



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

<b>Efectivo y Equivalentes</b>		<b>1,772,599</b>
Efectivo –caja chica	6,014	
Bancos- Tesorería	1,766,585	

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

<b>Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes</b>		<b>46,664,792</b>
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

<b>Bienes Inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso</b>		<b>21,490,813</b>
Terrenos	15,438,405	
Infraestructura	183,100	
Construcciones en Proceso	5,869,308	
<b>Bienes Muebles</b>		<b>3,994,447</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	741,007	
Mobiliarios y Equipo Educativo y Recreativo	10,336	
Equipo de Transporte	3,243,104	
<b>Activos Intangibles</b>		<b>13,881,636</b>
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	
<b>Bienes Inmuebles</b>				
Terrenos	15,438,405			
Infraestructura	183,100			
Construcciones Proceso	5,869,308			
	<b>21,490,813</b>			
<b>Bienes Muebles</b>				
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
	<b>3,994,447</b>		<b>1,984,342</b>	<b>331,888</b>
<b>Intangibles</b>			<b>Amort.</b>	
Activos Intangibles	13,881,636		7,949,956	590,531
	<b>13,881,636</b>		<b>7,949,956</b>	<b>590,531</b>

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	
<b>Total Bienes Muebles e Inmuebles</b>	<b>9,095,884</b>	<b>0</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	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		
<b>Ahorro/Desahorro del Estado de Actividades</b>	<b>-14,611,241</b>	<b>11,309,436</b>

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




<b>3.- Menos ingresos presupuestarios no contables.</b>		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	
<b>4.- Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)</b>		<b>8,561,818</b>

**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)

<b>1.- Total de Egresos ( Presupuestarios no contables)</b>		<b>23,726,760</b>
<b>2.- Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>3,305,054</b>
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	
<b>3. Más Gasto Contables No Presupuestales</b>		<b>2,751,354</b>
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	
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>23,173,059</b>

**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:

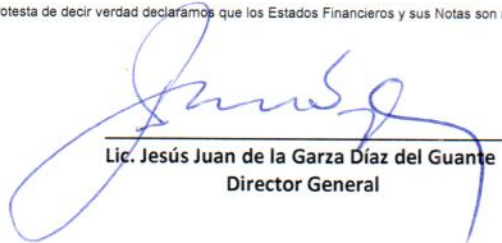
Cuentas de Ingresos  
Cuentas de Egresos

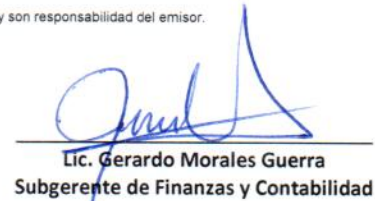
CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
811	Ley de ingresos estimada	37,552,389
812	Ley de ingresos por ejecutar	-16,305,395
813	Modificación a la Ley de Ingresos	-1,009,132
814	Ley de ingresos devengada	20,237,862
815	Ley de ingresos recaudada	20,237,862
821	Presupuesto de Egresos aprobado	-21,052,389
822	Presupuesto 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.

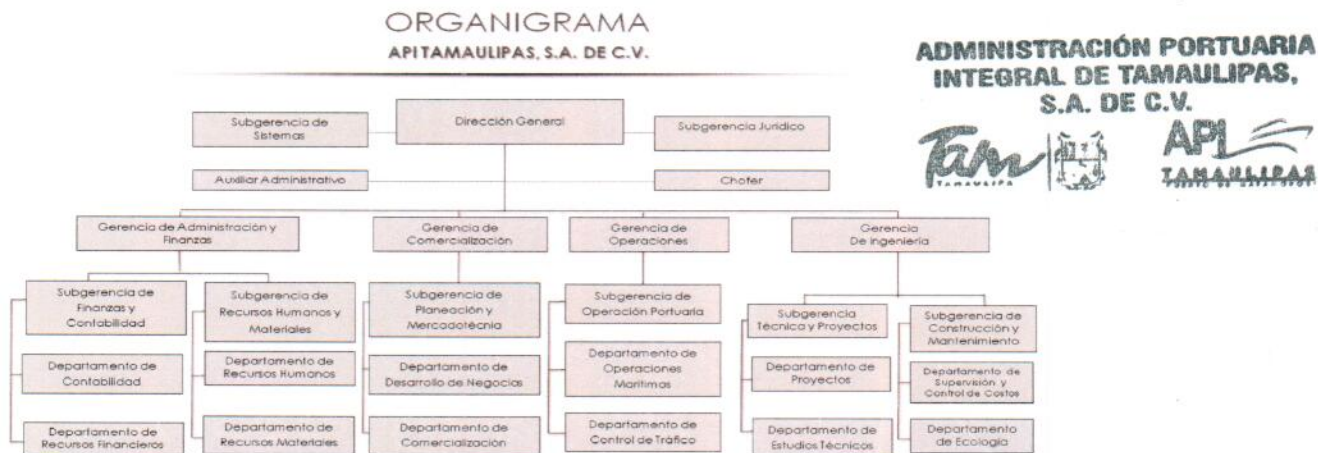
3 Autorización e Historia

**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**

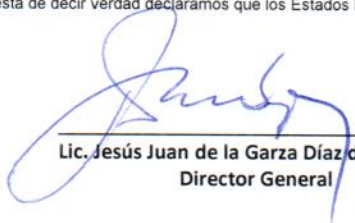
16 Partes Relacionadas

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

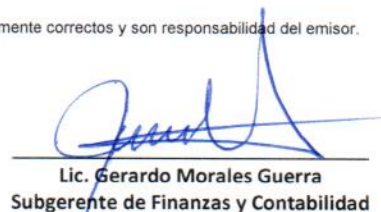
ADMINISTRACIÓN PORTUARIA  
INTEGRAL DE TAMAULIPAS,  
S.A. DE C.V.



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