

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

Efectivo y Equivalentes		2,469,312
Efectivo –caja chica	6,015	
Bancos- Tesorería	2,463,297	

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

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes		125,045,708
Inversiones Financieras a Corto plazo	108,880,461	
Gastos por comprobar	-577	
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	125,358	
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	16,040,466	

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		27,687,175
Terrenos	17,613,140	
Infraestructura	790,180	
Construcciones en Proceso	9,283,855	
Bienes Muebles		4,829,135
Mobiliario y Equipo de Administracion	959,353	
Mobiliarios y Equipo Educacional y Recreativo	10,336	
Equipo de Transporte	3,859,446	
Activos Intangibles		13,881,636
Software	164,400	
Otros Activos Intangibles	13,717,236	



Relación de Bienes Muebles e Inmuebles e Intangibles				
	Saldo 31-Dic	% Dep	Acum	Ejercicio
			2021	
Bienes Inmuebles				
Terrenos	17,613,140			
Infraestructura	790,180			
Construcciones Proceso	9,283,855			
	27,687,175			
Bienes Muebles				
Mobiliario y Equipo de Oficina	503,283	10	280,654	50,069
Equipo de Cómputo y Tecn.	449,033	30	368,082	30,076
Otros Mobiliarios y Equipos	7,037	10		
Mobiliario y Equipo Educ	10,336	10		
Equipo de Transporte	3,859,446	25	2,683,103	344,202
	4,829,135		3,331,840	424,347
Intangibles			Amort.	
Activos Intangibles	13,881,636		10,230,529	1,020,058
	13,881,636		10,230,529	1,020,058

Método de depreciación: Método de línea recta

13,562,369	1,444,405
-------------------	------------------

Nota: Tanto el Equipo de oficina, de Transporte, de Cómputo y Educacional y Recreativo se encuentran en buen estado físico

α

β

γ

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		-612,272
Servicios personales por pagar	-12,379	
Proveedores por pagar	1,076	
Impuestos por pagar (Ret de ISR e IVA plazo de pago 30 días)	-643,029	
Otras cuentas por pagar	42,060	

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Ingresos		108,756,714
Aprovechamientos Multas	13,988,053	
Ingresos por venta de bienes y servicios	21,158,103	
Ingresos Financieros	4,338,019	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	69,272,539	

Gastos y Otras Pérdidas:

Total de Gastos y otras perdidas		28,172,935
Servicios personales	11,086,671	
Materiales y suministros	234,473	
Servicios Generales	11,888,134	
Estimaciones, depreciaciones y amortizaciones	1,444,405	
Otros Gastos	5,000	
Inversion Publica no Capitalizable	3,514,252	

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA CUENTA PUBLICA

Aportaciones para futuros aumentos a capital en el 4to trimestre 2022 \$19,944,131
(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 \$19,944,131.43 por Aportaciones del Gobierno del Estado, quedando un saldo al cierre del 31 de diciembre del 2022 de \$192,314,832.14.
La Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores teniendo un saldo de \$-113,380,145 y se afectó en este cuarto trimestre de 2022 por \$ 80,583,779, La Hacienda Pública / Patrimonio Generado del ejercicio al 31 de diciembre 2022 es de \$-32,796,366.00



α

β

γ

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	2,469,312	2,176,798
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	2,469,312	2,176,798

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	640,162	640,162	0
Inmuebles	10,252,304	4,308,327	
Total Bienes Muebles e Inmuebles	10,892,466	4,948,489	
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	80,583,779	-32,184,874
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	3,514,252	25,575,882
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	84,098,031	-6,608,992



- 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 Diciembre del 2022 (Cifras en pesos)

1.- Ingresos Presupuestarios	128,602,485
2.- Más ingresos contables no presupuestarios	98,360
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	98,360





3.- Menos ingresos presupuestarios no contables.		19,944,131
Productos de capital	0	
Aprovechamiento de capital	0	
Ingresos derivados de financiamiento	0	
Otros Ingresos derivados de financiamiento	0	
Otros ingresos presupuestarios no contables	19,944,131	

4.- Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)		108,756,714
--	--	--------------------

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 Diciembre del 2022
 (Cifras en pesos)

1.- Total de Egresos (Presupuestarios no contables)		36,573,632
---	--	-------------------

2.- Menos egresos presupuestarios no contables		9,850,102
Mobiliario y equipo de administración	640,162	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de transporte	21,290	
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas		
Activos Biológicos		
Bienes Inmuebles	5,943,977	
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	3,244,673	

3. Más Gasto Contables No Presupuestales		1,449,405
Estimaciones, Depreciaciones y deterioros, obsolescencia y Provisiones	1,444,405	
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	


4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		28,172,935
---	--	-------------------



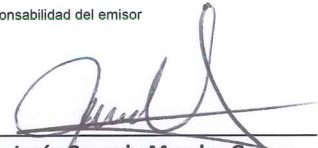
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor



Ing. José César Guerra Corza
 Gerente de Operaciones
 Suplencia Titular de la Entidad



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



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

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	1,769,708
813	Modificación a la Ley de Ingresos	80,670,491
814	Ley de ingresos devengada	128,602,485
815	Ley de ingresos recaudada	-128,578,570
821	Presupuesto de Egresos aprobado	-21,615,029
822	Presupuesto de Egresos por ejercer	5,789,000
823	Presupuesto de Egresos Modificado	-24,476,600
824	Presupuesto de Egresos comprometido	3,728,997
825	Presupuesto de Egresos devengado	36,573,632
826	Presupuesto de Egresos ejercido	174,909
827	Presupuesto de Egresos pagado	36,398,723

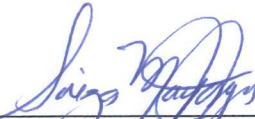
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.



Ing. José César Guerra Corza
Gerente de Operaciones
Suplencia Titular de la Entidad



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



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

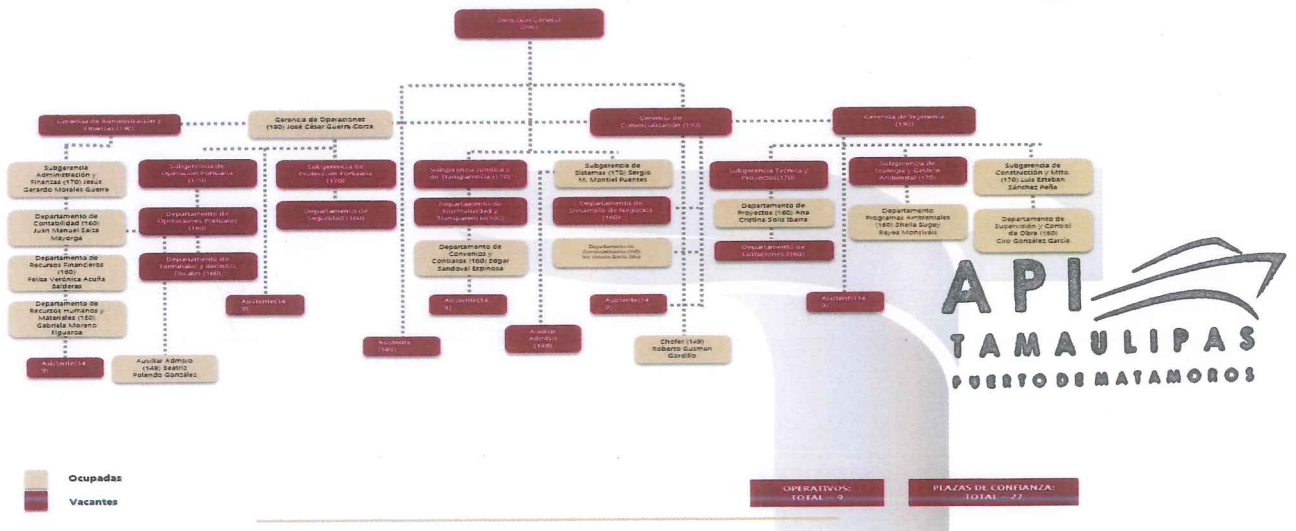
a) Fecha de creación.

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 2020, 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 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**

(Handwritten signatures and 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 determinación de vida útil.

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**

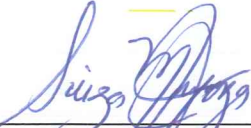
16 Partes Relacionadas **No aplica**

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. José César Guerra Corza
Gerente de Operaciones
Suplencia Titular de la Entidad



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



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



API
TAMAULIPAS
PUERTO DE MATAMOROS