

**ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL DE GUAYMAS, S.A. DE C.V.**  
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008  
 (NOTAS 1 y 2)  
 (PESOS)

ACTIVO		2009	2008	PASIVO		2009	2008
<b>CIRCULANTE</b>				<b>CORTO PLAZO</b>			
Efectivo y Bancos	\$	14,242,849	\$ 8,907,898	Proveedores	\$	544,979	\$ 4,446,393
Inversiones de realización inmediata		-	-	Anticipo de Clientes		78,842	2,767,850
		14,242,849	8,907,898	Acreedores diversos		203,260	314,292
				Impuestos por pagar (Nota 6, 7b)		4,563,206	5,564,513
Cuentas por cobrar				Participación de los trabajadores en las utilidades		-	1,095,238
Clientes		8,328,061	9,546,994				
Estimación para cuentas incobrables (Nota 3a)		(3,606,539)	-	Total pasivo a corto plazo		5,390,287	14,188,286
Documentos por cobrar		2,565,647	1,124,311				
Deudores diversos		-	-	<b>LARGO PLAZO</b>			
Anticipo a proveedores		500,000	18,487	Participación de los trabajadores en las utilidades diferidas (Nota 5)		2,302,792	2,095,319
Impuestos por recuperar (Nota 3b)		14,187,944	10,552,395	Obligaciones laborales (Nota 8)		10,006,325	8,096,984
		21,975,113	21,242,187	Total pasivo a largo plazo		12,309,117	10,192,303
Inventarios		1,360,948	1,137,771				
Seguros pagados por anticipado		1,520,195	525,003	Total pasivo		17,699,404	24,380,589
Total activo circulante		39,099,105	31,812,859	<b>CAPITAL CONTABLE (Nota 9)</b>			
				Capital social		240,072,359	84,928,744
<b>INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO, NETO (Nota 4)</b>		222,475,250	233,239,120	Aportaciones del gobierno federal del año en curso		-	150,000,000
				Reserva legal		2,777,899	2,656,469
Gastos por Amortizar (Licencias Software)		1,354,013	1,429,236	Otras cuentas de capital		(424,632)	(424,632)
Depositos en garantía		324,940	324,940	Resultado de ejercicios anteriores		-	2,836,371
				Resultado del ejercicio		3,128,278	2,428,614
				Total capital		245,553,904	242,425,566
Total activo	\$	263,253,308	\$ 266,806,155	Total pasivo y capital contable	\$	263,253,308	\$ 266,806,155

Cuentas de orden (Nota 16)

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 RESULTADOS  
 POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS  
 EL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008  
 (Notas 1 y 2)  
 (PESOS)

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
INGRESOS POR SERVICIOS (Nota 10)	\$ 130,895,061	\$ 130,722,721
COSTO DE SERVICIOS (Notas 7c,11)	97,794,302	97,834,313
CONTRAPRESTACIONES (Nota 7-b)	<u>10,514,052</u>	<u>11,641,174</u>
Utilidad bruta	22,586,707	21,247,234
GASTOS DE OPERACIÓN		
Gastos de administración	<u>17,060,682</u>	<u>16,853,074</u>
Utilidad de operación	<u>5,526,025</u>	<u>4,394,160</u>
COSTO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO	972,561	1,007,756
OTROS INGRESOS (GASTOS), NETOS	<u>(3,162,835)</u>	<u>(1,259,715)</u>
	<u>(2,190,274)</u>	<u>(251,959)</u>
Utilidad antes de impuestos y de la participación de los trabajadores en las utilidades	<u>3,335,751</u>	<u>4,142,201</u>
IETU (Nota 12)	-	-
PARTICIPACIÓN DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES	-	1,095,238
IMPUESTOS DIFERIDOS (Nota 5)	<u>207,473</u>	<u>618,349</u>
	<u>207,473</u>	<u>1,713,587</u>
Utilidad antes de partidas extraordinarias	3,128,278	2,428,614
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS	-	-
DRAGADO DE MANTENIMIENTO EMERGENTE CON RECURSO FISCALES (Nota 13)	79,754,225	-
APLICACIÓN DE APORTACION PARA CUBRIR EL DEFICIT DEL EJERCICIO (Nota 13)	<u>(79,754,225)</u>	<u>-</u>
Utilidad neta	<u>\$ 3,128,278</u>	<u>\$ 2,428,614</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 2009 Y 2008  
 (Notas 1, 2 y 9)  
 (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	\$ 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
<b>Saldos al 31 de diciembre de 2008</b>	<b>242,425,566</b>	<b>84,928,744</b>	<b>2,656,469</b>	<b>150,000,000</b>	<b>(424,632)</b>	<b>2,836,371</b>	<b>2,428,614</b>
Aplicación del resultado del ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2008, según acta de asamblea ordinaria de accionistas	-	-	121,430	-	-	2,307,184	(2,428,614)
Aportaciones del gobierno federal del año en curso	-	150,000,000	-	(150,000,000)	-	-	-
Capitalización de Utilidades	60	5,143,615	-	-	-	(5,143,555)	-
Efectos por reexpresión	-	-	-	-	-	-	-
Resultado del ejercicio	3,128,278	-	-	-	-	-	3,128,278
<b>Saldos al 31 de diciembre de 2009</b>	<b>\$ 245,553,904</b>	<b>240,072,359</b>	<b>2,777,899</b>	<b>-</b>	<b>(424,632)</b>	<b>-</b>	<b>3,128,278</b>

  
**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 FLUJOS DE EFECTIVO

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008

(Notas 1 y 2)

(PESOS)

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN (Nota 14)</b>		
<b>INGRESOS (Nota 14a)</b>		
Ingresos por Servicios	\$ 128,582,854	\$ 127,441,841
Productos Financieros	1,084,004	1,992,502
Otros Ingresos de Operación	559,233	15,514,205
Aplicación de aportación para cubrir el déficit del ejercicio (Nota 13)	<u>79,754,225</u>	-
Total Ingresos	209,980,316	144,948,548
<b>EGRESOS (14b)</b>		
Costos y Gastos de Operación	100,514,488	108,418,636
Dragado de mantenimiento emergente con recursos fiscales (Nota 13)	79,754,225	-
Operaciones Ajenas	<u>6,792,123</u>	<u>7,948,050</u>
Total Egresos	187,060,836	116,366,686
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	22,919,480	28,581,862
<b>ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (Nota 15)</b>		
<b>INGRESOS (Nota 15a)</b>		
Aplicación de aportación para cubrir el déficit del ejercicio	-	<u>150,000,000</u>
Total Ingresos	-	150,000,000
<b>EGRESOS (Nota 15b)</b>		
Inversión Bienes Muebles e Inmuebles	11,705,972	13,800,964
Inversión Obra pública	<u>5,878,557</u>	<u>164,247,206</u>
Total Egresos	17,584,529	178,048,170
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(17,584,529)	(28,048,170)
<b>SUPERAVIT/DÉFICIT PRESUPUESTARIO</b>	\$ <u><u>5,334,951</u></u>	\$ <u><u>533,692</u></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