

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

1. Efectivo y Equivalentes

		<b>2'595,677</b>
Fondo de Caja chica	5,050	
Bancos	2'590,627	

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

		<b>47'864,752</b>
Inversión Mesa de dinero	11'129,832	
Gastos por comprobar	-752	
Deudores Gobierno del Estado	271,096	
Clientes Pemex	31'126,666	
Deudores Diversos	42,730	
Impuestos a favor	5'295,180	

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

No aplica

4. Inversiones Financieras

No aplica

5. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

<b>Bienes Inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso</b>		<b>183,100</b>
Cerca de Malla Ciclónica	183,100	
<b>Bienes Muebles</b>		<b>1'509,638</b>
Equipo de Cómputo	221,762	
Equipo de Oficina	378,738	
Equipo de Transporte	909,138	
<b>Activos Intangibles</b>		<b>9'580,737</b>
Software, Estudios y Proyectos	9'580,737	



Depreciación y Amortización acumulada	Ejercicio	Acumulada	Porcentaje
Dep. acum Equipo de cómputo (30%)	227,284	196,015	30%
Dep. acum. Mobiliario y equipo (10%)	39,907	77,790	10%
Dep. acum. Eq. De Transporte (25%)	95,365	549,271	25%
Amortización acumulada (Diversas)	2'730,990	4'005,538	Diversas

Método de depreciación: Método de línea recta

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

6. Estimaciones y Deterioros

No aplica

7. Otros Activos

No aplica

8. Pasivo

<b>Cuentas por pagar a corto plazo</b>	<b>5'222,408</b>
Impuestos por pagar (Ret de ISR e IVA plazo de pago 30 días)	4'764,564
Proveedores por pagar	457,844

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

<b>Ingresos</b>	<b>16'522,002</b>
Ingresos por ventas de bienes y servicios	14'000,000
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	2'215,158
Otros Ingresos	306,844

Gastos y Otras Pérdidas:

<b>Total de Gastos</b>	<b>14'033,812</b>
Servicios personales	8'071,067
Materiales y suministros	139,530
Servicios Generales	2'729,667
Depreciaciones y amortizaciones	3'093,548



III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Aportaciones a capital en el ejercicio 2016  
(Socio Mayoritario Gobierno del Estado de Tamaulipas) 16'613,344

Están consideradas en estas aportaciones (2016) las siguientes cantidades que el Gobierno del Estado las consideró aportadas en 2015 contabilizadas como ADEFAS y que en las Notas a los Estados financieros de ese mismo año fueron reflejadas, y las cuales API TAMAULIPAS S.A. DE C.V. las contabilizó hasta este 2016

- Recibo correspondiente a Materiales y suministros mes de Noviembre 2015 45,610
- Recibo correspondiente a Servicios Generales Noviembre 2015 148,577
- Recibo correspondiente a 2% Sobre Nóminas Noviembre 2015 14,314

TOTAL: 208,501

Administración Portuaria Integral de Tamaulipas S.A. de C.V.

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	\$00.00

Accionistas	Acciones serie "C"	Importe
Gobierno del Estado de Tamaulipas	76,229.17	\$38'114,583.83
Instituto Tamaulipeco de Vivienda y Urbanismo	0	\$00.00

Total capital social mínimo fijo (Acciones serie "A")	\$50,000.00
Total capital social variable (Acciones series "B" y "C")	\$39'614,583.83
Total capital social Acciones series "A", "B" y "C"	\$39'664,583.83

NOTA: La formalización del incremento de capital esta pendiente al cierre del ejercicio.

La Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido tenía un saldo al 2015 de \$ 42'203.009 y se incrementó en \$ 16'613,344 por Aportaciones del Gobierno del Estado, quedando un saldo al cierre del 2016 de **\$ 58'816,353**

La Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores su saldo al termino del 2015 era de -\$ 11'314,614 y se afectó en este ejercicio por \$ 1'692,353, quedando un saldo de **-\$ 9'621,661**

La Hacienda Pública / Patrimonio Generado del ejercicio al 2016 es de **\$ 2'488,190**

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1) Análisis del Flujo de Efectivo

CONCEPTO	2016	2015
Efectivo en Bancos –Tesorería	2'595,677	3'457,189
Efectivo en Bancos- Dependencias	0	0
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0	0
Fondos con afectación específica	0	0
Depósitos de fondos de terceros y otros	0	0
Total de Efectivo y Equivalentes	2'595,677	3'457,189

2.- Adquisiciones

CONCEPTO	IMPORTE GLOBAL	PAGADO	% SUBSIDADO
Bienes Muebles	16,680	16,680	0
Inmuebles	183,100	0	0
Total Bienes Muebles e Inmuebles			0





3) Conciliación de Flujo de Efectivo

	2016	2015
<b>Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios</b>	<b>5'581,738</b>	<b>3'479,805</b>
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	3'093,548	1'634,176
Amortización		
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo		
Incremento en cuentas por cobrar		
Partidas extraordinarias		

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)		
<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>\$35,068,502</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>306,844</b>
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	306,844	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>		<b>18,853,344</b>
Productos de capital	0	
Aprovechamientos capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	18,853,344	
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>16,522,002</b>



*(Handwritten signature)*

Administración Portuaria Integral de Tamaulipas S.A. de C.V.

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)		
<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>		<b>\$16,337,859</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>\$5,397,594</b>
Mobiliario y equipo de administración	\$16,680	
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	\$183,100	
Activos intangibles	\$4,100,146	
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	\$1,097,668	
<b>3. Más Gasto Contables No Presupuestales</b>		<b>\$3,093,548.00</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$3,093,548.00	
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	\$0	
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>	<b>\$14,033,812.00</b>	



Ing. Ricardo Correa Chairez  
Director General



Felisa Verónica Acuña Balderas  
Jefe de Departamento de Recursos Financieros



**b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:**

**Presupuestarias:**

Ley de ingresos estimada	32'621,275
Ley de ingresos por ejecutar	35'068,502
Modificación a la Ley de Ingresos	0
Ley de ingresos devengada	35'068,502
Ley de ingresos recaudada	18'557,406
Presupuesto de Egresos aprobado	16'381,275
Presupuesto de Egresos por ejercer	12'487,258
Presupuesto de Egresos Modificado	12'443,841
Presupuesto de Egresos comprometido	16'337,859
Presupuesto de Egresos devengado	16'337,859
Presupuesto de Egresos ejercido	16'337,859
Presupuesto de Egresos pagado	15'929,202



Ing. Ricardo Correa Chairez  
Director General



Felisa Verónica Acuña Balderas  
Jefe de Departamento de Recursos Financieros





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.

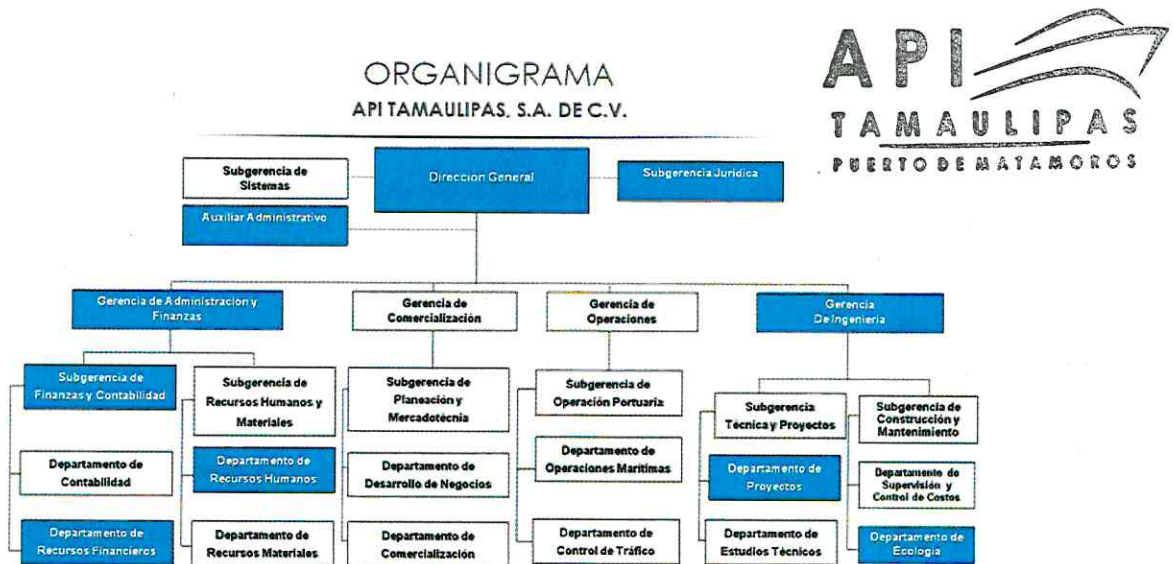
**3. Autorización e Historia**

**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 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) 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 nómina
- 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. Políticas de Contabilidad Financiera**

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

**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. Procesos de mejora**

No aplica

**14. 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 son responsabilidad del emisor



Ing. Ricardo Correa Chairez  
Director General



Felisa Verónica Acuña Balderas  
Jefe de Departamento de Recursos Financieros

