NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

Se cuenta con una cuenta de cheques enlace global personas morales en moneda nacional abierta en Banco Mercantil del Norte S.A. bajo el numero 0650991196, cuyo saldo al final del ejercicio es de $ 10,921.00 (Diez mil novecientos veintiún pesos 00/100 M.N.)

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 $ 1,824.00 (un mil ochocientos veinticuatro pesos 00/100 M.N.) el cual se recuperara vía acreditamiento.

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)

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 (un mil quinientos pesos 00/100 M.N.)

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

A la fecha no se han tenido ingresos de ningún tipo

Gastos y Otras Pérdidas:

El rubro de gastos en el ejercicio son como sigue:

1 Erogaciones que se tuvieron por concepto de comisiones bancarias por manejo de cuenta por la cantidad de $ 3,625.00

2 Gastos no deducibles por un importe de $ 2.00

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Como no se tienen operaciones solo se tiene movimiento en el resultado del ejercicio

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:

	2017	2016
Efectivo en Bancos –Tesorería	10,921	15,126
Efectivo en Bancos- Dependencias		
Inversiones temporales (hasta 3 meses)		
Fondos con afectación específica		
Depósitos de fondos de terceros y otros		
Total de Efectivo y Equivalentes		

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:

	2017	2016
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	**3627**	**1975**
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.		
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 2017
(Cifras en pesos)

1.- Ingresos Presupuestarios		**0**

2.- Más ingresos contables no presupuestarios		**0**
Incremento por variación de inventarios.		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdidas ó deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros Ingresos y beneficios varios		
Otros ingresos contables no presupuestarios		

3.- Menos ingresos presupuestarios no contables.		**0**
Productos de capital		
Aprovechamiento de capital		
Ingresos derivados de financiamiento		
Otros Ingresos derivados de financiamiento		
Otros ingresos presupuestarios no contables		

4.- Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)	**0**

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 2017

(Cifras en pesos)

1.- Total de Egresos (Presupuestarios no contables	**3,627**

2.- Menos egresos presupuestarios no contables		**0**
Mobiliario y equipo de administración		
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de transporte		
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas		
Activos Biológicos		
Bienes Inmuebles		
Activos Intangibles		
Obra pública en bienes propios		
Acciones y participaciones de capital		
Compra de títulos y valores		
Inversiones en fideicomisos. mandatos y otros análogos		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Amortización de la deuda pública		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
Otros Egresos Presupuestales No Contables		

3. Más Gasto Contables No Presupuestales		**0**
Estimaciones, Depreciaciones y deterioros, obsolescencia y amortizaciones		
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros Gastos		
Otros Gastos Contables No Presupuestales		
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		**3,627**

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

Lic. Melissa Iglesias Braña
Representante Legal

C.P. Emedith Román Martínez
Contador Externo

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Se efectuaron gastos contables por comisiones bancarias por $ 3,625 y no deducibles por $ 2.00

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

No se tiene presupuestado tener ingresos debido a que aun no se tiene estimado operar para obtenerlos

Cuentas de egresos

El presupuesto aprobado que se revela en los Informes de Egresos presupuestarios y de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios corresponde a lo autorizado por el Consejo de Administración según consta en el acta del 20 de abril de 2017, cifra no contemplada en el Presupuesto de Egresos del Estado de Tamaulipas del año 2016. El Consejo las estableció como sigue:

Servicios profesionales por contratación de un contador externo $ 88,128
Comisiones bancarias por manejo de la cuenta de cheques $ 3,600
Publicidad contratada para dar a conocer la empresa $ 150,000
Impuestos y derechos para operar $ 30,000
Equipo de cómputo para las operaciones a realizar $ 20,000

Disminución al Presupuesto de Egresos Aprobado $ 3,627.00
Presupuesto de Egresos Pagado $ 3,627.00

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

Lic. Melissa Iglesias Braña
Representante Legal

C.P. Emedith Román Martínez
Contador Externo

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 cuyos 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
   Solo se tiene activo por efectivo y equivalentes e impuestos a favor.

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. Melissa Iglesias Braña
Representante Legal

C.P. Emedith Román Martínez
Contador Externo