

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

1. Efectivo y Equivalentes

		\$ 3'470,189.44
Fondo de Caja chica	\$5,049.57	
Bancos	\$ 3'465,139.87	

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

		\$ 27'235,594.60
Inversión Mesa de dinero	\$ 5'611,958.04	
Gastos por comprobar	2,603.25	
Deudores Gobierno del Estado	2'538,425.00	
Clientes Pemex	14'886,666.63	
Deudores Diversos	43,035.12	
Impuestos a favor	4'152,906.56	

3. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

No aplica

4. Inversiones Financieras

No aplica

5. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Equipo de Cómputo		221,762.43
Equipo de Oficina		355,020.69
Equipo de Transporte		909,137.93
Depreciación acumulada Equipo de Cómputo	30%	100,649.76
Depreciación acumulada Equipo Oficina	10%	37,882.61
Depreciación acumulada Equipo Transporte	25%	321,986.31
Estudios y Proyectos		5'316,191.06
Amortización acumulada	DIVERSAS	1'274,547.49
Software		164,400.00

Periodo y acumulado

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

6. Estimaciones y Deterioros

No aplica

7. Otros Activos

No aplica

Pasivo

Impuestos por pagar (Ret de ISR e IVA plazo de pago 30 días)	\$ 2'585,321.14
Proveedores por pagar	624,922.05

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Ingresos por ventas de bienes y servicios	\$ 13'999,999.92
Otros Ingresos	217,572.85

Gastos y Otras Pérdidas:

Servicios personales	\$ 7'096,174.16
Materiales y suministros	205,124.96
Servicios Generales	3'436,468.99
Depreciaciones y amortizaciones	1'634.175.88

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Aportaciones a capital \$ 20'334.877.90
Durante ejercicio 2015 (Socio Mayoritario Gobierno del Estado de Tamaulipas)

Estado de actividades Total de ingresos 14217572.77 -7096074.10-205124.6-3436068=3479804.73
Rubros extraordinarios del estado resultados ahorros que no afectan el efectivo

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

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por la Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE TAMAULIPAS S.A. DE C.V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		\$36,574,878
2. Mas Ingresos Contables no presupuestarios		217,572.85
Incremento por variación de inventarios	0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Disminución del exceso de provisiones	0	
Otros ingresos y beneficios varios	217,572.85	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
3. Menos Ingresos presupuestarios no contables		22,574,877.94
Productos de capital	0	
Aprovechamientos capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	20,334,877.90	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	2,240,000.04	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		14,217,572.77

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE TAMAULIPAS S.A. DE C.V. Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015 (Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		\$17,502,975
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$6,860,559
Mobiliario y equipo de administración	\$5,489,061	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$0	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$0	
Vehículos y equipo de transporte	\$0	
Equipo de defensa y seguridad	\$0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$0	
Activos biológicos	\$0	
Bienes inmuebles	\$0	
Activos intangibles	\$0	
Obra pública en bienes propios	\$0	
Acciones y participaciones de capital	\$0	
Compra de títulos y valores	\$0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$0	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	\$	
Amortización de la deuda pública	\$0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$0	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	\$1,371,497	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		\$1,729,527.88
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$1,634,175.88	
Provisiones	\$0	
Disminución de inventarios	\$0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	\$0	
Otros Gastos	\$0	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	\$95,352	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	\$12,371,943.99	

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Presupuestarias:

Ley de ingresos estimada	31,873,416.13
Ley de ingresos por ejecutar	36,574,877.86
Ley de ingresos devengada	36,574,877.86
Ley de ingresos recaudada	19,149,786.23
Presupuesto de Egresos aprobado	15,633,396.30
Presupuesto de Egresos por ejercer	8,208,342.68
Presupuesto de Egresos Modificado	10'077,921.00
Presupuesto de Egresos comprometido	17,502,974.62
Presupuesto de Egresos devengado	17,502,974.62
Presupuesto de Egresos ejercido	17,502,974.62
Presupuesto de Egresos pagado	16,798,283.47

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

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 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) Ejercicio fiscal 2014

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: 2% sobre nóminas**

f) Estructura organizacional básica:

- g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario
Actualmente la Administración Portuaria Integral de Tamaulipas, no tiene celebrado contrato alguno, mediante el cual se constituya como fideicomitente o fiduciario.

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 .
b) Los estados financieros se hicieron sobre costos históricos y no se han tenido

6. 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. Información por Segmentos

No aplica

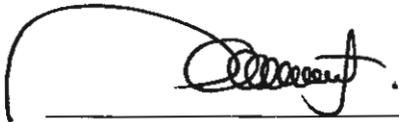
15. Eventos Posteriores al Cierre

No aplica

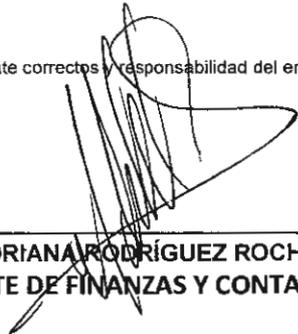
16. Partes Relacionadas

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

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



ARQ. VICENTE SAINT MARTIN OCHOA
DIRECTOR GENERAL



C.P. ADRIANA RODRÍGUEZ ROCHA
SUBGERENTE DE FINANZAS Y CONTABILIDAD

