

Notas a los Estados Financieros

Estado de Situación Financiera al 30 de septiembre de 2019 y al 31 de diciembre de 2018 (Miles de Pesos).

Activo Circulante. - El activo circulante asciende a una cantidad de \$1,421,339 miles, que comparados con \$389,309 miles del cierre del ejercicio anterior representa un incremento de \$1,032,030 miles, el cual se integra conforme a lo siguiente:

Disponible. - Este rubro refleja un importe de \$1,159,473 miles, que comparados con los \$292,113 miles al cierre del ejercicio 2018, presenta un aumento de \$867,360 miles, principalmente a:

- Que se encuentran en proceso los proyectos de obra pública y de mantenimiento y conservación de inmuebles.
- Pago de la contraprestación variable del contrato de cesión parcial de derechos celebrado con APM Terminals Lázaro Cárdenas, S.A. de C.V.
- Pago de penas convencionales de los cesionarios: APM Terminals Lázaro Cárdenas, S.A. de C.V. por no alcanzar los índices mínimos de productividad y de L.C. Multipurpose Terminal, S.A. de C.V., por incumplimiento de tráfico mínimo; así como a rendimientos por las inversiones bancarias.
- A ingresos programados a ejercer en el último trimestre.

DISPONIBILIDAD FINANCIERA AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019 (PESOS)		
INSTITUCIÓN BANCARIA	CUENTA	SALDO
Fondos Fijos		32,945.04
HSBC México S.A.	4025483603	22,570.80
HSBC México S.A.	4042566281	1,094,902.25
HSBC México S.A. (Inversión)	4042566281	218,422,760.69
Banco Santander México S.A.	65502722568	52,855.62
Banco Santander México S.A. (Inversión)	65502722568	654,230,028.98
Banco del Bajío S.A.	91057760101	51,664.12
Banco del Bajío S.A.	91057760102	5,490.43
Banco Inbursa S.A.	5006677143	109,177.51
Vector Casa de Bolsa, S.A. de C.V. (Inversión)	396769	285,450,798.48
TOTAL		1,159,473,193.92

Cuentas por cobrar. - Al 30 de septiembre de 2019, la entidad tenía un saldo de clientes de \$3,722 miles, derivado de la gestión de cobranza se recibieron pagos, con un saldo de las cuentas por cobrar por \$3,541 miles, correspondiente principalmente a la contraprestación del cesionario Gen Manejos Integrales, S.A. de C.V. del mes de septiembre de 2019. La Entidad continúa realizando gestiones de cobro, en coordinación con el área jurídica.

CLIENTES	SALDOS ACTUALIZADOS	< 0 a 30 días>	< 0 a 60 días>	< 0 a 90 días>	< más de 90 días>
ARCELOR MITTAL PORTUARIOS, S.A. DE C.V.	7,499.20				7,499.20
BUNKER'S MEXICO FUEL, S.A.P.I. DE C.V.	53,371.25				53,371.25
CORPORACION DEL BALSAS, S.A. DE C.V.	8,315.60				8,315.60
COMPANÍA MEXICANA DE FUMIGACIONES, S.A. DE C.V.	5,878.80	5,878.80			
CONSTRUCTORA Y MANTENIMIENTO INDUSTRIAL DEL PACIFICO, SA. DE C.V.	19,204.96	19,204.96			
CONTROL CARGO INTERNACIONAL, S.A. DE C.V.	2,908.93				2,908.93
FILIBERTO CASTAÑEDA TORRES	16,496.36	16,496.36			
GRUPO INDUSTRIAL N.K.S.	801,691.20				801,691.20
JOEN CARGO SURVEYORS, S.A. DE C.V.	3,526.31	3,526.31			
GEN MANEJOS INTEGRALES, S.A. DE C.V.	2,468,297.29	2,468,297.29			
JOSE ANGEL BARAJAS CHACON	2,612.93	2,612.93			
KALLULE MARITIME SERVICE, S.A. DE C.V.	42,325.44	20,285.44	22,040.00		
MARIAM ADIN GUTIERREZ FLORES	19,976.36	19,976.36			
MARINE INSPECTIONS AND SERVICES, S.A. DE C.V.	3,421.72	3,421.72			
POSEIDON SHIP SUPPLIERS, S.A. DE C.V.	35,547.33	35,547.33			
PURIFICADORA DE AGUA ERENDIRA, S.A. DE C.V.	45,457.05	9,091.41	9,091.41	9,091.41	18,182.82
SERVICIOS FITOSANITARIOS DEL BALSAS, S.A. DE C.V.	5,880.09	5,880.09			
FCA MEXCO, S.A. DE C.V.	- 1,637.13	- 1,637.13			
S U M A	3,540,773.69	2,608,581.87	31,131.41	9,091.41	891,969.00

Otros derechos a recibir efectivo o equivalente. – Se presenta un importe de \$237,414 miles, comparados con los \$79,245 miles del 2018, constituye una variación de \$158,169 miles, principalmente por pagos provisionales de ISR del periodo.

Anticipo a proveedores y contratistas por obras públicas a corto plazo. – Refleja un importe de \$5,700 miles que comparados con los \$1,562 miles del ejercicio 2018, refleja un aumento de \$4,138 miles, por anticipos para mantenimiento y conservación de la infraestructura portuaria.

ANTICIPO A PROVEEDORES Y CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019.			
(PESOS)			
CONTRATISTA	IMPORTE	CONTRATO	CONCEPTO
CONSTRUCCIONES ELECTROMECANICAS VEYSA, S.A. DE C.V.	572,940.76	I-03-2019-G.I.	Mantenimiento general al sistema eléctrico y de alumbrado en áreas comunes del puerto de Lázaro Cárdenas, Michoacán.
CONSTRUCCIONES CIVILES Y PROTECCIONES ANTICORROSIVAS SA DE CV.	1,152,896.60	I-08-2019-G.I.	Mantenimiento y conservación de áreas ecológicas del puerto de Lázaro Cárdenas, Michoacán.
DESARROLLO TECNOLOGICO LZC, SA DE CV.	234,523.05	I-01-2019-G.I.	Mantenimiento e inspecciones en aperturas del sistema basculante del puente albatros del puerto Lázaro Cárdenas, Michoacán.
NICOLAS IVAN SORIANO LARA	249,599.13	I-06-2019-G.I.	Mantenimiento a los equipos de aire acondicionado del recinto portuario de Lázaro Cárdenas, Michoacán.
JUAN ARIEL GAXIOLA CARRAZCO	546,376.28	I-02-2019-G.I.	Mantenimiento al señalamiento marítimo y faro del puerto de Lázaro Cárdenas, Michoacán.
CRECE PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES	241,537.90	I-35-2018-G.I.	Mantenimiento a terracerías y caminos perimetrales del puerto de Lázaro Cárdenas, Michoacán.
CRECE PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES	259,837.77	I-40-2018-GI	Relleno en diversas áreas del puerto de Lázaro Cárdenas, Michoacán.
LZC CONSTRUCTORA S.A	765,471.70	I-07-2019-G.I.	Mantenimiento y conservación de vialidades en el puerto de Lázaro Cárdenas, Michoacán.
DESARROLLOS GERENCIALES INTEGRADOS SA DE CV.	926,027.65	I-05-2019-G.I	Mantenimiento a instalaciones de aduana en el recinto portuario de Lázaro Cárdenas Mich.
OBRA CIVIL, TRITURACIÓN Y MAQUINARIA, SA DE CV.	632,351.55	I-04-2019-G.I.	Mantenimiento a oficinas y servicios generales en edificaciones de la administración portuaria de Lázaro Cárdenas, SA de CV.
CONSTRUCCIONES LORO ´S, S.A. DE C.V.	118,167.33	I-10-2019-G.I.	Construcción, instalación y puesta en funcionamiento de sistemas fotovoltaicos para la generación de energía eléctrica de la torre de control segunda etapa, en el puerto de Lázaro Cárdenas, Michoacán.
TOTAL	\$ 5,699,729.72		

Otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo. - Esta cuenta muestra un importe de \$14,952 miles que comparados con los \$5,856 miles del ejercicio 2018, presenta una variación de \$9,096 miles, principalmente por el pago de seguros de bienes muebles e infraestructura portuaria.

Activo No Circulante. - En este rubro se refleja un importe de \$648,325 miles que comparados con los \$559,712 miles, del cierre del ejercicio anterior constituye una variación de \$88,613 miles, a continuación, se detalla:

Construcciones en proceso en bienes propios. - Un importe de \$456,756 miles que cotejados con los \$354,454 del ejercicio 2018, muestran una variación de \$102,302 miles, y que corresponde principalmente a la obra en proceso "Instalación de Líneas Subterráneas".

INTEGRACIÓN DE OBRAS EN PROCESO EN BIENES PROPIOS (MILES DE PESOS)					
NOMBRE DEL PROYECTO	2019	2018	VARIACIÓN	PRINCIPAL CONTRATISTA	CONTRATO
REHABILITACIÓN DE MUELLES TERMINAL DE USOS MÚLTIPLES I Y II.	12,763,110	55,849,697	- 43,086,587	GRUPO CORPORATIVO URBIS, S.A. DE C.V. EN PARTICIPACIÓN CONJUNTA CON LA EMPRESA UMA SUMINISTROS E INGENIERIA INTEGRAL, S.A. DE C.V.	I-29-2017-G.I.
INSTALACIÓN DE LÍNEAS SUBTERRÁNEAS.	282,763,366	183,775,622	98,987,744	COMISIÓN FEDERAL DE ELECTRICIDAD	APILAC-RROC-001/2017
PROLONGACIÓN DE ESCOLLERAS EN EL PUERTO LÁZARO CÁRDENAS, MICH.	145,666,574	108,438,422	37,228,152	ARDICA CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.	I-07-2018-G.I
CONSTRUCCIÓN DE MUELLE Y PATIO PÚBLICO.	1,540,826	1,540,826	-	AMBIENTALISTAS CALE, S.A. DE C.V.	I-21-2018.G.I.
CONST. INSTALAC. OPERACIÓN Y PUESTA EN OPERAC. DE PLANTAS DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES.	4,849,173	4,849,173	-	GRUPO DE DESARROLLO DE TAMAULIPAS, S.A. DE C.V.	I-51-2018-G.I.
CONSTRUCCIÓN, INSTALACIÓN Y PUESTA EN FUNCIONAMIENTO DE SISTEMAS FOTOVOLTAICOS PARA LA GENERACIÓN DE ENERGÍA ELÉCTRICA DE LA TORRE DE CONTROL SEGUNDA ETAPA EN EL PUERTO DE LÁZARO CÁRDENAS, MICH.	5,422,281	-	5,422,281	CONSTRUCCIONES LORO 'S, S.A. DE C.V.	I-10-2019-G.I
CONSTRUCCIÓN DE BARRA EN ISLA DEL CAYACAL DEL PUERTO DE LÁZARO CÁRDENAS, MICH.	2,466,613	-	2,466,613	RS CONSTRUCCIONES ESTUDIOS Y PROYECTOS, S.A. DE C.V	I-13-2019-G.I
VIALIDAD DE ACCESO SUR Y/O ACCESO PRINCIPAL E INFRAESTRUCTURA DEL PUERTO DE LÁZARO CÁRDENAS, MICH.	1,284,468	-	1,284,468	GRUPO ESPECIALIZADO DE INGENIERIA, S.A. DE C.V.	I-16-2019-G.I.
TOTAL	\$ 456,756,411	\$ 354,453,740	\$102,302,671		

Equipos de Transporte. - El saldo de \$3,010 miles comparados con \$4,084 miles, del ejercicio 2018, resulta una variación de -\$1,074 miles, por la baja de activos de acuerdo al programa anual de disposición final de bienes muebles del ejercicio 2019. Se donaron 2 camionetas pick up a la Administración Portuaria Integral de Puerto Madero, S.A. de C.V. en el primer trimestre; una ambulancia y un camión de

bomberos al Ayuntamiento de Lázaro Cárdenas en el tercer trimestre. Y por la depreciación registrada en el periodo.

Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas. - El saldo de \$46,193 miles comparados con \$52,657 miles, del ejercicio 2018, resulta una variación de -\$6,464 miles, debido a la baja de una boya de recalada por siniestro. Y por la depreciación registrada en el periodo.

Pasivo Circulante. Este rubro presenta un importe de \$374,051 miles, comparados con los \$29,618 miles del ejercicio 2018, refleja un aumento de \$344,434 miles, el 1,162%, como a continuación se desglosa:

Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo. - Esta cuenta se tiene un importe de \$12,345 miles, que comparados con los \$25,691 miles del 2018, constituye una variación de -\$13,346 miles, principalmente a que en el ejercicio 2018, se contempló la provisión de contraprestación e ISR del mes de diciembre.

Provisiones a corto plazo.- Se tiene un importe de \$359,774 miles que confrontados con los \$2,683 miles del 2018, representa una variación de \$357,091 miles, por provisión de ISR del periodo principalmente.

Provisiones a Largo Plazo. - Un importe de \$9,190 miles que comparados con los \$10,630 miles del 2018, representa una variación de -\$1,440 miles, esto se debe principalmente al pago de indemnizaciones de personal.

Hacienda Pública/Patrimonio. Su saldo al 30 de septiembre de 2019 es de \$1,683,875 miles, que comparados con los \$908,773 miles del 2018, presenta una variación de \$775,102 miles, correspondiente a:

Resultados de ejercicios anteriores. - En este rubro se presenta un importe por \$750,618 miles, que comparados con los \$4,483 miles del ejercicio anterior, presenta una variación por \$746,135 miles, por resultado del ejercicio 2018.

Resultado del periodo ahorro/desahorro. - El resultado del periodo presenta un importe por \$775,102 miles, que cotejados con \$746,135 miles del ejercicio anterior, presenta una variación por \$28,967 miles, como resultado del periodo.

Estado de Actividades del 1° de enero al 30 de septiembre de 2019, comparativo con el mismo periodo del ejercicio anterior.

(Miles de pesos).

Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios. - Los ingresos obtenidos por la Entidad, ascendieron a \$1,414,088 miles, comparados con los \$1,388,879 miles del 2018, presentan un aumento del 1%, un monto de \$25,209 miles, las variaciones se integran conforme a lo siguiente:

Partida	2019	2018	Variación	Comentarios
	Miles			
Puerto	\$182,999	\$166,956	\$16,043	Por mayor arribo de embarcaciones en comparación al periodo anterior.
Atraque y Desatraque	\$6,455	\$5,832	\$623	Por la actualización de las tarifas de infraestructura y por mayor operación de embarcaciones de carga general en las TUM´S.
Muellaje	\$9,325	\$7,183	\$2,142	
Almacenaje	\$7,227	\$6,596	\$631	Debido al incremento de estadía de las unidades manejadas en comparación al año anterior.
Tarifa de Seguridad	\$9,449	\$9,310	\$139	Por el movimiento en contenedores llenos de las terminales de contenedores.
Cesión Parcial de Terrenos e Infraestructura	\$1,176,681	\$1,174,251	\$2,430	Corresponde principalmente a la actualización de contraprestación de los cesionarios.
Prestación de Servicios	\$21,952	\$18,751	\$3,201	Principalmente por el pago del servicio portuario de remolcador, entre otros.
Total	\$1,414,088	\$1,388,879	\$25,209	

- **Productos Financieros.** - Se obtuvieron \$53,809 miles, que comparados con los \$68,035 miles del 2018, presenta una variación de -\$14,226 miles, considerando que en el ejercicio anterior se inició con

una mayor disponibilidad financiera en comparación a este periodo, lo cual generó incremento en los rendimientos.

- **Otros ingresos y beneficios.** - En este rubro se generaron \$59,171 miles, que comparados con los \$28,956 miles del 2018, presenta un aumento de \$30,215 miles, la variación se genera por el pago de pena convencional realizado por el cesionario APM Terminals Lázaro Cárdenas, S.A. de C.V. por no alcanzar los índices mínimos de productividad.
- **Gastos y Otras Pérdidas.** El gasto fue de \$698,154 miles, que comparados con los \$689,359 miles del periodo del 2018, presentan una variación de -\$8,795 miles, principalmente por la transferencia de obra del periodo.

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