



ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL DE TAMAULIPAS S.A. DE C.V.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE JUNIO DE 2019



a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

Efectivo y Equivalentes		4,903,439
Efectivo –caja chica	6,044	
Bancos- Tesorería	4,897,395	

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes		49,397,407
Inversiones Financieras a Corto plazo	41,343,109	
Gastos por comprobar	184	
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	130,189	
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	7,923,925	

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios) **No aplica**

Inversiones Financieras **No aplica**

Estimaciones y Deterioros **No aplica**

Otros Activos **No aplica**

Bienes Inmuebles, muebles e Intangibles

Bienes Inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso		23,731,360
Terrenos	15,438,405	
Infraestructura	183,100	
Construcciones en Proceso	8,109,855	
Bienes Muebles		2,871,711
Mobiliario y Equipo de Administracion	738,271	
Mobiliarios y Equipo Educacional y Recreativo	10,336	
Equipo de Transporte	2,123,103	
Activos Intangibles		13,881,636
Software	164,400	
Otros Activos Intangibles	13,717,236	



Relación de Bienes Muebles e Inmuebles e Intangibles				
	Saldo 30-Jun	% Dep	Acum	Ejercicio
			2018	
Bienes Inmuebles				
Terrenos	15,438,405			
Infraestructura	183,100			
Construcciones Proceso	8,109,855			
	23,731,360			
Bienes Muebles				
Mobiliario y Equipo de Oficina	371,701	10	154,863	19,454
Equipo de Cómputo y Tecn.	359,533	30	233,119	20,666
Otros Mobiliarios y Equipos	7,037	10		
Mobiliario y Equipo Educ	10,336	10		
Equipo de Transporte	2,123,103	25	1,212,629	151,746
	2,871,711		1,600,612	191,865
Intangibles			Amort.	
Activos Intangibles	13,881,636		6,490,026	867,297
	13,881,636		6,490,026	867,297

Método de depreciación: Método de línea recta

Nota: Tanto el Equipo de oficina, de Transporte, de Cómputo y Educacional y Recreativo se encuentran en buen estado físico

[Handwritten signature]

Pasivo

1. Relación de Cuentas por pagar, por fecha de vencimiento (a corto y a largo plazo) **No Aplica**
2. Relación de fondos y bienes de Terceros en Garantía y/o Adquisición a Corto y Largo plazo **No Aplica**
3. Relación del resto de las cuentas de pasivo a corto y largo plazo que impacten en la información financiera

Cuentas por pagar a corto plazo		2,714,659
Servicios personales por pagar	1	
Proveedores por pagar	1,728,022	
Impuestos por pagar (Ret de ISR e IVA plazo de pago 30 días)	945,275	
Otras cuentas por pagar	41,361	

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Ingresos		24,416,504
Ingresos por venta de bienes y servicios	23,417,808	
Productos Financieros	998,696	

Gastos y Otras Pérdidas:

Total de Gastos y otras perdidas		13,107,068
Servicios personales	3,361,495	
Materiales y suministros	77,226	
Servicios Generales	7,628,642	
Estimaciones, depreciaciones y amortizaciones	1,059,162	
Inversion Publica no Capitalizable	980,543	



III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA CUENTA PUBLICA

Aportaciones a capital en el ejercicio 2019 \$10,954,876
(Socio Mayoritario Gobierno del Estado de Tamaulipas)

Capital Social		
Accionistas	Acciones serie "A"	Importe
Gobierno del Estado de Tamaulipas	95	\$47,500.00
Instituto Tamaulipeco de Vivienda y Urbanismo	5	\$2,500.00
Accionistas	Acciones serie "B"	Importe
Gobierno del Estado de Tamaulipas	3,000	\$1'500,000.00
Instituto Tamaulipeco de Vivienda y Urbanismo	0	\$0.00
Accionistas	Acciones serie "C"	Importe
Gobierno del Estado de Tamaulipas	76,229.17	\$38'114,583.83
Instituto Tamaulipeco de Vivienda y Urbanismo	0	\$0.00
Total capital social minimo fijo (Acciones serie "A")	\$50,000.00	
Total capital social variable (Acciones series "B" y "C")	\$39'614,583.83	
Total capital social (Acciones series "A", "B" y "C")	\$39'664,583.83	

NOTA:

La Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido tenía un saldo al 2018 de \$119,132,371 y se incrementó en \$10,954,876 por Aportaciones del Gobierno del Estado, quedando un saldo al cierre del 30 de junio del 2019 de \$130,087,247

La Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores su saldo al termino del 2018 era de -\$58,423,688 y se afectó en este segundo trimestre de 2019 por \$11,257,535 La Hacienda Pública / Patrimonio Generado del ejercicio al 30 de junio 2019 es de -\$47,166,153

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO 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:

CONCEPTO	2019	2018
Efectivo en Bancos –Tesorería	4,897,395	14,896,475
Efectivo en Bancos- Dependencias	X	X
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	41,343,109	9,291,771
Fondos con afectación específica	X	X
Depósitos de fondos de terceros y otros	X	x
Total de Efectivo y Equivalentes	46,240,504	24,188,246

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: Adquisiciones con Recurso Estatal

CONCEPTO	IMPORTE GLOBAL	PAGADO	% SUBS.
Bienes Muebles	0	0	0
Inmuebles	5,812,321	980,543	
Total Bienes Muebles e Inmuebles	5,812,321	980,543	
Total de Bienes Intangibles	0	0	0

- 3.- Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios:

CONCEPTO	2019	2018
Ahorro/Desahorro antes de rubros	11,309,436	-10,578,457
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	191,865	214,349
Amortización	867,297	319,152
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por		
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y		
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:

ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL DE TAMAULIPAS SA DE CV Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de Enero al 30 de junio del 2019 (Cifras en pesos)

1.- Ingresos Presupuestarios	37,323,709
-------------------------------------	------------

2.- Más ingresos contables no presupuestarios	0
Incremento por variación de inventarios.	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdidas ó deterioro u obsolescencia	
Disminución del exceso de provisiones	
Ingresos por venta de bienes y servicios	
Otros Ingresos y beneficios varios	
Otros ingresos contables no presupuestarios	

Handwritten signature or mark.

Handwritten signature or mark.

3.- Menos ingresos presupuestarios no contables.		10,954,876
Productos de capital	0	
Aprovechamiento de capital		
Ingresos derivados de financiamiento	0	
Otros Ingresos derivados de financiamiento	0	
Otros ingresos presupuestarios no contables	10,954,876	
4.- Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)		26,368,833

ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL DE TAMAULIPAS SA DE CV
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 30 de junio del 2019
(Cifras en pesos)

1.- Total de Egresos (Presupuestarios no contables)		18,775,753
2.- Menos egresos presupuestarios no contables		6,742,292
Mobiliario y equipo de administración		
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	6,742,292	
Activos Intangibles		
Obra pública no capitalizable	0	
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	0	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		1,059,162
Estimaciones, Depreciaciones y deterioros, obsolescencia y	1,059,162	
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros Gastos		
Otros Gastos Contables No Presupuestales		
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		13,092,623

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

Lic. Jesús Juan de la Garza Díaz del Guante
Director General

Lic. Yolanda Elizondo Salazar
Gerente de Administración y Finanzas

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

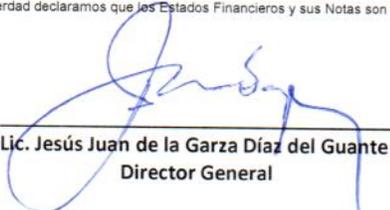
Valores
Emisión de obligaciones
Avales y garantías
Juicios

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos
Cuentas de Egresos

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
811	Ley de ingresos estimada	57,085,989
812	Ley de ingresos por ejecutar	-19,762,280
813	Modificación a la Ley de Ingresos	0
814	Ley de ingresos devengada	37,323,709
815	Ley de ingresos recaudada	-37,323,709
821	Presupuesto de Egresos aprobado	-21,052,389
822	Presupuesto de Egresos por ejercer	26,360,940
823	Presupuesto de Egresos Modificado	-31,625,578
824	Presupuesto de Egresos comprometido	7,541,274
825	Presupuesto de Egresos devengado	18,775,753
826	Presupuesto de Egresos ejercido	1,988,683
827	Presupuesto de Egresos pagado	16,787,070

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


Lic. Jesús Juan de la Garza Díaz del Guante
Director General


Lic. Yolanda Elizondo Salazar
Gerente de Administración y Finanzas

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1 Introducción

2 Panorama Económico y Financiero

La Administración Portuaria Integral S. A. de C.V. en materia económica-financiera estuvo operando con recursos provenientes del Gobierno del Estado de Tamaulipas, Socio Mayoritario de la Empresa Paraestatal, sin embargo dada las condiciones de negociación y la celebración del contrato de cesión parcial de derechos con Pemex, generó ingresos propios derivados del mismo.

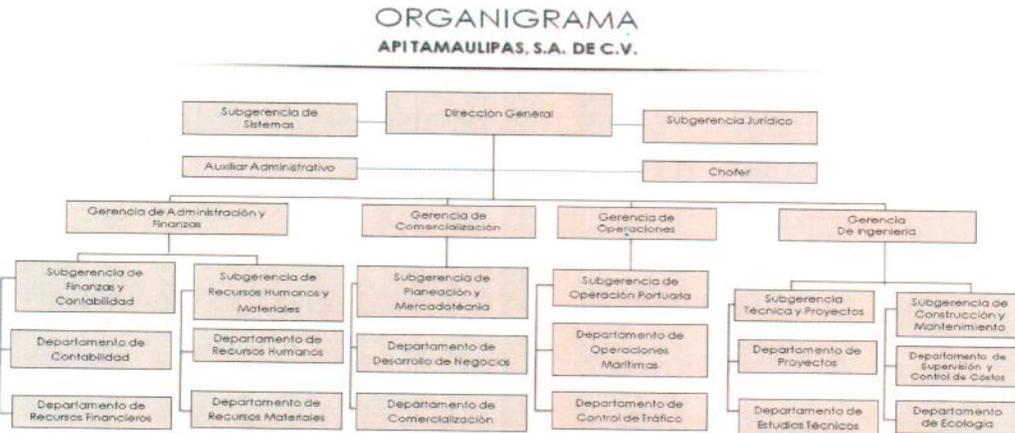
3 Autorización e Historia

a) Fecha de creación.

La Administración Portuaria Integral de Tamaulipas S.A. de C.V., fue creada mediante acta constitutiva contenida en la escritura número 610, de fecha ocho de septiembre del año dos mil, dada ante la fe del Licenciado Raúl Flores Morán en su carácter de Notario Público Número 226, con ejercicio en Ciudad Victoria, Tamaulipas.

b) Principales cambios en su estructura

La Administración Portuaria Integral de Tamaulipas, definió su estructura operativa, mediante la Primera Sesión Ordinaria del Ejercicio 2014, del Consejo de Administración, que data del seis de mayo del año dos mil catorce; para quedar de la siguiente manera:



Nota: En el mes de marzo se incluyó la figura del chofer en la organización

4 Organización y Objeto Social

a) Objeto social

Su objeto social es la administración portuaria integral de los puertos y demás áreas localizadas en el litoral del estado de Tamaulipas, mediante el ejercicio de los derechos y el cumplimiento de las obligaciones derivadas de las concesiones que los Gobiernos Federal, Estatal y Municipal, le otorgan para el uso, aprovechamiento de los bienes de dominio público de su competencia, la construcción de obras y la administración de los bienes que integran su zona de desarrollo.

b) Principal actividad

Sus principales actividades, son el aprovechamiento de los bienes de dominio público de su competencia, la construcción de obras y la administración de los bienes que integran su zona de desarrollo.

c) Inicio de actividades en Ejercicio Fiscal.

d) Régimen Jurídico

La Administración Portuaria Integral de Tamaulipas, esta constituida como una sociedad mercantil, bajo el régimen de anónima de capital variable, siguiendo los lineamientos que establece la Ley General de Sociedades Mercantiles.

e) **Impuestos Federales:** Impuesto sobre la Renta, Impuesto al Valor Agregado, Retención de Sueldos y salarios, Retención de honorarios y arrendamiento.

Impuestos Estatales: 2% sobre nómina

5 Bases de Preparación de los Estados Financieros

a) Se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables, homologando las cuentas contables.

6 Políticas de Contabilidad Significativas **No aplica**

7 Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario **No aplica**

8 Reporte Analítico del Activo

Debe mostrar la siguiente información:

a) Porcentajes de depreciación,

- Mobiliario y Equipo 10%
- Equipo de Cómputo 30%
- Equipo de Transporte 25%
- Estudios y proyectos DIVERSO DE ACUERDO A DETERMINACIÓN DE VIDA ÚTIL

b) Inversión mesa de dinero

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 **No aplica**

12 Calificaciones otorgadas **No aplica**

13 Proceso de Mejora **No aplica**

14 Información por Segmentos **No aplica**

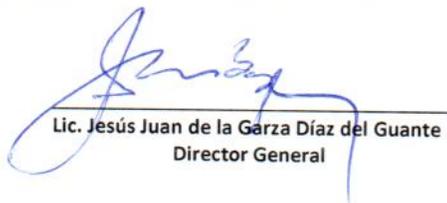
15 Eventos Posteriores al Cierre **No aplica**

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.


Lic. Jesús Juan de la Garza Díaz del Guante
Director General


Lic. Yolanda Elizondo Salazar
Gerente de Administración y Finanzas