

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

Efectivo y Equivalentes		5,953,759
Efectivo –caja chica	5,970	
Bancos- Tesorería	5,947,789	

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

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes		135,026,550
Inversiones Financieras a Corto plazo	117,037,603	
Gastos por comprobar	31,790	
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	125,358	
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	17,831,799	

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		32,735,018
Terrenos	17,613,140	
Infraestructura	790,180	
Construcciones en Proceso	13,891,633	
Otros Bienes Inmuebles	440,065	
Bienes Muebles		4,842,286
Mobiliario y Equipo de Administración	972,504	
Mobiliarios y Equipo Educativo 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 30-jun	% Dep	Acum	Ejercicio
			2022	
Bienes Inmuebles				
Terrenos	17,613,140			
Infraestructura	790,180			
Construcciones Proceso	13,891,633			
Otros Bienes Inmuebles	440,065			
	32,735,018			
Bienes Muebles				
Mobiliario y Equipo de Oficina	503,283	10	330,723	25,196
Equipo de Cómputo y Tecn.	462,184	30	398,158	14,047
Otros Mobiliarios y Equipos	7,037	10		
Mobiliario y Equipo Educ	10,336	10		
Equipo de Transporte	3,859,446	25	3,027,306	217,043
	4,842,286		3,756,186	256,286
Intangibles				
			Amort.	
Activos Intangibles	13,881,636		11,250,587	419,371
	13,881,636		11,250,587	419,371

Método de depreciación: Método de línea recta

15,006,773	675,657
------------	---------

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		1,389,384
Servicios personales por pagar	125,074	
Proveedores por pagar	-115,387	
Impuestos por pagar (Ret de ISR e IVA plazo de pago 30 días)	1,337,637	
Otras cuentas por pagar	42,060	

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Ingresos		15,335,303
Aprovechamientos Multas	0	
Ingresos por venta de bienes y servicios	9,212,384	
Ingresos Financieros	6,030,395	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	92,524	

Gastos y Otras Pérdidas:

Total de Gastos y otras pérdidas		13,952,099
Servicios personales	6,522,964	
Materiales y suministros	275,745	
Servicios Generales	6,477,733	
Estimaciones, depreciaciones y amortizaciones	675,657	
Otros Gastos	0	
Inversion Publica no Capitalizable	0	

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA CUENTA PUBLICA

Aportaciones para futuros aumentos a capital en el 2do trimestre 2023 \$15,475,829
(Socio Mayoritario Gobierno del Estado de Tamauilipas)

Capital Social

Accionistas	Acciones serie "A"	Importe
Gobierno del Estado de Tamauilipas	95	\$47,500.00
Instituto Tamauilpeco de Vivienda y Urbanismo	5	\$2,500.00

Accionistas	Acciones serie "B"	Importe
Gobierno del Estado de Tamauilipas	3,000	\$1'500,000.00
Instituto Tamauilpeco de Vivienda y Urbanismo	0	\$0.00

Accionistas	Acciones serie "C"	Importe
Gobierno del Estado de Tamauilipas	340,211.40	190,764,832.14
Instituto Tamauilpeco 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")	\$192,264,832.14
Total capital social (Acciones series "A", "B" y "C")	\$192,314,832.14

NOTAS:

1. En el ejercicio 2022 cerramos contablemente en la cuenta 311 Aportaciones con un monto por \$192,314,832.14
2. La Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido tenía un saldo al 2022 de \$192,314,832.14 y se incrementó en \$15,475,829.06 por Aportaciones del Gobierno del Estado, quedando un saldo al cierre del 30 de junio del 2023 de \$207,790,661.20.
La Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores teniendo un saldo de \$-32,796,367 y se afectó en este segundo trimestre de 2023 por \$ 1,010,063, La Hacienda Pública / Patrimonio Generado del ejercicio al 30 de junio 2023 es de \$-33,806,430.00



Handwritten signatures and initials in black and blue ink.

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	2023	2022
Efectivo en Bancos – Tesorería	5,953,759	65,657,990
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	5,953,759	65,657,990

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	13,151	13,151	0
Inmuebles	5,047,843	0	
Total Bienes Muebles e Inmuebles	5,060,994	13,151	
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	2023	2022
Ahorro/Desahorro antes de rubros	1,383,204	55,594,718
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
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		545,352
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	1,383,204	56,140,070



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 2023
 (Cifras en pesos)

1.- Ingresos Presupuestarios		30,720,960
2.- Más ingresos contables no presupuestarios		90,172
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		90,172




3.- Menos ingresos presupuestarios no contables.		15,475,829
Productos de capital	0	
Aprovechamiento de capital	0	
Ingresos derivados de financiamiento	0	
Otros Ingresos derivados de financiamiento	0	
Otros ingresos presupuestarios no contables	15,475,829	
4.- Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)		15,335,303

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 2023
 (Cifras en pesos)

1.- Total de Egresos (Presupuestarios no contables)		19,808,731
2.- Menos egresos presupuestarios no contables		6,532,289
Mobiliario y equipo de administración	13,151	
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	5,047,843	
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	1,471,295	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		675,657
Estimaciones, Depreciaciones y deterioros, obsolescencia y Provisiones	675,657	
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	0	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		13,952,099

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 Salza 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
 Auales y garantías No Aplica
 Juicios No Aplica

Presupuestarias:

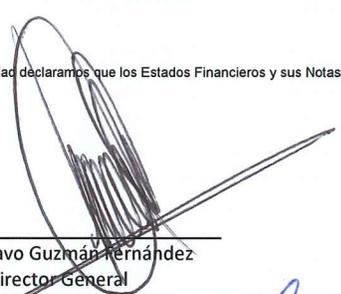
Cuentas de Ingresos

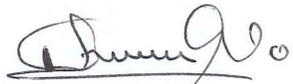
Cuentas de Egresos

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
811	Ley de ingresos estimada	48,098,930
812	Ley de ingresos por ejecutar	-17,377,970
813	Modificación a la Ley de Ingresos	0
814	Ley de ingresos devengada	30,720,960
815	Ley de ingresos recaudada	-30,720,960

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
821	Presupuesto de Egresos aprobado	-21,211,589
822	Presupuesto de Egresos por ejercer	114,623,760
823	Presupuesto de Egresos Modificado	-117,735,853
824	Presupuesto de Egresos comprometido	4,514,951
825	Presupuesto de Egresos devengado	19,808,731
826	Presupuesto de Egresos ejercido	461,408
827	Presupuesto de Egresos pagado	19,347,323

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


 Lic. Gustavo Guzmán Hernández
 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



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

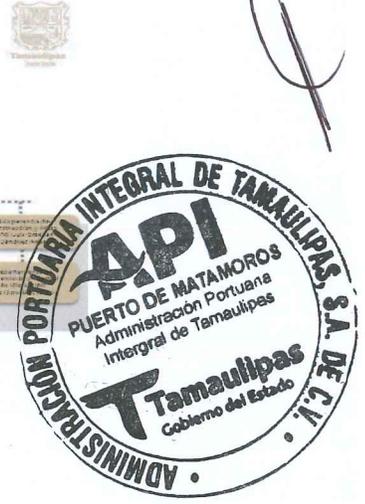
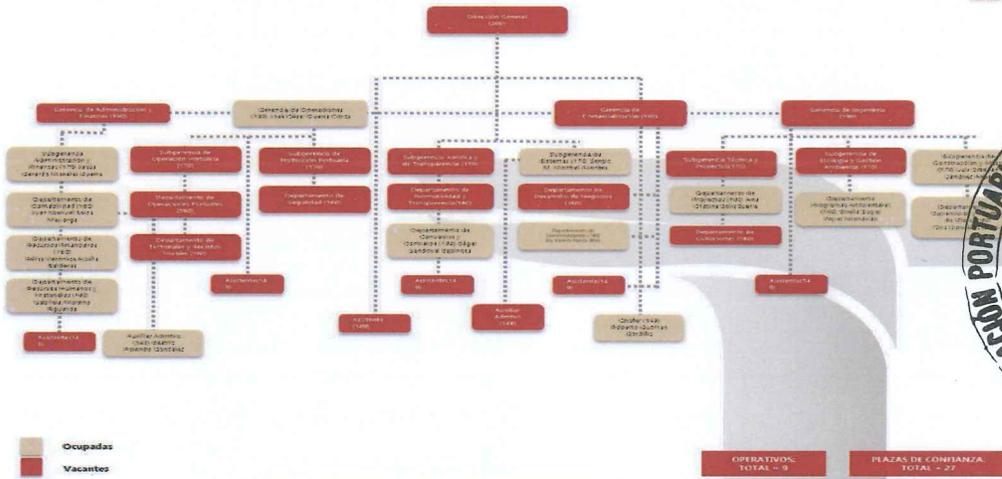
a) Fecha de creación.

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 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. **No aplica**

Handwritten signatures and initials in blue ink.

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**

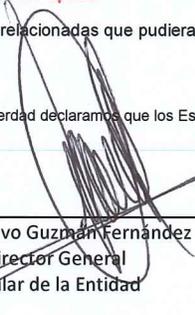
14 Información por Segmentos **No aplica**

15 Eventos Posteriores al Cierre **No aplica**

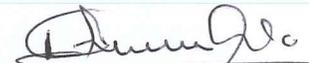
16 Partes Relacionadas **No aplica**

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.


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

