



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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO DE 2020



a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

Efectivo y Equivalentes		3,592,103
Efectivo –caja chica	6,014	
Bancos- Tesorería	3,586,089	

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

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes		49,107,095
Inversiones Financieras a Corto plazo	37,799,908	
Gastos por comprobar	2,017	
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	130,189	
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	11,174,981	

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		27,266,051
Terrenos	15,438,405	
Infraestructura	183,100	
Construcciones en Proceso	11,644,546	
Bienes Muebles		3,991,711
Mobiliario y Equipo de Administración	738,271	
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 31-Mzo	% Dep	Acum	Ejercicio
			2019	
Bienes Inmuebles				
Terrenos	15,438,405			
Infraestructura	183,100			
Construcciones Proceso	11,644,546			
	27,266,051			
Bienes Muebles				
Mobiliario y Equipo de Oficina	371,701	10	193,771	9,727
Equipo de Cómputo y Tecn.	359,533	30	274,450	10,333
Otros Mobiliarios y Equipos	7,037	10		
Mobiliario y Equipo Educ	10,336	10		
Equipo de Transporte	3,243,104	25	1,516,121	145,873
	3,991,711		1,984,342	165,933
Intangibles			Amort.	
Activos Intangibles	13,881,636		7,949,956	295,265
	13,881,636		7,949,956	295,265

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		5,015,300
Servicios personales por pagar	1	
Proveedores por pagar	3,097,520	
Impuestos por pagar (Ret de ISR e IVA plazo de pago 30 días)	1,875,719	
Otras cuentas por pagar	42,060	

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Ingresos		4,320,768
Ingresos por venta de bienes y servicios	3,739,726	
Productos Financieros	581,042	

Gastos y Otras Pérdidas:

Total de Gastos y otras pérdidas		3,789,769
Servicios personales	2,475,066	
Materiales y suministros	42,954	
Servicios Generales	810,551	
Estimaciones, depreciaciones y amortizaciones	461,198	
Inversion Publica no Capitalizable	0	

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA CUENTA PUBLICA

Aportaciones a capital en el ejercicio 2020 \$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 mínimo 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 2019 de \$135,263,721 y se incrementó en \$4,950,858 por Aportaciones del Gobierno del Estado, quedando un saldo al cierre del 31 de marzo del 2020 de \$140,214,580

La Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores teniendo un saldo de -\$58,317,778 y se afectó en este primer trimestre de 2020 por \$530,999 La Hacienda Pública / Patrimonio Generado del ejercicio al 31 de marzo 2020 es de -\$57,786,779.

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.**



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	2020	2019
Efectivo en Bancos – Tesorería	3,592,103	9,551,618
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	3,592,103	9,551,618

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	4,864,178	0	
Total Bienes Muebles e Inmuebles	4,864,178	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	530,999	17,293,766
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	530,999	17,293,766

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:

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE TAMAULIPAS SA DE CV
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Marzo del 2020
(Cifras en pesos)

1.- Ingresos Presupuestarios		9,570,804
2.- Más ingresos contables no presupuestarios		581,042
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	581,042	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0	



3.- Menos ingresos presupuestarios no contables.		5,831,078
Productos de capital	0	
Aprovechamiento de capital		
Ingresos derivados de financiamiento	0	
Otros Ingresos derivados de financiamiento	0	
Otros ingresos presupuestarios no contables	5,831,078	
4.- Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)		4,320,768

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 2020
(Cifras en pesos)

1.- Total de Egresos (Presupuestarios no contables)		9,026,801
2.- Menos egresos presupuestarios no contables		5,875,322
Mobiliario y equipo de administración	0	
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	4,864,178	
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	1,011,144	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		638,290
Estimaciones, Depreciaciones y deterioros, obsolescencia y	461,198	
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	177,092	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		3,789,769

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

**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

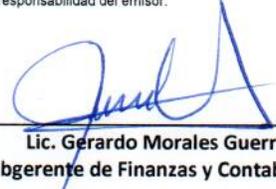
Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos
Cuentas de Egresos

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
811	Ley de ingresos estimada	37,552,389
812	Ley de ingresos por ejecutar	-27,981,584
813	Modificación a la Ley de Ingresos	0
814	Ley de ingresos devengada	9,570,804
815	Ley de ingresos recaudada	-9,570,804
821	Presupuesto de Egresos aprobado	-21,052,389
822	Presupuesto de Egresos por ejercer	43,448,733
823	Presupuesto de Egresos Modificado	-49,362,908
824	Presupuesto de Egresos comprometido	17,939,762
825	Presupuesto de Egresos devengado	9,026,801
826	Presupuesto de Egresos ejercido	3,131,827
827	Presupuesto de Egresos pagado	5,894,974

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

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.

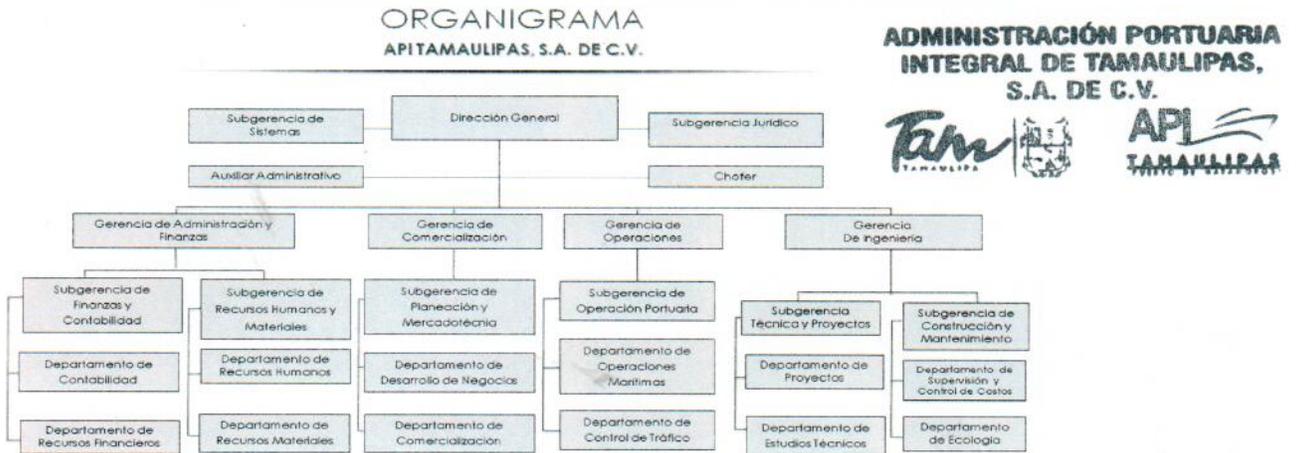
3 Autorización e Historia

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:



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.

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**

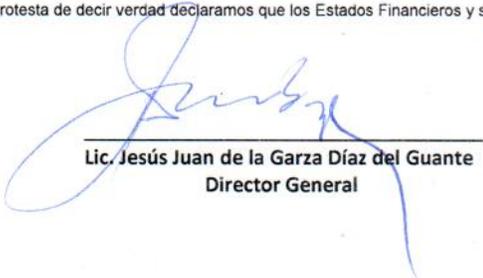
16 Partes Relacionadas

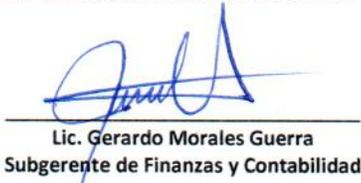
No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

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