



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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE JUNIO DE 2020



a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

| | | |
|--------------------------------|-----------|------------------|
| Efectivo y Equivalentes | | 1,772,599 |
| Efectivo –caja chica | 6,014 | |
| Bancos- Tesorería | 1,766,585 | |

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

| | | |
|---|------------|-------------------|
| Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes | | 46,664,792 |
| Inversiones Financieras a Corto plazo | 33,679,563 | |
| Gastos por comprobar | 1,879 | |
| Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo | 130,189 | |
| Ingresos por Recuperar a Corto Plazo | 12,853,161 | |

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 | | 21,490,813 |
| Terrenos | 15,438,405 | |
| Infraestructura | 183,100 | |
| Construcciones en Proceso | 5,869,308 | |
| Bienes Muebles | | 3,994,447 |
| Mobiliario y Equipo de Administración | 741,007 | |
| Mobiliarios y Equipo Educativo y Recreativo | 10,336 | |
| Equipo de Transporte | 3,243,104 | |
| Activos Intangibles | | 13,881,636 |
| Software | 164,400 | |
| Otros Activos Intangibles | 13,717,236 | |

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



| Relación de Bienes Muebles e Inmuebles e Intangibles | | | | |
|--|-------------------|-------|------------------|----------------|
| | Saldo 30-jun | % Dep | Acum | Ejercicio |
| | | | 2019 | |
| Bienes Inmuebles | | | | |
| Terrenos | 15,438,405 | | | |
| Infraestructura | 183,100 | | | |
| Construcciones Proceso | 5,869,308 | | | |
| | 21,490,813 | | | |
| Bienes Muebles | | | | |
| Mobiliario y Equipo de Oficina | 374,437 | 10 | 193,771 | 19,476 |
| Equipo de Cómputo y Tecn. | 359,533 | 30 | 274,450 | 20,666 |
| Otros Mobiliarios y Equipos | 7,037 | 10 | | |
| Mobiliario y Equipo Educ | 10,336 | 10 | | |
| Equipo de Transporte | 3,243,104 | 25 | 1,516,121 | 291,746 |
| | 3,994,447 | | 1,984,342 | 331,888 |
| Intangibles | | | Amort. | |
| Activos Intangibles | 13,881,636 | | 7,949,956 | 590,531 |
| | 13,881,636 | | 7,949,956 | 590,531 |

Método de depreciación: Método de línea recta

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

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 | | 3,538,469 |
|--|-----------|-----------|
| Servicios personales por pagar | 1 | |
| Proveedores por pagar | 1,137,216 | |
| Impuestos por pagar (Ret de ISR e IVA plazo de pago 30 días) | 2,359,192 | |
| Otras cuentas por pagar | 42,060 | |

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

| Ingresos | | 8,561,818 |
|--|-----------|-----------|
| Ingresos por venta de bienes y servicios | 7,520,548 | |
| Productos Financieros | 1,041,270 | |

Gastos y Otras Pérdidas:

| Total de Gastos y otras perdidas | | 13,168,851 |
|---|-----------|------------|
| Servicios personales | 5,120,788 | |
| Materiales y suministros | 67,343 | |
| Servicios Generales | 7,058,301 | |
| Estimaciones, depreciaciones y amortizaciones | 922,419 | |
| Inversion Publica no Capitalizable | 0 | |

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA CUENTA PUBLICA

Aportaciones para futuros aumentos a capital en el ejercicio 2020 \$11,074,399.45
(Socio Mayoritario Gobierno del Estado de Tamaulipas)

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



| 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 | 267,427.44 | 133,713,721.50 |
| 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") | \$135,213,721.50 |
| Total capital social Acciones series "A", "B" y "C" | 135,263,721.50 |

NOTA:

La Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido tenía un saldo al 2019 de \$135,263.721 y se incrementó en \$11,074,399.46 por Aportaciones del Gobierno del Estado, quedando un saldo al cierre del 30 de junio del 2020 de \$146,338,120.96

La Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores teniendo un saldo de \$-58,317,778 y se afectó en este segundo trimestre de 2020 por \$-14,611,241 La Hacienda Pública / Patrimonio Generado del ejercicio al 30 de junio 2020 es de \$-72,929,019.00.

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.



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 | 2020 | 2019 |
|---|-----------|-----------|
| Efectivo en Bancos – Tesorería | 1,772,599 | 4,903,439 |
| Efectivo en Bancos- Dependencias | X | X |
| Inversiones temporales (hasta 3 meses) | X | X |
| Fondos con afectación específica | X | X |
| Depósitos de fondos de terceros y otros | X | x |
| Total de Efectivo y Equivalentes | 1,772,599 | 4,903,439 |

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 | 2,736 | 0 | 0 |
| Inmuebles | 9,093,148 | 0 | |
| Total Bienes Muebles e Inmuebles | 9,095,884 | 0 | |
| 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 | 2020 | 2019 |
|--|--------------------|-------------------|
| Ahorro/Desahorro antes de rubros | -14,611,241 | 11,309,436 |
| Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo. | | |
| Depreciación | | |
| Amortización | | |
| Incrementos en las provisiones | | |
| Incremento en inversiones producido por Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y | | |
| Incremento en cuentas por cobrar | | |
| Partidas extraordinarias | | |
| Ahorro/Desahorro del Estado de Actividades | -14,611,241 | 11,309,436 |

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:

| 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 2020 | |
| (Cifras en pesos) | |

| | |
|---|------------|
| 1.- Ingresos Presupuestarios | 20,237,862 |
| 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 | 0 |
| Otros ingresos contables no presupuestarios | 0 |




| | | |
|---|------------|------------|
| 3.- Menos ingresos presupuestarios no contables. | | 11,676,043 |
| Productos de capital | 0 | |
| Aprovechamiento de capital | | |
| Ingresos derivados de financiamiento | 0 | |
| Otros Ingresos derivados de financiamiento | 0 | |
| Otros ingresos presupuestarios no contables | 11,676,043 | |

| | | |
|--|--|------------------|
| 4.- Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3) | | 8,561,818 |
|--|--|------------------|

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 2020
(Cifras en pesos)

| | | |
|---|--|-------------------|
| 1.- Total de Egresos (Presupuestarios no contables) | | 23,726,760 |
|---|--|-------------------|

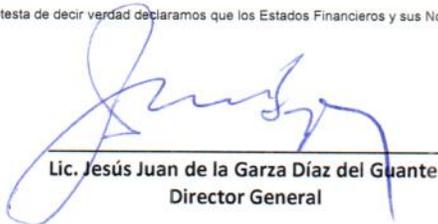
| | | |
|---|-----------|------------------|
| 2.- Menos egresos presupuestarios no contables | | 3,305,054 |
| Mobiliario y equipo de administración | 2,736 | |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo | | |
| Equipo e instrumental médico y de laboratorio | | |
| Vehículos y equipo de transporte | 0 | |
| Equipo de defensa y seguridad | | |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas | | |
| Activos Biológicos | | |
| Bienes Inmuebles | 440,152 | |
| Activos Intangibles | | |
| Obra pública no capitalizable | | |
| 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 | 2,862,165 | |

| | | |
|---|-----------|------------------|
| 3. Más Gasto Contables No Presupuestales | | 2,751,354 |
| Estimaciones, Depreciaciones y deterioros, obsolescencia y | 922,419 | |
| 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 | 1,828,935 | |

| | | |
|---|--|-------------------|
| 4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3) | | 23,173,059 |
|---|--|-------------------|

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


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. Gerardo Morales Guerra
Subgerente de Finanzas y Contabilidad

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Valores
Emisión de obligaciones
Avales y garantías
Juicios

Presupuestarias:

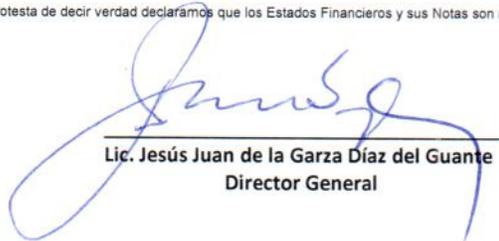
Cuentas de Ingresos
Cuentas de Egresos

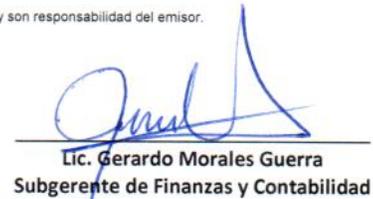
| CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE |
|--------|-------------------------------------|-------------|
| 811 | Ley de ingresos estimada | 37,552,389 |
| 812 | Ley de ingresos por ejecutar | -16,305,395 |
| 813 | Modificación a la Ley de Ingresos | -1,009,132 |
| 814 | Ley de ingresos devengada | 20,237,862 |
| 815 | Ley de ingresos recaudada | 20,237,862 |
| 821 | Presupuesto de Egresos aprobado | -21,052,389 |
| 822 | Presupuesto de Egresos por ejercer | 36,765,254 |
| 823 | Presupuesto de Egresos Modificado | -54,248,988 |
| 824 | Presupuesto de Egresos comprometido | 14,809,364 |
| 825 | Presupuesto de Egresos devengado | 23,726,760 |
| 826 | Presupuesto de Egresos ejercido | 1,305,248 |
| 827 | Presupuesto de Egresos pagado | 22,421,511 |

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



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. Gerardo Morales Guerra
Subgerente de Finanzas y Contabilidad

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.

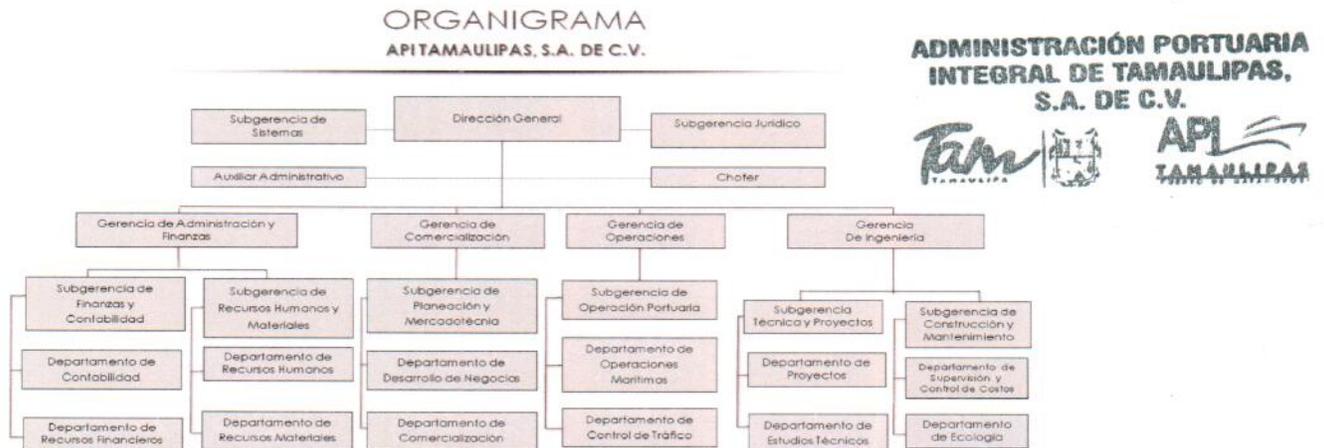
3 Autorización e Historia

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:



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: Impuesto sobre remuneraciones al servicio personal subordinado

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**

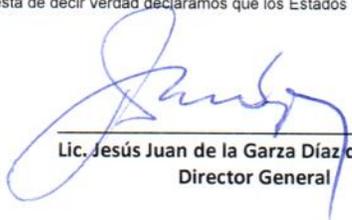
16 Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

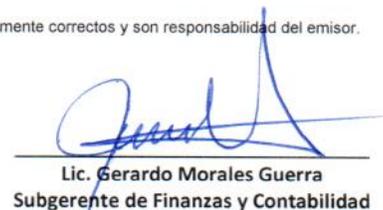
ADMINISTRACIÓN PORTUARIA
INTEGRAL DE TAMAULIPAS,
S.A. DE C.V.



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. Gerardo Morales Guerra
Subgerente de Finanzas y Contabilidad