



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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019



a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

<b>Efectivo y Equivalentes</b>		<b>4,593,372</b>
Efectivo –caja chica	6,045	
Bancos- Tesorería	4,587,327	

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

<b>Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes</b>		<b>50,905,783</b>
Inversiones Financieras a Corto plazo	42,023,380	
Gastos por comprobar	34,678	
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	130,189	
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	8,717,536	

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

<b>Bienes Inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso</b>		<b>27,406,180</b>
Terrenos	15,438,405	
Infraestructura	183,100	
Construcciones en Proceso	11,784,675	
<b>Bienes Muebles</b>		<b>2,871,711</b>
Mobiliario y Equipo de Administracion	738,271	
Mobiliarios y Equipo Educacional y Recreativo	10,336	
Equipo de Transporte	2,123,104	
<b>Activos Intangibles</b>		<b>13,881,636</b>
Software	164,400	
Otros Activos Intangibles	13,717,236	

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



Relación de Bienes Muebles e Inmuebles e Intangibles				
	Saldo 30-Sep	% Dep	Acum	Ejercicio
			2018	
<b>Bienes Inmuebles</b>				
Terrenos	15,438,405			
Infraestructura	183,100			
Construcciones Proceso	11,784,675			
	<b>27,406,180</b>			
<b>Bienes Muebles</b>				
Mobiliario y Equipo de Oficina	371,701	10	154,863	29,181
Equipo de Cómputo y Tecn.	359,533	30	233,119	30,999
Otros Mobiliarios y Equipos	7,037	10		
Mobiliario y Equipo Educ	10,336	10		
Equipo de Transporte	2,123,104	25	1,212,629	227,619
	<b>2,871,711</b>		<b>1,600,611</b>	<b>287,798</b>
<b>Intangibles</b>			<b>Amort.</b>	
Activos Intangibles	13,881,636		6,490,026	1,164,665
	<b>13,881,636</b>		<b>6,490,026</b>	<b>1,164,665</b>

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

*J* *4*

**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

<b>Cuentas por pagar a corto plazo</b>		<b>3,657,558</b>
Servicios personales por pagar	1	
Proveedores por pagar	2,467,266	
Impuestos por pagar (Ret de ISR e IVA plazo de pago 30 días)	1,148,231	
Otras cuentas por pagar	42,060	

**II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**Ingresos de Gestión**

<b>Ingresos</b>		<b>28,981,234</b>
Ingresos por venta de bienes y servicios	27,198,630	
Productos Financieros	1,782,604	

**Gastos y Otras Pérdidas:**

<b>Total de Gastos y otras perdidas</b>		<b>16,518,494</b>
Servicios personales	5,195,933	
Materiales y suministros	120,353	
Servicios Generales	8,497,626	
Estimaciones, depreciaciones y amortizaciones	1,452,462	
Inversion Publica no Capitalizable	1,252,120	

**III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA CUENTA PUBLICA**

Aportaciones a capital en el ejercicio 2019 \$13,338,503  
(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 \$13,338,503 por Aportaciones del Gobierno del Estado, quedando un saldo al cierre del 30 de septiembre del 2019 de \$132,470,874

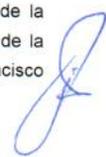
La Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores teniendo un saldo de -\$58,475,589 y se afectó en este tercer trimestre de 2019 por \$12,462,740 La Hacienda Pública / Patrimonio Generado del ejercicio al 30 de septiembre 2019 es de -\$46,012,849.

Con Fecha 27 de Septiembre de 2019 se presento mediante oficio num CETAM/DGJNT/2019/125 al Consejero Jurídico de la Secretaria de Gobierno las actas de la Primera Asamblea General Extraordinaria de Accionistas del ejercicio 2018 y Acta de la Primera Asamblea General Extraordinaria de Accionistas del ejercicio 2019, a fin de gestionar la firma para Vo.Bo. del Lic. Francisco Javier García Cabeza de Vaca.

**ADMINISTRACIÓN PORTUARIA  
INTEGRAL DE TAMAULIPAS,  
S.A. DE C.V.**



4



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	4,593,372	9,899,497
Efectivo en Bancos- Dependencias	X	X
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	42,023,380	17,544,600
Fondos con afectación específica	X	X
Depósitos de fondos de terceros y otros	X	x
Total de Efectivo y Equivalentes	46,616,752	27,444,097

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	9,758,718	1,252,120	
<b>Total Bienes Muebles e Inmuebles</b>	<b>9,758,718</b>	<b>1,252,120</b>	
<b>Total de Bienes Intangibles</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

- 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
<b>Ahorro/Desahorro antes de rubros</b>	<b>12,462,740</b>	<b>-13,223,408</b>
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	287,798	358,336
Amortización	1,164,665	478,728
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por		
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y		
Incremento en cuentas por cobrar		
Partidas extraordinarias		

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



- V) Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables:

<b>ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL DE TAMAULIPAS SA DE CV</b> Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Septiembre del 2019 (Cifras en pesos)
--

<b>1.- Ingresos Presupuestarios</b>	29,453,425
<b>2.- Más ingresos contables no presupuestarios</b>	1,782,604
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	1,782,604

J Y

<b>3.- Menos ingresos presupuestarios no contables.</b>		2,254,795
Productos de capital	0	
Aprovechamiento de capital		
Ingresos derivados de financiamiento	0	
Otros ingresos derivados de financiamiento	0	
Otros ingresos presupuestarios no contables	2,254,795	

<b>4.- Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)</b>		28,981,234
--	--	------------

**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 Septiembre del 2019  
(Cifras en pesos)

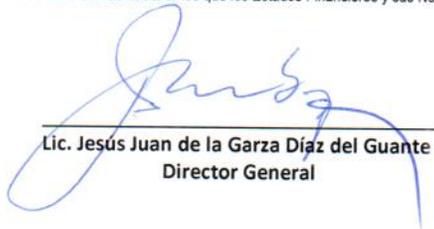
<b>1.- Total de Egresos ( Presupuestarios no contables)</b>		26,173,072
---	--	------------

<b>2.- Menos egresos presupuestarios no contables</b>		11,107,040
Mobiliario y equipo de administración	0	
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	8,506,598	
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	2,600,442	

<b>3. Más Gasto Contables No Presupuestales</b>		1,452,462
Estimaciones, Depreciaciones y deterioros, obsolescencia y	1,452,462	
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		

<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		16,518,494
---	--	------------

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

**ADMINISTRACIÓN PORTUARIA  
INTEGRAL DE TAMAULIPAS,  
S.A. DE C.V.**

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	-13,331,476
813	Modificación a la Ley de Ingresos	0
814	Ley de ingresos devengada	43,754,512
815	Ley de ingresos recaudada	-43,754,512
821	Presupuesto de Egresos aprobado	-21,052,389
822	Presupuesto de Egresos por ejercer	24,885,177
823	Presupuesto de Egresos Modificado	-34,137,407
824	Presupuesto de Egresos comprometido	4,131,546
825	Presupuesto de Egresos devengado	26,173,072
826	Presupuesto de Egresos ejercido	2,620,301
827	Presupuesto de Egresos pagado	23,552,772

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

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



**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.

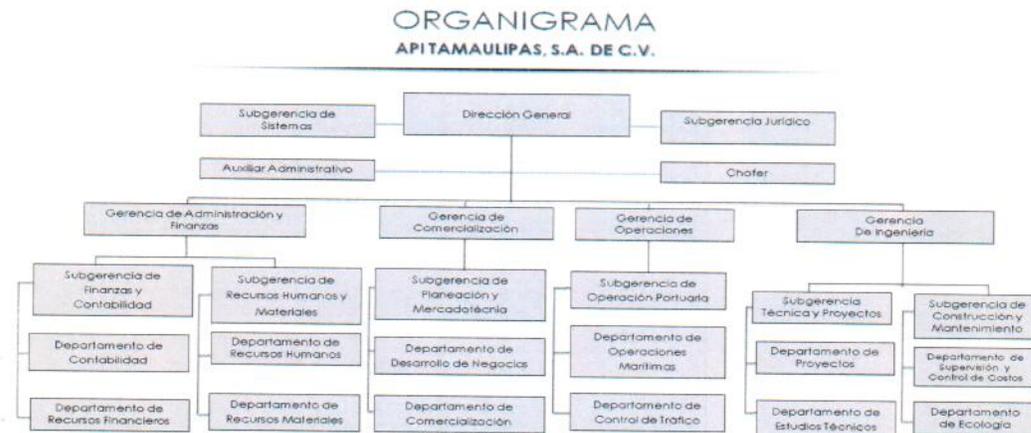
3 Autorización e Historia

**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 otorguen 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.**

**ADMINISTRACIÓN PORTUARIA  
INTEGRAL DE TAMAULIPAS,  
S.A. DE C.V.**

*[Handwritten signature]*

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**

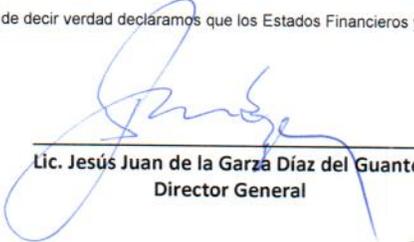
14 Información por Segmentos **No aplica**

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

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