

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 número 0650991196, cuyo saldo al final del ejercicio fue de \$ 0.00 (cero 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 \$ 3,330.00 (tres mil trescientos pesos 00/100 M.N.) el cual se recuperará 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 (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 se refiere comisiones bancarias por manejo de cuenta por la cantidad de \$ 4,615.20 (cuatro mil seiscientos quince pesos 20/100 M.N.)

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:

	2019	2018
Efectivo en Bancos –Tesorería	0	5353
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	0	5353

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:

	2019	2018
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	4615	4800
<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 2019
(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 2019
 (Cifras en pesos)

1.- Total de Egresos Presupuestarios	\$ 4,615
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		0
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	
4. Total de Gastos Contables		4,615

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



Ing. Cecilia del Alto López
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 \$ 4,615.00

Presupuestarias:

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

Cuentas de ingresos

El presupuesto no fue establecido por el Consejo de Administración.

Cuentas de egresos

Disminución al Presupuesto de Egresos Aprobado \$ 4,615.00

Presupuesto de Egresos Pagado \$ 4,615.00

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



Ing. Cecilia del Alto López
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 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
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



Ing. Cecilia del Alto López
Representante Legal



C.P. Emedith Román Martínez
Contador Externo