

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

<b>Efectivo y Equivalentes</b>		<b>65,657,990</b>
Efectivo –caja chica	6,015	
Bancos- Tesorería	65,651,975	

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

<b>Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes</b>		<b>34,437,643</b>
Inversiones Financieras a Corto plazo	17,656,604	
Gastos por comprobar	-506	
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	125,358	
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	16,656,187	

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>28,070,943</b>
Terrenos	17,613,140	
Infraestructura	790,180	
Construcciones en Proceso	9,667,623	
<b>Bienes Muebles</b>		<b>4,201,930</b>
Mobiliario y Equipo de Administracion	948,491	
Mobiliarios y Equipo Educacional y Recreativo	10,336	
Equipo de Transporte	3,243,103	
<b>Activos Intangibles</b>		<b>13,881,636</b>
Software	164,400	
Otros Activos Intangibles	13,717,236	

Relación de Bienes Muebles e Inmuebles e Intangibles				
	Saldo 30-jun	% Dep	Acum	Ejercicio
			2021	
<b>Bienes Inmuebles</b>				
Terrenos	17,613,140			
Infraestructura	790,180			
Construcciones Proceso	9,667,623			
	<b>28,070,943</b>			
<b>Bienes Muebles</b>				
Mobiliario y Equipo de Oficina	492,421	10	280,654	24,548
Equipo de Cómputo y Tecn.	449,033	30	368,082	16,357
Otros Mobiliarios y Equipos	7,037	10		
Mobiliario y Equipo Educ	10,336	10		
Equipo de Transporte	3,243,103	25	2,683,103	140,000
	<b>4,201,930</b>		<b>3,331,840</b>	<b>180,905</b>
<b>Intangibles</b>			<b>Amort.</b>	
Activos Intangibles	13,881,636		10,230,529	518,271
	<b>13,881,636</b>		<b>10,230,529</b>	<b>518,271</b>

Método de depreciación: Método de línea recta

**13,562,368**      **699,176**

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		5,880,225
Servicios personales por pagar	-12,379	
Proveedores por pagar	5,501,524	
Impuestos por pagar (Ret de ISR e IVA plazo de pago 30 días)	-610,364	
Otras cuentas por pagar	1,001,444	

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Ingresos		71,311,918
Aprovechamientos Multas	79,147	
Ingresos por venta de bienes y servicios	5,371,343	
Ingresos Financieros	510,864	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	65,350,564	

Gastos y Otras Pérdidas:

Total de Gastos y otras perdidas		15,717,200
Servicios personales	5,150,023	
Materiales y suministros	90,050	
Servicios Generales	9,227,599	
Estimaciones, depreciaciones y amortizaciones	699,176	
Otros Gastos	5,000	
Inversion Pública no Capitalizable	545,352	

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA CUENTA PUBLICA

Aportaciones para futuros aumentos a capital en el 2do trimestre 2022 \$11,523,097.88  
(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	340,211.40	170,105,700.71
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")	\$171,605,700.71
Total capital social (Acciones series "A", "B" y "C")	\$171,655,700.71

NOTAS:

1. En el ejercicio 2021 cerramos contablemente en la cuenta 311 Aportaciones con un monto por \$172,370,700.71 dentro de este monto se consideró el recibo num.129 por la cantidad de \$715,000.00, el cual ya fue depositado por finanzas en el mes de marzo 2022.
2. La Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido tenía un saldo al 2021 de \$172,370.700.71 y se incrementó en \$11,523,097.88 por Aportaciones del Gobierno del Estado, quedando un saldo al cierre del 30 de junio del 2022 de \$183,893,798.59.  
La Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores teniendo un saldo de \$-113,380,145 y se afectó en este segundo
3. trimestre de 2022 por \$ 55,594,718, La Hacienda Pública / Patrimonio Generado del ejercicio al 30 de junio 2022 es de \$-57,785,427.00

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



*Handwritten signature and initials*

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	2022	2021
Efectivo en Bancos –Tesorería	65,657,990	3,985,202
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	65,657,990	3,985,202

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	12,956	12,956	0
Inmuebles	7,050,828	723,084	
Total Bienes Muebles e Inmuebles	7,063,784	736,040	
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	2022	2021
Ahorro/Desahorro antes de rubros	55,594,718	-5,159,326
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		
Incremento en cuentas por cobrar		
Partidas extraordinarias	545,352	4,425,531
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	56,140,070	-733,794

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 2022  
(Cifras en pesos)

<b>1.- Ingresos Presupuestarios</b>	<b>82,835,016</b>
<b>2.- Más ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>0</b>
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

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

<b>3.- Menos ingresos presupuestarios no contables.</b>		11,523,098
Productos de capital	0	
Aprovechamiento de capital	0	
Ingresos derivados de financiamiento	0	
Otros Ingresos derivados de financiamiento	0	
Otros ingresos presupuestarios no contables	11,523,098	

<b>4.- Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)</b>		71,311,918
--	--	------------

**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 2022  
(Cifras en pesos)

<b>1.- Total de Egresos ( Presupuestarios no contables)</b>		23,873,891
---	--	------------

<b>2.- Menos egresos presupuestarios no contables</b>		8,860,868
Mobiliario y equipo de administración	12,956	
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	6,327,744	
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	2,520,167	

<b>3. Más Gasto Contables No Presupuestales</b>		704,177
Estimaciones, Depreciaciones y deterioros, obsolescencia y Provisiones	699,177	
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	5,000	

<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		15,717,200
---	--	------------

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

  
Ing. Guillermo Federico Lash de la Fuente  
Director General  
Titular de la Entidad

  
Lic. Jesús Gerardo Morales Guerra  
Subgerente de Finanzas y Contabilidad  
Responsable de Elaboración

  
C.P. Erika del Carmen Flores Garcia  
Gerente de Administración y Finanzas  
Titular del área Financiera

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Valores  
 Emisión de obligaciones  
 Avales y garantías  
 Juicios

Presupuestarias:

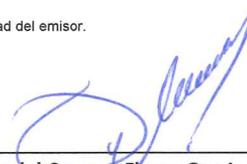
Cuentas de Ingresos  
 Cuentas de Egresos

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
811	Ley de ingresos estimada	46,138,371
812	Ley de ingresos por ejecutar	36,648,815
813	Modificación a la Ley de Ingresos	0
814	Ley de ingresos devengada	82,835,016
815	Ley de ingresos recaudada	-82,787,186
821	Presupuesto de Egresos aprobado	-21,615,028
822	Presupuesto de Egresos por ejercer	13,322,729
823	Presupuesto de Egresos Modificado	-23,156,600
824	Presupuesto de Egresos comprometido	7,575,009
825	Presupuesto de Egresos devengado	23,873,891
826	Presupuesto de Egresos ejercido	5,756,191
827	Presupuesto de Egresos pagado	18,117,701

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



Ing. Guillermo Federico Lash de la Fuente  
 Director General  
 Titular de la Entidad



C.P. Erika del Carmen Flores Garcia  
 Gerente de Administración y Finanzas  
 Titular del área Financiera



Lic. Jesus Gerardo Morales Guerra  
 Subgerente de Finanzas y 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.

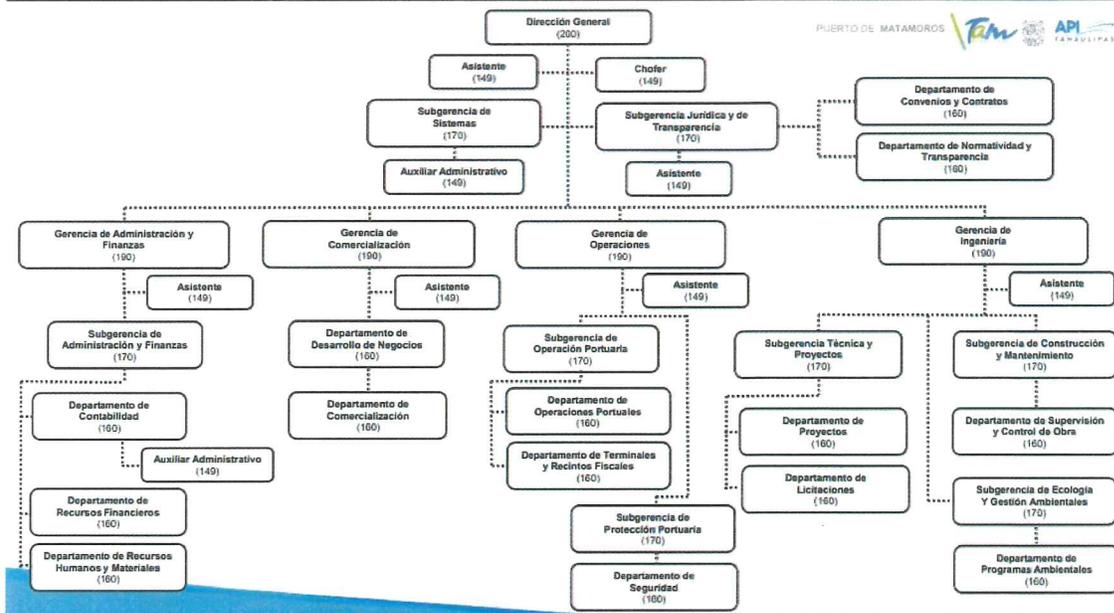
3 Autorización e Historia

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 2020, se emitió el Acuerdo Gubernamental por el que se determina la estructura orgánica de la empresa quedando 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. **No aplica**

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.



Ing. Guillermo Federico Lash de la Fuente  
Director General  
Titular de la Entidad



C.P. Erika del Carmen Flores Garcia  
Gerente de Administración y Finanzas  
Titular del área Financiera



Lic. Jesús Gerardo Morales Guerra  
Subgerente de Finanzas y Contabilidad  
Responsable de Elaboración

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