

TAM ENERGIA ALIANZA S.A. DE C.V.

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 EN EL BANCO REGIONAL DE MONTERREY S.A. (BANREGIO)

| BANCO | CUENTA | SALDO AL 31 DIC 2017 |
|----------|-----------------|----------------------|
| BANREGIO | 074-02980-001-8 | \$0 |
| BANREGIO | 074-02980-002-6 | \$0 |
| BANREGIO | 074-02980-003-4 | \$0 |
| BANREGIO | 074-02980-004-2 | \$1,340,105 |
| | TOTAL | \$1,340,105 |

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

EL SALDO QUE MUESTRA EL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CORRESPONDE A:

\$960,000.00 DE CAPITAL SOCIAL NO EXHIBIDO AUN POR PARTE DE LOS SOCIOS, DE LOS CUALES CORRESPONDEN \$720,000.00 AL GOBIERNO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS (SECRETARIA DE FINANZAS) Y \$240,000.00 A LA COMISION DE ENERGIA DE TAMAULIPAS.

\$6.00 DE IVA A FAVOR 2017

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

NO APLICA

Inversiones Financieras

NO APLICA

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

NO APLICA

Estimaciones y Deterioros

NO APLICA

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 LOS IMPUESTOS PENDIENTES DE PAGO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017, SEGÚN LA SIGUIENTE RELACION:

| CONCEPTO | IMPORTE | VENCIMIENTO |
|-------------------------------------|----------------|---------------|
| ISR RETENIDO SUELDOS DICIEMBRE 2017 | 418,494 | Menor 90 días |
| IMSS OCTUBRE 2017 | 41,676 | Menor 90 días |
| IMSS NOVIEMBRE 2017 | 40,332 | Menor 90 días |
| IMSS DICIEMBRE 2017 | 48,271 | Menor 90 días |
| SAR 5o. BIMESTRE 2017 | 6,627 | Menor 90 días |
| SAR 6o. BIMESTRE 2017 | 14,087 | Menor 90 días |
| CESANTIA 5o. BIMESTRE 2017 | 14,166 | Menor 90 días |
| CESANTIA 6o. BIMESTRE 2018 | 30,110 | Menor 90 días |
| INFONAVIT 5o. BIMESTRE | 23,478 | Menor 90 días |
| INFONAVIT 6o. BIMESTRE | 48,798 | Menor 90 días |
| 3% NOMINAS OCTUBRE 2017 | 15,927 | Menor 90 días |
| 3% NOMINAS NOVIEMBRE 2017 | 15,927 | Menor 90 días |
| 3% NOMINAS DICIEMBRE 2017 | 44,000 | Menor 90 días |
| CREDITO INFONAVIT | 15 | Menor 90 días |
| DIFERENCIA IMSS OCTUBRE 2017 | 9,727 | Menor 90 días |
| DIFERENCIA IMSS NOVIEMBRE 2017 | 9,414 | Menor 90 días |
| DIFERENCIA IMSS DICIEMBRE 2017 | 11,262 | Menor 90 días |
| | | |
| TOTAL | 792,312 | |

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

EL MONTO MANIFESTADO DE \$4,365,164.00 ES LA SUMA DE \$3,405,164.00 COMO APORTACIONES PARA CAPITAL DEPOSITADOS EN LA CUENTA BANCARIA Y \$960,000.00 IMPORTE DEL CAPITAL SOCIAL NO EXHIBIDO AUN POR PARTE DE LOS SOCIOS.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

LA EMPRESA SE ENCUENTRA EN PERIODO PREOPERATIVO, POR LO CUAL AUN NO GENERA INGRESOS.

Gastos y Otras Pérdidas:

LOS GASTOS DEL PERIODO SE FINANCIAN CON LAS APORTACIONES PARA AUMENTOS DE CAPITAL Y SE DISTRIBUYEN DE LA SIGUIENTE MANERA:

**SERVICIOS
PERSONALES**

| | |
|------------|------------------|
| SUELDOS | 1,635,005 |
| AGUINALDOS | 893,490 |
| IMSS | 144,748 |
| SAR | 20,714 |
| CESANTIA | 32,624 |
| INFONAVIT | 51,785 |
| 3% NOMINAS | 75,855 |
| | 2,854,221 |

SERVICIOS GENERALES

| | |
|----------------------|--------------|
| COMISIONES BANCARIAS | 36 |
| ACTUALIZACION | 1,474 |
| RECARGOS | 1,634 |
| | 3,144 |

Handwritten signatures in blue ink are placed above the logos. The logo on the left reads 'TAM TAMAUlipas' and the logo on the right reads 'energia ALIANZA'.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

EL RESULTADO DEL EJERCICIO MUESTRA UNA PERDIDA DE \$2,857,365.00 CORRESPONDIENTE SOLO AL GASTO POR SERVICIOS PERSONALES Y GENERALES, YA QUE AUN NO SE GENERAN INGRESOS

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 | 1,340,105 | 0 |
| 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 | 1.340,105 | 0 |

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

- 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 | 2,857,365 | 0 |
| <i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i> | | |
| Depreciación | 0 | 0 |
| Amortización | 0 | 0 |
| Incrementos en las provisiones | 0 | 0 |
| Incremento en inversiones producido por revaluación | (0) | (0) |
| Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo | (0) | (0) |
| Incremento en cuentas por cobrar | (0) | (0) |
| Partidas extraordinarias | (0) | (0) |

The image shows two handwritten signatures in blue ink. Below the signatures are the logos for 'TAM TAMAULIPAS' and 'Alianza Energía'. The TAM logo is stylized with 'TAM' in large letters and 'TAMAULIPAS' underneath. The Alianza Energía logo features the word 'energía' in a script font with 'ALIANZA' in a sans-serif font below it.

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

Nombre del Ente Público
 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 | | |

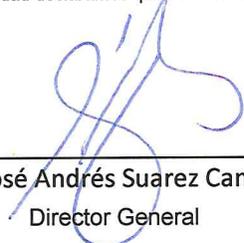
| | | |
|--|--|----------|
| 4.- Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3) | | 0 |
|--|--|----------|

Handwritten signatures in blue ink are present above the logos. The logo on the left reads "TAM TAMPULIAP" and the logo on the right reads "ENERGIA ALIANZA".

Nombre del Ente Público
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 | | 2,857,365 |
| 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) | | 2,857,365 |

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


 Ing. José Andrés Suarez Canales
 Director General


 C.P. Edgar Even Ceballos Báez
 Director Administrativo



b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables: (NO APLICAN)

Valores
Emisión de obligaciones
Avales y garantías
Juicios

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos (NO APLICA)

Cuentas de egresos

| | |
|---|-----------|
| PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO | 0 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER | 0 |
| MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO | 2,857,365 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO | 0 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO | 325,726 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO | 0 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO | 2,531,639 |

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


C.P. Edgar Even Ceballos Báez
Director Administrativo



TAM ENERGIA ALIANZA

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.

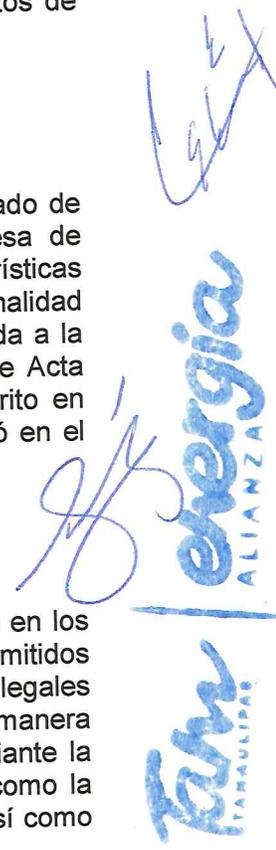
3. Autorización e Historia

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:



Handwritten signature in blue ink. Below it, two logos: 'energía ALIANZA' in blue and 'TAM TAMAULIPAS' in blue.

- 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 estatal 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. Asimismo, está obligada a registrar a sus trabajadores en el Instituto Mexicano del Seguro Social y cubrir las cuotas obrero patronales y las aportaciones al Infonavit.

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
NO APLICA

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 al cierre del ejercicio 2017.

12. Calificaciones otorgadas
NO APLICA

13. Proceso de Mejora
NO APLICA



14. Información por Segmentos
NO APLICA

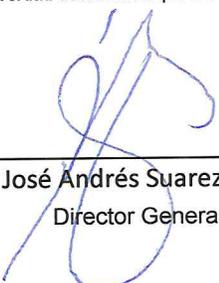
15. Eventos Posteriores al Cierre

Los pasivos de impuestos quedan liquidados en el ejercicio 2018. En el mes de febrero se nos notificó un ajuste a la prima de riesgo registrada inicialmente ante el Instituto Mexicano del Seguro Social, misma que origina diferencias en las cuotas pagadas de octubre, noviembre y diciembre 2017, las cuales ya se registraron como pasivos y se pagaron en febrero 2018. Dicho ajuste, estará afectando las estimaciones que se habían hecho respecto al pago de seguridad social considerado para el presupuesto 2018, por lo cual ya se ingresó solicitud al Instituto Mexicano del Seguro Social, para su revisión y cambio de la prima de riesgo.

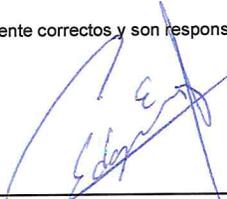
16. Partes Relacionadas

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 Suarez Canales
Director General



C.P. Edgar Even Ceballos Báez
Director Administrativo

