

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

Efectivo y Equivalentes		4,321,090
Efectivo –caja chica	6,280	
Bancos- Tesorería	4,314,809	

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

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes		135,325,448
Inversiones Financieras a Corto plazo	116,316,622	
Gastos por comprobar	45,203	
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	125,358	
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	18,838,265	

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		38,150,262
Terrenos	17,613,140	
Infraestructura	790,180	
Construcciones en Proceso	19,296,388	
Otros Bienes Inmuebles	450,554	
Bienes Muebles		4,867,874
Mobiliario y Equipo de Administracion	998,092	
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-sep	% Dep	Acum	Ejercicio
			2022	
Bienes Inmuebles				
Terrenos	17,613,140			
Infraestructura	790,180			
Construcciones Proceso	19,296,388			
Otros Bienes Inmuebles	450,554			
	38,150,262			
Bienes Muebles				
Mobiliario y Equipo de Oficina	504,911	10	330,723	39,493
Equipo de Cómputo y Tecn.	471,236	30	398,158	22,198
Otros Mobiliarios y Equipos	21,945	10		
Mobiliario y Equipo Educ	10,336	10		
Equipo de Transporte	3,859,446	25	3,027,306	325,564
	4,867,874		3,756,186	387,256
Intangibles				
			Amort.	
Activos Intangibles	13,881,636		11,250,587	629,056
	13,881,636		11,250,587	629,056

Método de depreciación: Método de línea recta

15,006,773	1,016,312
-------------------	------------------

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		379,941
Servicios personales por pagar	1	
Proveedores por pagar	-74,872	
Impuestos por pagar (Ret de ISR e IVA plazo de pago 30 días)	412,752	
Otras cuentas por pagar	42,060	

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Ingresos		23,134,591
Aprovechamientos Multas	0	
Ingresos por venta de bienes y servicios	13,901,106	
Ingresos Financieros	9,140,961	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	92,524	

Gastos y Otras Pérdidas:

Total de Gastos y otras perdidas		24,745,156
Servicios personales	10,122,055	
Materiales y suministros	582,214	
Servicios Generales	13,012,244	
Estimaciones, depreciaciones y amortizaciones	1,016,312	
Otros Gastos	12,331	
Inversion Publica no Capitalizable	0	

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA CUENTA PUBLICA

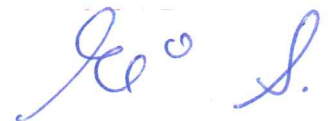
Aportaciones para futuros aumentos a capital en el 3er trimestre 2023 \$23,245,447
(Socio Mayoritario Gobierno del Estado de Tamaulipas)

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	190,764,832.14
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")	\$192,264,832.14	
Total capital social (Acciones series "A", "B" y "C")	\$192,314,832.14	

NOTAS:

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 \$23,245,447.21 por Aportaciones del Gobierno del Estado, quedando un saldo al cierre del 30 de septiembre del 2023 de \$215,560,279.35.
La Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores teniendo un saldo de \$-32,796,367 y se afectó en este tercer trimestre de 2023 por \$ 1,010,063, La Hacienda Pública / Patrimonio Generado del ejercicio al 30 de septiembre 2023 es de \$-33,806,430.00

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	4,321,090	1,704,118
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	4,321,090	1,704,118

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	38,739	38,739	0
Inmuebles	10,463,087	0	
Total Bienes Muebles e Inmuebles	10,501,826	38,739	
Total de Bienes Intangibles	0	0	0

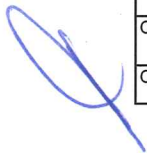
- 3.- Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios:

CONCEPTO	2023	2022
Ahorro/Desahorro antes de rubros	-1,610,565	78,096,153
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		3,514,252
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	-1,610,565	81,610,405

- 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 septiembre del 2023 (Cifras en pesos)

1.- Ingresos Presupuestarios	46,273,097
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.		23,228,677
Productos de capital	0	
Aprovechamiento de capital	0	
Ingresos derivados de financiamiento	0	
Otros Ingresos derivados de financiamiento	0	
Otros ingresos presupuestarios no contables	23,228,677	

4.- Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)		23,134,591
--	--	-------------------

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 septiembre del 2023
(Cifras en pesos)

1.- Total de Egresos (Presupuestarios no contables)		37,425,658
---	--	-------------------

2.- Menos egresos presupuestarios no contables		13,709,145
Mobiliario y equipo de administración	38,739	
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	10,463,087	
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	3,207,319	

3. Más Gasto Contables No Presupuestales		1,028,643
Estimaciones, Depreciaciones y deterioros, obsolescencia y	1,016,312	
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	12,331	

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		24,745,156
---	--	-------------------

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 Sajza 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
 Avales y garantías No Aplica
 Juicios No Aplica

Presupuestarias:


Cuentas de Ingresos

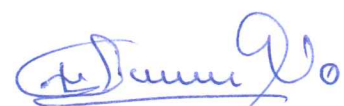
Cuentas de Egresos

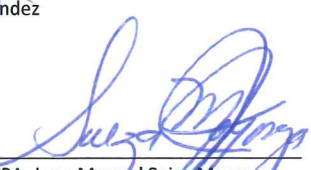
CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
811	Ley de ingresos estimada	48,098,930
812	Ley de ingresos por ejecutar	-1,825,833
813	Modificación a la Ley de Ingresos	0
814	Ley de ingresos devengada	-46,273,097
815	Ley de ingresos recaudada	-46,273,097

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
821	Presupuesto de Egresos aprobado	-21,211,589
822	Presupuesto de Egresos por ejercer	106,203,993
823	Presupuesto de Egresos Modificado	-124,697,438
824	Presupuesto de Egresos comprometido	2,279,375
825	Presupuesto de Egresos devengado	37,425,658
826	Presupuesto de Egresos ejercido	8,017
827	Presupuesto de Egresos pagado	37,417,641

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 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

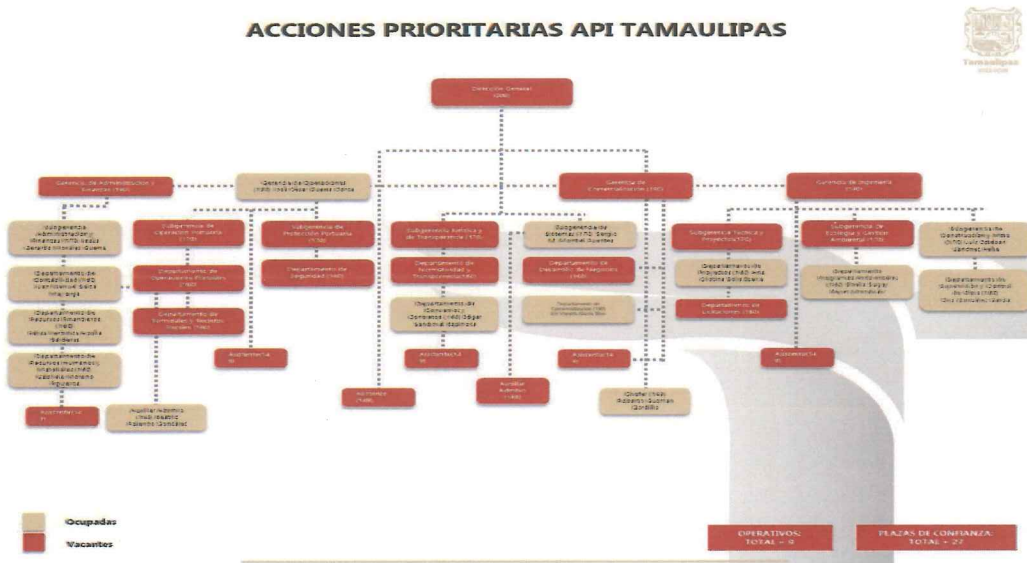
a) Fecha de creación.

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



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**

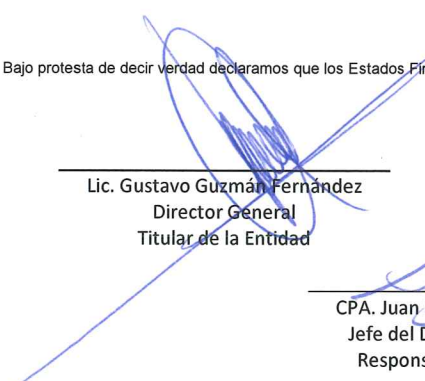
14 Información por Segmentos **No aplica**

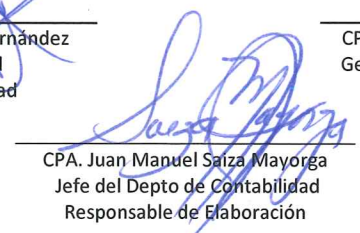
15 Eventos Posteriores al Cierre **No aplica**


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.


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

