

ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL DE GUAYMAS, S.A. DE C.V.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008 Y 2007
(NOTAS 1 y 2)
(PESOS)

ACTIVO	2008	2007	PASIVO	2008	2007
CIRCULANTE			CORTO PLAZO		
Efectivo	\$ 8,907,898	\$ 8,374,205	Proveedores	\$ 4,446,393	\$ 536,331
Inversiones de realización inmediata	-	-	Anticipo de Clientes	2,767,850	80,064
	<u>8,907,898</u>	<u>8,374,205</u>	Acreeedores diversos (Nota 6)	314,292	875,824
			Impuestos por pagar (Nota 7b)	5,564,513	2,667,902
Cuentas por cobrar			Participación de los trabajadores en las utilidades	<u>1,095,238</u>	<u>-</u>
Clientes	9,546,994	4,746,948			
Documentos por cobrar	1,124,311	2,057,748	Total pasivo a corto plazo	<u>14,188,286</u>	<u>4,160,121</u>
Deudores diversos	-	-			
Anticipo a proveedores	18,487	3,560,774	LARGO PLAZO		
Impuestos por recuperar (Nota 3)	<u>10,552,395</u>	<u>14,599,042</u>	Participación de los trabajadores en las utilidades	2,095,319	1,476,970
	21,242,187	24,964,512	diferidas (Nota 5)	<u>8,096,984</u>	<u>7,377,105</u>
Inventarios	1,137,771	1,030,762	Obligaciones laborales (Nota 8)	<u>10,192,303</u>	<u>8,854,075</u>
Pagos anticipados	<u>525,003</u>	<u>1,267,215</u>	Total pasivo a largo plazo		
Total activo circulante	<u>31,812,859</u>	<u>35,636,694</u>			
			Total pasivo	<u>24,380,589</u>	<u>13,014,196</u>
INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO, NETO (Nota 4)	233,239,120	65,175,794			
			CAPITAL CONTABLE (Nota 9)		
Obligaciones laborales (Nota 8)	-	369,261	Capital social	84,928,744	84,928,744
Gastos por Amortizar (Licencias Software)	1,429,236	1,504,459	Aportaciones del gobierno federal del año en curso	150,000,000	-
Depositos en garantía	<u>324,940</u>	<u>324,940</u>	Reserva legal	2,656,469	2,586,787
			Otras cuentas de capital	(424,632)	(424,632)
			Resultado de ejercicios anteriores	2,836,371	1,512,408
			Resultado del ejercicio	<u>2,428,614</u>	<u>1,393,645</u>
Total activo	<u>\$ 266,806,155</u>	<u>\$ 103,011,148</u>	Total capital	<u>242,425,566</u>	<u>89,996,952</u>
			Total pasivo y capital contable	<u>\$ 266,806,155</u>	<u>\$ 103,011,148</u>

Cuentas de orden (Nota 14)

Las notas a los estados financieros que se acompañan, forman parte integrante de este estado.

ING. JOSE LUIS CASTRO IBARRA
Director General

C.P. CARLOS RICARDO GARCÍA ESPINOSA
Gerente de Administración y Finanzas

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE GUAYMAS, S.A. DE C.V.

ESTADO DE RESULTADOS
 POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS
 EL 31 DE DICIEMBRE DE 2008 Y 2007
 (Notas 1 y 2)
 (PESOS)

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
INGRESOS POR SERVICIOS (Nota 10)	\$ 130,722,721	\$ 119,884,663
COSTO DE SERVICIOS (Notas 7d,11)	97,834,313	96,954,954
CONTRAPRESTACIONES (Nota 7-b)	<u>11,641,174</u>	<u>6,504,899</u>
Utilidad bruta	21,247,234	16,424,810
GASTOS DE OPERACIÓN		
Gastos de administración	<u>16,853,074</u>	<u>17,727,643</u>
Utilidad de operación	<u>4,394,160</u>	<u>(1,302,833)</u>
COSTO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO (Nota 9-c)	1,007,756	202,808
OTROS INGRESOS (GASTOS), NETOS	<u>(1,259,715)</u>	<u>(626,031)</u>
	<u>(251,959)</u>	<u>(423,223)</u>
Utilidad antes de impuestos y de la participación de los trabajadores en las utilidades	<u>4,142,201</u>	<u>(1,726,056)</u>
IETU (Nota 12)	-	1,001,449
PARTICIPACIÓN DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES	1,095,238	-
IMPUESTOS DIFERIDOS (Nota 2g)	<u>618,349</u>	<u>(4,141,149)</u>
	<u>1,713,587</u>	<u>(3,139,700)</u>
Utilidad antes de partidas extraordinarias	2,428,614	1,413,644
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS (Nota 7c y 13)	-	20,000
CONTRAPRESTACIÓN EXTRAORDINARIA (Nota 7c,13)	-	20,000
DONACION DE OBRAS CON RECURSOS FISCALES (Nota 13)	-	80,000,000
APLICACIÓN DE APORTACION PARA CUBRIR EL DEFICIT DEL EJERCICIO (Nota 13)	<u>-</u>	<u>(80,000,000)</u>
Utilidad neta	<u>\$ 2,428,614</u>	<u>\$ 1,393,644</u>

Las notas a los estados financieros que se acompañan, forman parte integrante de este estado.

ING. JOSE LUIS CASTRO IBARRA
 Director General

C.P. CARLOS RICARDO GARCIA ESPINOSA
 Gerente de Administración y Finanzas

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE GUAYMAS, S.A. DE C.V.
ESTADO DE VARIACIONES EN LAS CUENTAS DEL CAPITAL CONTABLE
POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS
EL 31 DE DICIEMBRE DE 2008 Y 2007
(Notas 1 y 2)
(PESOS)

	Total capital contable	Capital social	Reserva legal	Aportaciones para futuros aumentos de capital	Otras cuentas de capital	Resultado de ejercicios anteriores	Resultado del ejercicio
Saldos al 1 de enero de 2007	\$ 85,413,767	81,872,329	2,460,413	-	(409,248)	837,116	653,157
Aplicación del resultado del ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2006, según acta de asamblea ordinaria de accionistas	-		32,657			620,500	(653,157)
Aportación de futuros aumentos de capital	-						
Capitalización de Utilidades	-						
Efectos por reexpresión	3,189,540	3,056,415	93,717		(15,384)	54,792	
Resultado del ejercicio	1,393,645						1,393,645
Saldos al 31 de diciembre de 2007 *	89,996,952	84,928,744	2,586,787	-	(424,632)	1,512,408	1,393,645
Aplicación del resultado del ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2007, según acta de asamblea ordinaria de accionistas	-		69,682			1,323,963	(1,393,645)
Aportaciones del gobierno federal del año en curso	150,000,000	-		150,000,000			
Capitalización de Utilidades	-						
Efectos por reexpresión	-						
Resultado del ejercicio	2,428,614						2,428,614
Saldos al 31 de diciembre de 2008	\$ 242,425,566	84,928,744	2,656,469	150,000,000	(424,632)	2,836,371	2,428,614

* Pesos constantes de diciembre de 2007 -Ver nota 2.a-

Las notas a los estados financieros que se acompañan, forman parte integrante de este estado.

ING. JOSE LUIS CASTRO IBARRA
 Director General

C.P. CARLOS RICARDO GARCÍA ESPINOSA
 Gerente de Administración y Finanzas

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE GUAYMAS, S.A. DE C.V.
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS
EL 31 DE DICIEMBRE DE 2008 Y 2007
 (Notas 1 y 2)
 (PESOS)

	2008	2007
OPERACIÓN		
Utilidad neta	\$ 2,428,614	\$ 1,393,644
Más cargos a resultados que no requirieron la utilización de recursos:		
Obligaciones laborales	719,879	1,129,144
Isr diferido		(4,627,803)
Ptu diferida	618,349	486,654
Resultado por posición monetaria		3,027,626
Depreciaciones y amortizaciones	6,868,394	5,278,594
	10,635,236	6,687,859
Disminución (incremento) en:		
Clientes	4,800,046	1,392,699
Deudores diversos	(933,437)	(60,220)
Anticipo a proveedores	(3,542,287)	3,560,774
Impuestos por recuperar	(4,046,647)	5,394,558
Inventarios	107,009	(18,025)
Pagos anticipados	(742,212)	1,767,714
Obligaciones laborales	(369,261)	(188,242)
Gastos por Amortizar (Licencias Software)	(75,223)	
Proveedores	(3,910,062)	421,096
Acreedores diversos	(2,687,786)	590,002
Anticipo de clientes	561,532	(2,661,207)
Impuestos por pagar	(2,896,611)	180,685
Participación de los trabajadores en las utilidades por pagar	(1,095,238)	-
Obligaciones laborales		940,901
Impuestos Diferidos		(4,141,149)
	(14,830,177)	7,179,586
Recursos generados por la operación	25,465,413	(491,727)
FINANCIAMIENTO		
Incremento al capital social	-	-
Aportación para futuros aumentos de capital	150,000,000	-
Recursos aplicados en actividades de financiamiento	150,000,000	-
INVERSIONES		
Inmuebles, planta y equipo	174,931,720	8,380,543
Costo en baja de activo fijo		(75,760)
Obras en proceso pagada		22,595,598
Obras en proceso donada		(23,654,006)
	174,931,720	7,246,375
Recursos utilizados en actividades de inversión		
Incremento (disminución) de efectivo e inversiones de realización inmediata	533,693	(7,738,102)
Efectivo e inversiones de realización inmediata al inicio del ejercicio	8,374,205	16,112,307
Efectivo e inversiones de realización inmediata al final del ejercicio \$	8,907,898	\$ 8,374,205

Las notas a los estados financieros que se acompañan, forman parte integrante de este estado.

ING. JOSE LUIS CASTRO IBARRA
 Director General

C.P. CARLOS RICARDO GARCIA ESPINOSA
 Gerente de Administración y Finanzas