

a) NOTAS DE DESGLOSE

1) NOTAS AL ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

Efectivo y Equivalentes		3,512,701
Efectivo –caja chica	6,561	
Bancos- Tesorería	3,506,140	

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

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes		129,540,446
Inversiones Financieras a Corto plazo	95,915,796	
Gastos por comprobar	146,472	
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	125,358	
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	33,352,820	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	

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		89,036,905
Terrenos	17,613,140	
Infraestructura	790,180	
Construcciones en Proceso	70,183,031	
Otros Bienes Inmuebles	450,554	
Bienes Muebles		5,101,873
Mobiliario y Equipo de Administracion	1,145,536	
Mobiliarios y Equipo Educacional y Recreativo	96,891	
Equipo de Transporte	3,859,446	
Activos Intangibles		13,892,492
Software	164,400	
Licencias	10,856	
Otros Activos Intangibles	13,717,236	



Relación de Bienes Muebles e Inmuebles e Intangibles				
	Saldo 31-dic	% Dep	Acum 2023	Ejercicio
Bienes Inmuebles				
Terrenos	17,613,140			
Infraestructura	790,180			
Construcciones Proceso	70,183,031			
Otros Bienes Inmuebles	450,554			
	89,036,905			
Bienes Muebles				
Mobiliario y Equipo de Oficina	515,326	10	385,922	44,623
Equipo de Cómputo y Tecn.	596,714	30	429,643	41,947
Otros Mobiliarios y Equipos	10,477	10		
Maquinaria y Otros Equipos y Herramientas	23,019	10		
Mobiliario y Equipo Educ	96,891	10		
Equipo de Transporte	3,859,446	25	3,461,392	115,564
	5,101,873		4,276,957	202,134
Intangibles			Amort.	
Activos Intangibles	13,892,492		12,089,328	629,056
	13,892,492		12,089,328	629,056

Método de depreciación: Método de línea recta

16,366,285 **831,190**

Nota: Tanto el Equipo de oficina, de Transporte, de Cómputo y Educacional 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		2,585,372
Servicios personales por pagar	-9,715	
Proveedores por pagar	-719,591	
Impuestos por pagar (Ret de ISR e IVA plazo de pago 30 días)	3,272,618	
Otras cuentas por pagar	42,060	

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Ingresos		23,354,209
Aprovechamientos Multas	0	
Ingresos por venta de bienes y servicios	14,558,563	
Ingresos Financieros	8,795,646	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	

Gastos y Otras Pérdidas:

Total de Gastos y otras pérdidas		62,030,651
Servicios personales	15,564,478	
Materiales y suministros	1,616,855	
Servicios Generales	42,196,472	
Estimaciones, depreciaciones y amortizaciones	831,190	
Provisiones	1,821,656	
Inversion Publica no Capitalizable	0	

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA CUENTA PUBLICA

Aportaciones para futuros aumentos a capital en el 3er trimestre 2024 \$69,738,366
(Socio Mayoritario Gobierno del Estado de Tamaulipas)

Capital Social		
Accionistas	Acciones serie "A"	Importe
Gobierno del Estado de Tamaulipas	95	47,500
Instituto Tamaulipeco de Vivienda y Urbanismo	5	2,500
Accionistas	Acciones serie "B"	Importe
Gobierno del Estado de Tamaulipas	3,000	1,500,000
Instituto Tamaulipeco de Vivienda y Urbanismo	0	\$0.00
Accionistas	Acciones serie "C"	Importe
Gobierno del Estado de Tamaulipas	340,211.00	225,355,009
Instituto Tamaulipeco de Vivienda y Urbanismo	0	\$0.00
Total capital social mínimo fijo (Acciones serie "A")		\$50,000.00
Total capital social variable (Acciones series "B" y "C")		226,855,009
Total capital social Acciones series "A", "B" y "C"		226,905,009

NOTAS:

1. En el ejercicio 2023 cerramos contablemente en la cuenta 311 Aportaciones con un monto por \$226,905,009
2. La Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido tenía un saldo al 2023 de \$226,905,009 y se incrementó en \$69,738,366. por Aportaciones del Gobierno del Estado, quedando un saldo al cierre del 30 de septiembre del 2024 de \$296,643,375.
La Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores teniendo un saldo de \$-36,665,363 y se afectó en este tercer trimestre de 2024 por \$ -38,676,442. La Hacienda Pública / Patrimonio Generado del ejercicio al 30 de septiembre 2024 es de \$-75,341,805.00



Handwritten signature

Handwritten signature

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	2024	2023
Efectivo en Bancos – Tesorería	3,512,701	4,321,090
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	3,512,701	4,321,090

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	154,423	154,423	0
Inmuebles	47,435,079	0	
Total Bienes Muebles e Inmuebles	47,589,502	154,423	
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	2024	2023
Ahorro/Desahorro antes de rubros	-38,676,442	-1,610,565
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.		
Depreciación		
Amortización		
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo		
Incremento en cuentas por cobrar		
Partidas extraordinarias		0
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	-38,676,442	-1,610,565



- 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 septiembre del 2024
(Cifras en pesos)

1.- Ingresos Presupuestarios	93,065,569
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.		69,711,360
Productos de capital	0	
Aprovechamiento de capital	0	
Ingresos derivados de financiamiento	0	
Otros Ingresos derivados de financiamiento	0	
Otros ingresos presupuestarios no contables	69,711,360	

4.- Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)		23,354,209
--	--	-------------------

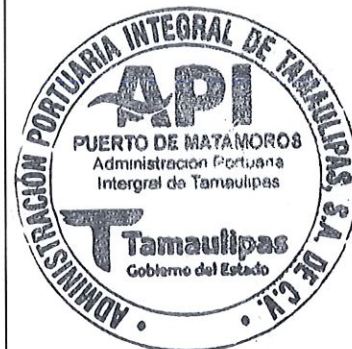
ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL DE TAMAULIPAS SA DE CV
 Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
 Correspondiente del 1 de enero al 30 de septiembre del 2024
 (Cifras en pesos)

1.- Total de Egresos (Presupuestarios no contables)		120,697,116
---	--	--------------------

2.- Menos egresos presupuestarios no contables		61,319,311
Mobiliario y equipo de administración	154,423	
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	47,435,079	
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	13,729,809	

3. Más Gasto Contables No Presupuestales		2,652,846
Estimaciones, Depreciaciones y deterioros, obsolescencia y	831,190	
Provisiones	1,821,656	
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	0	

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		62,030,651
---	--	-------------------



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

Lic. Gustavo Guzmán Hernández
 Director General
 Titular de la Entidad

CP. Ernesto Alejandro Vogel González
 Gerente de Administración y Finanzas
 Titular del área Financiera

CPA. Juan Manuel Saiza Mayorga
 Jefe del Depto de Contabilidad
 Responsable de Elaboración

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Valores No Aplica
 Emisión de obligaciones No Aplica
 Avales y garantías No Aplica
 Juicios No Aplica

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos

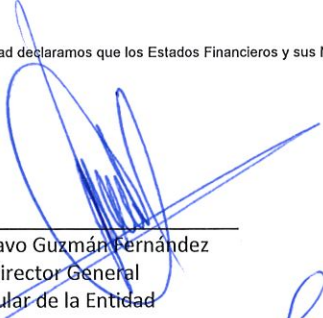
Cuentas de Egresos


CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
811	Ley de ingresos estimada	21,537,692
812	Ley de ingresos por ejecutar	43,675,718
813	Modificación a la Ley de Ingresos	27,852,159
814	Ley de ingresos devengada	93,065,569
815	Ley de ingresos recaudada	-93,065,569


CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
821	Presupuesto de Egresos aprobado	-21,537,692
822	Presupuesto de Egresos por ejercer	-1,554,740
823	Presupuesto de Egresos Modificado	-108,650,325
824	Presupuesto de Egresos comprometido	11,045,642
825	Presupuesto de Egresos devengado	120,697,116
826	Presupuesto de Egresos ejercido	17,955
827	Presupuesto de Egresos pagado	120,679,160



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


 Lic. Gustavo Guzmán Fernández
 Director General
 Titular de la Entidad


 CP. Ernesto Alejandro Vogel González
 Gerente de Administración y Finanzas
 Titular del área Financiera


 CPA. Juan Manuel Saiza Mayorga
 Jefe del Depto de Contabilidad
 Responsable de Elaboración

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 opera con recursos provenientes del Gobierno del Estado de Tamaulipas, Socio Mayoritario de la Empresa Paraestatal y con los ingresos generados por concepto de contraprestación fija derivado del contrato de cesión parcial de derechos y obligaciones celebrado con Terminal Marítima Matamoros, S.A.P.I de C.V. desde noviembre del año 2018.

3 Autorización e Historia

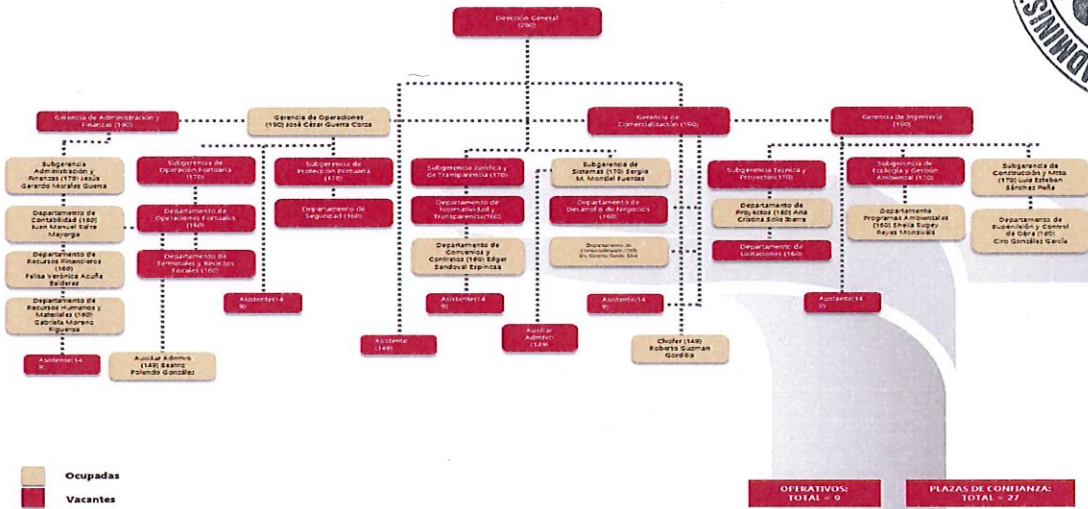
a) Fecha de creación.

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., mediante publicación en el Periódico Oficial del Estado de Tamaulipas núm. 83 tomo CXLV de fecha 09 de julio de 2010, se emitió el Acuerdo Gubernamental por el que se determina la estructura orgánica de la empresa quedando de la siguiente manera:

ACCIONES PRIORITARIAS API TAMAULIPAS



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. **No aplica**

Handwritten signature/initials

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, derechos, productos, aprovechamientos 6%

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 determinacion de vida util.

b) Inversión mesa de dinero: Se maneja las cuentas a corto plazo.

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 aplica**

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. Gustavo Guzmán Fernández
Director General
Titular de la Entidad


CPA. Juan Mandel Saiza Mayorga
Jefe del Depto de Contabilidad
Responsable de Elaboración


CP. Ernesto Alejandro Vogel González
Gerente de Administración y Finanzas
Titular del área Financiera

