.

Y su principal actividad es Llevar a cabo la construcción, administración, operación y explotación de un aeropuerto ubicado en el Municipio de Soto la Marina, Tamaulipas

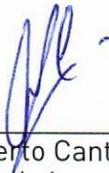
Fue creada como Sociedad Anónima de Capital Variable con participación estatal mayoritaria y cuyas contribuciones son el pago del Impuesto Sobre la Renta, Impuesto al Valor Agregado y retenciones que pueda efectuar a terceros.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Para efectos de la CONAC se ha observado la normatividad aplicable y sus disposiciones legales en cuanto a la elaboración de los estados financieros. Así mismo, se elaboraron de conformidad con las Normas de Información Financiera.

6. Políticas de Contabilidad Significativas  
Los estados financieros no reconocen los efectos de la inflación, considerando que dichos efectos no son importantes en atención al monto.
7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario  
No se cuenta con ningún tipo de cuenta en moneda extranjera.
8. Reporte Analítico del Activo  
No Aplica
9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos  
No tenemos fideicomiso alguno.
10. Reporte de la Recaudación  
No aplica
11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda  
No aplica.
12. Calificaciones otorgadas  
No tenemos historial crediticio
13. Proceso de Mejora  
No aplica
14. Información por Segmentos  
No aplica.
15. Eventos Posteriores al Cierre  
No ocurrió ningún evento significativo a la presentación de la información financiera.
16. Partes Relacionadas  
No se tienen partes relacionadas

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

  
\_\_\_\_\_  
Lic. Armando Adalberto Cantú Cuéllar  
Apoderado Legal

  
\_\_\_\_\_  
C.P. Patricia Azucena Navarro Martínez  
Contador  
Cédula Profesional 4076406