

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 2018
BANREGIO	074-02980-001-8	\$0
BANREGIO	074-02980-002-6	\$191,641.23
BANREGIO	074-02980-003-4	\$60,127.20
BANREGIO	074-02980-004-2	\$2,776,482.81
BANREGIO	074-02980-005-1	\$342,886.74
BANREGIO	074-02980-006-9	\$0.00
	TOTAL	\$3,371,137.98

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.

\$6,592.92 A NOMBRE DE MARCO AURELIO MANSO BENITEZ Y \$3,120.00 A NOMBRE DE ROGELIO RAMOS MALDONADO, AMBOS POR CONCEPTO DE SOBRENTE DE VIATICOS PENDIENTES DE REINTEGRO

\$83,313.29 DE IVA A FAVOR Y \$6,708.83 DE IVA ACREDITABLE CORRESPONDIENTE A GASTOS DEVENGADOS, AUN NO PAGADOS.

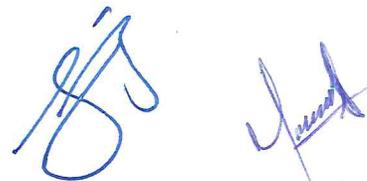
\$180,880.00 CORRESPONDIENTE A APORTACIONES PARA CUBRIR LOS GASTOS CORRESPONDIENTES A LOS CAPITULOS 2000 Y 3000, MISMOS QUE FUERON RECIBIDOS PARA TRAMITE DE PAGO EN LA SECRETARIA DE FINANZAS DE GOBIERNO DEL ESTADO, PERO QUEDARON PENDIENTES DE PAGO AL CIERRE DEL EJERCICIO.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

NO APLICA

Inversiones Financieras

NO APLICA



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

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

NO APLICA

Estimaciones y Deterioros

NO APLICA

Otros Activos

NO APLICA

Pasivo

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, PROVEEDORES A CORTO PLAZO Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR (REEMBOLSOS PENDIENTES POR GASTOS DE REPRESENTACION) AL 31 DE DICIEMBRE 2018, TODOS CON VENCIMIENTO MENOR A 90 DIAS

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

NO APLICA

2. 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 REGISTRARON COMO APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DEL CAPITAL SOCIAL POR PARTE DE GOBIERNO DEL ESTADO UN MONTO TOTAL DE \$16,553,180.00 (PENDIENTE DE PAGO \$180,880.00) LOS CUALES, SUMADOS A LOS \$3,405,164.00 DE APORTACIONES PARA CAPITAL DEPOSITADOS EN 2017 Y \$960,000.00 IMPORTE DEL CAPITAL SOCIAL NO EXHIBIDO AUN POR PARTE DE LOS SOCIOS, DAN EL TOTAL DE \$20,918,344.00

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

LA EMPRESA SE ENCUENTRA EN PERIODO PREOPERATIVO, POR LO CUAL AUN NO GENERA INGRESOS PROPIOS. SIN EMBARGO, SE ESTÁ RECONOCIENDO COMO INGRESO CONTABLE EL IMPORTE DE \$363,417.00 CORRESPONDIENTE A UN SUBSIDIO OTORGADO SOBRE EL IMPUESTO DEL 3% ISRTPS ESTATAL DE OCTUBRE 2017 A DICIEMBRE 2018

Gastos y Otras Pérdidas:

LOS GASTOS DEL PERIODO SE FINANCIARON CON LAS APORTACIONES PARA AUMENTOS DE CAPITAL



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

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

EL RESULTADO DEL EJERCICIO MUESTRA UNA PERDIDA DE \$14,567,844.00 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:

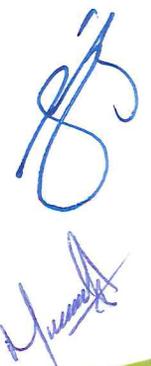
	2018	2017
Efectivo en Bancos – Tesorería	3,371,138	1,340,105
Efectivo en Bancos- Dependencias	0	0
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0	0
Fondos con afectación específica	0	0
Depósitos de fondos de terceros y otros	0	0
Total de Efectivo y Equivalentes	3,371,138	1,340,105

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:

	2018	2017
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	14,567,844	2,857,365
<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
Flujos Netos de las Actividades de Operación	14,567,844	2,857,365



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

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

Tam Energía Alianza S.A. de C.V.
 Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
 Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2018
 (Cifras en pesos)

1.- Ingresos Presupuestarios		0
2.- Más ingresos contables no presupuestarios		363,417
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	363,417	
3.- Menos ingresos presupuestarios no contables.		
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)		363,417

*OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS: SUBSIDIO AL 3% ISRTPS ESTATAL DE OCTUBRE 2017 A DICIEMBRE 2018 (OTORGADO EN ABRIL 2018)

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 2018
 (Cifras en pesos)

1.- Total de Egresos (Presupuestarios no contables		14,572,236
2.- Menos egresos presupuestarios no contables		0
Mobiliario y equipo de administración		




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

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		359,025
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	359,025	

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)

14,931,261

*OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES: SUBSIDIO AL 3% ISRTPS ESTATAL DE ENERO 2018 A NOVIEMBRE 2018 (OTORGADO EN ABRIL 2018)

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.C. Maribel Sánchez Torres
 Jefe Departamento de Contabilidad

TAM ENERGIA ALIANZA S.A. DE C.V.
b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables: (NO APLICAN)

Valores
Emisión de obligaciones
Avales y garantías
Juicios
Gastos que no reúnen requisitos fiscales \$31,868.66

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

NO APLICAN

Cuentas de egresos

8.2.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$18,730,503
8.2.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	604,779
8.2.3	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0
8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	3,553,458
8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0
8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	333,666
8.2.7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	14,238,570

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.C. Maribel Sánchez Torres
Jefe Departamento Contabilidad

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

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 Notaria 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.



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

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 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

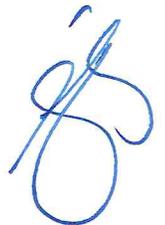
7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario
NO APLICA

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



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

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 2018.

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 2019.

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



C.P.C. Maribel Sánchez Torres
Jefe Departamento de Contabilidad