

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

Efectivo y Equivalentes		7,904,630
Efectivo –caja chica	27,170	
Bancos- Tesorería	7,877,460	

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

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes		85,528,830
Inversiones Financieras a Corto plazo	1,252,302	
Gastos por comprobar	794,587	
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	125,358	
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	83,356,583	
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		102,056,509
Terrenos	17,613,140	
Infraestructura	790,180	
Construcciones en Proceso	83,202,635	
Otros Bienes Inmuebles	450,554	
Bienes Muebles		41,174,969
Mobiliario y Equipo de Administración	33,368,481	
Mobiliarios y Equipo Educacional y Recreativo	124,223	
Equipo de Transporte	7,682,265	
Activos Intangibles		13,930,981
Software	164,400	
Licencias	49,345	
Otros Activos Intangibles	13,717,236	



Relación de Bienes Muebles e Inmuebles e Intangibles				
	Saldo 31-mzo	% Dep	Acum 2025	Ejercicio
Bienes Inmuebles				
Terrenos	17,613,140			
Infraestructura	790,180			
Construcciones Proceso	83,202,635			
Otros Bienes Inmuebles	450,554			
	102,056,509			
Bienes Muebles				
Mobiliario y Equipo de Oficina	550,226	10	2,377,794	806,118
Equipo de Cómputo y Tecn.	921,147	30	586,218	32,714
Otros Mobiliarios y Equipos	36,404	10		
Maquinaria y Otros Equipos y Herramientas	31,860,704	10		
Mobiliario y Equipo Educ	124,223	10		
Equipo de Transporte	7,682,265	25	4,450,070	276,220
	41,174,969		7,414,082	1,115,052
Intangibles				
Activos Intangibles	13,930,981		Amort.	74,030
	13,930,981		13,553,018	74,030

Método de depreciación: Método de línea recta

20,967,100 1,189,082

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		5,222,509
Servicios personales por pagar	2,222,613	
Proveedores por pagar	-979,356	
Impuestos por pagar (Ret de ISR e IVA plazo de pago 30 días)	2,115,536	
Otras cuentas por pagar	1,863,716	

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Ingresos		6,294,324
Aprovechamientos Multas	0	
Ingresos por venta de bienes y servicios	6,202,888	
Ingresos Financieros	91,436	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	

Gastos y Otras Pérdidas:

Total de Gastos y otras pérdidas		58,259,438
Servicios personales	7,910,968	
Materiales y suministros	1,755,398	
Servicios Generales	47,403,989	
Estimaciones, depreciaciones y amortizaciones	1,189,083	
Provisiones	0	
Inversion Publica no Capitalizable	0	

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA CUENTA PUBLICA

Aportaciones para futuros aumentos a capital en el 1er trimestre 2026 \$35,481,085
(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	605,245,350
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")	606,745,350	
Total capital social (Acciones series "A", "B" y "C")	606,795,350	

NOTAS:

1. En el ejercicio 2025 cerramos contablemente en la cuenta 311 Aportaciones con un monto por \$606,795,350.
2. La Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido tenía un saldo al 2025 de \$606,795,350 y se incrementó en \$35,481,085. por Aportaciones del Gobierno del Estado, quedando un saldo al cierre del 31 de marzo del 2026 de \$642,278,435.
La Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores teniendo un saldo de \$367,094,093 y se afectó en este primer trimestre de 2026 por \$ -51,965,114 La Hacienda Pública / Patrimonio Generado del ejercicio al 31 de marzo de 2026 es de \$ -419,059,207.00



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	2026	2025
Efectivo en Bancos –Tesorería	7,904,630	2,161,674
Efectivo en Bancos- Dependencias	0.00	0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	7,904,630	2,161,674

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	135,658	135,658	0
Inmuebles	0	0	
Total Bienes Muebles e Inmuebles	135,658	135,658	
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	2026	2025
Ahorro/Desahorro antes de rubros	-51,965,114	-8,970,408
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	0.00	0.00
Depreciación	0.00	0.00
Amortización	0.00	0.00
Incrementos en las provisiones	0.00	0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	0.00	0.00
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y	0.00	0.00
Incremento en cuentas por cobrar	0.00	0.00
Partidas extraordinarias	0.00	0.00
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	-51,965,114	-8,970,408



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 31 de marzo del 2026
 (Cifras en pesos)

1.- Ingresos Presupuestarios	41,775,409
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.		35,481,085
Productos de capital	0	
Aprovechamiento de capital	0	
Ingresos derivados de financiamiento	0	
Otros Ingresos derivados de financiamiento	0	
Otros ingresos presupuestarios no contables	35,481,085	

4.- Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)		6,294,324
--	--	------------------

ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL DE TAMAULIPAS SA DE CV
 Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
 Correspondiente del 1 de enero al 31 de marzo del 2026
 (Cifras en pesos)

1.- Total de Egresos (Presupuestarios no contables)		64,633,074
---	--	-------------------

2.- Menos egresos presupuestarios no contables		7,562,719
Mobiliario y equipo de administración	135,658	
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	0	
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	7,427,061	

3. Más Gasto Contables No Presupuestales		1,189,083
Estimaciones, Depreciaciones y deterioros, obsolescencia y	1,189,083	
Provisiones	0	
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)		58,259,438
---	--	-------------------



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

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

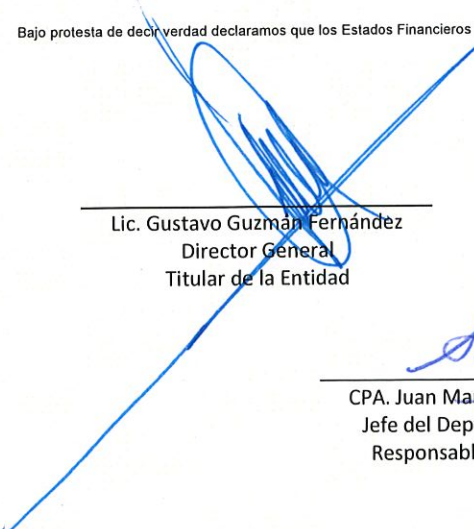
Cuentas de Egresos


CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
811	Ley de ingresos estimada	74,289,724
812	Ley de ingresos por ejecutar	-64,739,234
813	Modificación a la Ley de Ingresos	32,224,919
814	Ley de ingresos devengada	41,775,409
815	Ley de ingresos recaudada	41,775,409

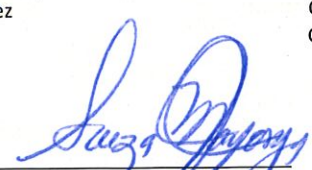
CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
821	Presupuesto de Egresos aprobado	45,706,424
822	Presupuesto de Egresos por ejercer	33,575,117
823	Presupuesto de Egresos Modificado	-53,010,033
824	Presupuesto de Egresos comprometido	508,266
825	Presupuesto de Egresos devengado	64,633,074
826	Presupuesto de Egresos ejercido	64,633,074
827	Presupuesto de Egresos pagado	64,608,775



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

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 Computo 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 Manuel Saiza Mayorga
Jefe del Depto de Contabilidad
Responsable de Elaboración

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

