



ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL DE TAMAULIPAS, S.A. DE C.V.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

<b>Efectivo y Equivalentes</b>		<b>2,176,798</b>
Efectivo –caja chica	6,015	
Bancos- Tesorería	2,170,783	

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

<b>Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes</b>		<b>31,837,577</b>
Inversiones Financieras a Corto plazo	17,015,631	
Gastos por comprobar	-1,040	
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	130,189	
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	14,692,797	

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios) NO APLICA

Inversiones Financieras NO APLICA

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

<b>Bienes Inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso</b>		<b>21,743,199</b>
Terrenos	17,613,140	
Infraestructura	790,180	
Construcciones en Proceso	3,339,879	
<b>Bienes Muebles</b>		<b>4,188,973</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	935,533	
Mobiliarios y Equipo Educativo y Recreativo	10,336	
Equipo de Transporte	3,243,104	
<b>Activos Intangibles</b>		<b>13,881,636</b>
Software	164,400	
Otros Activos Intangibles	13,717,236	

Estimaciones y Deterioros NO APLICA

Otros Activos NO APLICA

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA  
INTEGRAL DE TAMAULIPAS,  
S.A. DE C.V.



4

1, h

**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.

<b>Cuentas por pagar a corto plazo</b>		<b>1,275,259</b>
Servicios personales por pagar	-12,379	
Proveedores por pagar	158,226	
Impuestos por pagar (Ret de ISR e IVA plazo de pago 30 días)	-351,699	
Otras cuentas por pagar	1,481,111	

**II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**Ingresos de Gestión**

<b>Ingresos</b>		<b>13,946,906</b>
Ingresos por venta de bienes y servicios	12,614,232	
Ingresos Financieros	775,219	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	557,455	

**Gastos y Otras Pérdidas:**

<b>Total de Gastos y otras perdidas</b>		<b>46,131,780</b>
Servicios personales	10,963,240	
Materiales y suministros	165,564	
Servicios Generales	7,635,238	
Estimaciones, depreciaciones y amortizaciones	1,783,120	
Otros Gastos	8,736	
Inversión Publica no Capitalizable	25,575,882	

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA  
INTEGRAL DE TAMAULIPAS,  
S.A. DE C.V.



y

l.h.



ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL DE TAMAULIPAS, S.A. DE C.V.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS A CAPITAL EN EL EJERCICIO 2021 18,848,085.00  
(SOCIO MAYORITARIO GOBIERNO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS)

CAPITAL SOCIAL		
ACCIONISTAS	ACCIONES SERIE "A"	IMPORTE
GOBIERNO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS	95	47,500
INSTITUTO TAMAULIPECO DE VIVIENDA Y URBANISMO	5	2,500
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	303,945.23	151,972,615.63
INSTITUTO TAMAULIPECO DE VIVIENDA Y URBANISMO	0	0.00
INTEGRACION		
TOTAL CAPITAL SOCIAL MÍNIMO FIJO (ACCIONES SERIE "A")	50,000.00	
TOTAL CAPITAL SOCIAL VARIABLE (ACCIONES SERIES "B" Y "C")	153,472,615.63	
TOTAL CAPITAL SOCIAL ACCIONES SERIES "A", "B" Y "C"	153,522,615.63	

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE TAMAULIPAS, S.A. DE C.V.



NOTAS:

La Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido tenía un saldo al 2020 de \$153,522.616 y se incrementó en \$18,848,085 por Aportaciones del Gobierno del Estado, quedando un saldo al cierre contable del 31 de diciembre del 2021 de \$172,370,701.

La Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores teniendo un saldo de \$-81,195,271 y se afectó en el año por \$-32,184,874 La Hacienda Pública / Patrimonio Generado del ejercicio al 31 de diciembre 2021 es de \$-113,380,145.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS 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:

	2021	2020
Efectivo	2,176,798	2,044,869
Bancos/Tesorería	X	X
Bancos/Dependencias y Otros	X	X
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	X	X
Fondos con afectación específica	X	X
Depósitos de fondos de terceros en Garantía y/o Administración	X	X
Otros Efectivos y Equivalentes	X	X
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>2,176,798</b>	<b>2,044,869</b>

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA  
INTEGRAL DE TAMAULIPAS,  
S.A. DE C.V.



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:

CONCEPTO	IMPORTE GLOBAL	PAGADO	% SUBS.
Bienes Muebles	109,558	0	0
Inmuebles	0	0	
Total Bienes Muebles e Inmuebles	109,558	0	
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:

	2021	2020
<b>Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro</b>	<b>-32,184,874</b>	<b>-22,712,663</b>
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	X	X
Depreciación	X	X
Amortización	X	X
Incrementos en las provisiones	X	X
Incremento en inversiones producido por revaluación	(X)	(X)
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	(X)	(X)
Incremento en cuentas por cobrar	(X)	(X)
Partida Extraordinaria Inversión Pública no Capitalizable	25,575,882	16,454,951
<b>Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación</b>	<b>-6,608,992</b>	<b>-6,257,712</b>

h. h.



ADMINISTRACION 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:

**ADMINISTRACION 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 del 2021  
(Cifras en pesos)

<b>1.- Ingresos Presupuestarios</b>	<b>\$ 32,079,991</b>
<b>2.- Más ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>1,061,736</b>
2.1 Ingresos Financieros	
2.2 Incremento por variación de inventarios.	
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdidas o deterioro u obsolescencia	
2.4 Disminución del exceso de provisiones	
2.5 Otros Ingresos y beneficios varios	
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	1,061,736
<b>3.- Menos ingresos presupuestarios no contables.</b>	<b>19,194,821</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	
3.3 Otros ingresos presupuestarios no contables	19,194,821
<b>Total de Ingresos Contables</b>	<b>13,946,906</b>

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA  
INTEGRAL DE TAMAULIPAS,  
S.A. DE C.V.



*g*

*1. h.*

**ADMINISTRACION 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 del 2021  
(Cifras en pesos)

<b>1.- Total de Egresos Presupuestarios</b>	<b>\$ 40,711,006</b>
<b>2.- Menos egresos presupuestarios no contables</b>	<b>-3,628,918</b>
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización.	
2.2 Materiales y Suministros	
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	109,558
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	
2.9 Activos Biológicos	
2.10 Bienes Inmuebles	-7,788,095
2.11 Activos Intangibles	
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	
2.15 Compra de Títulos y Valores	
2.16 Concesión de Préstamos	
2.17 Inversiones en Fideicomisos. Mandatos y Otros Análogos	
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	
2.19 Amortización de la Deuda Pública	
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	4,049,619

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA  
INTEGRAL DE TAMAULIPAS,  
S.A. DE C.V.





**ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL DE TAMAULIPAS, S.A. DE C.V.**

<b>3. Más Gasto Contables No Presupuestales</b>		<b>1,791,856</b>
3.1	Estimaciones, Depreciaciones y Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,783,120
3.2	Provisiones	
3.3	Disminución de Inventarios	
3.4	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	
3.5	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	
3.6	Otros Gastos	8,736
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestales	
<b>4 Total de Gastos Contables</b>		<b>46,131,780</b>

**ADMINISTRACIÓN PORTUARIA  
INTEGRAL DE TAMAULIPAS,  
S.A. DE C.V.**



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

Ing. Guillermo Federico Lash de la Fuente  
Director General

Lic. Yofanda Elizondo Salazar  
Gerente de Administración y Finanzas

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

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:**

*Contables:*

Valores  
Emisión de obligaciones  
Avales y garantías  
Juicios

**ADMINISTRACIÓN PORTUARIA  
INTEGRAL DE TAMAULIPAS,  
S.A. DE C.V.**



*Presupuestarias:*

Cuentas de ingresos

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
811	Ley de ingresos estimada	38,122,389
812	Ley de ingresos por ejecutar	-6,788,141
813	Modificación a la Ley de Ingresos	1,359,731
814	Ley de ingresos devengada	-715,000
815	Ley de ingresos recaudada	-31,978,978

Cuentas de egresos

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
821	Presupuesto de Egresos aprobado	-21,052,388
822	Presupuesto de Egresos por ejercer	10,020,479
823	Presupuesto de Egresos Modificado	-43,014,971
824	Presupuesto de Egresos comprometido	13,335,874
825	Presupuesto de Egresos devengado	40,711,006
826	Presupuesto de Egresos ejercido	1,094,310
827	Presupuesto de Egresos pagado	39,616,696

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

Ing. Guillermo Federico Lash de la Fuente  
Director General

Lic. Yolanda Elizondo Salazar  
Gerente de Administración y Finanzas





ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL DE TAMAUULIPAS, S.A. DE C.V.

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.

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE TAMAUULIPAS, S.A. DE C.V.

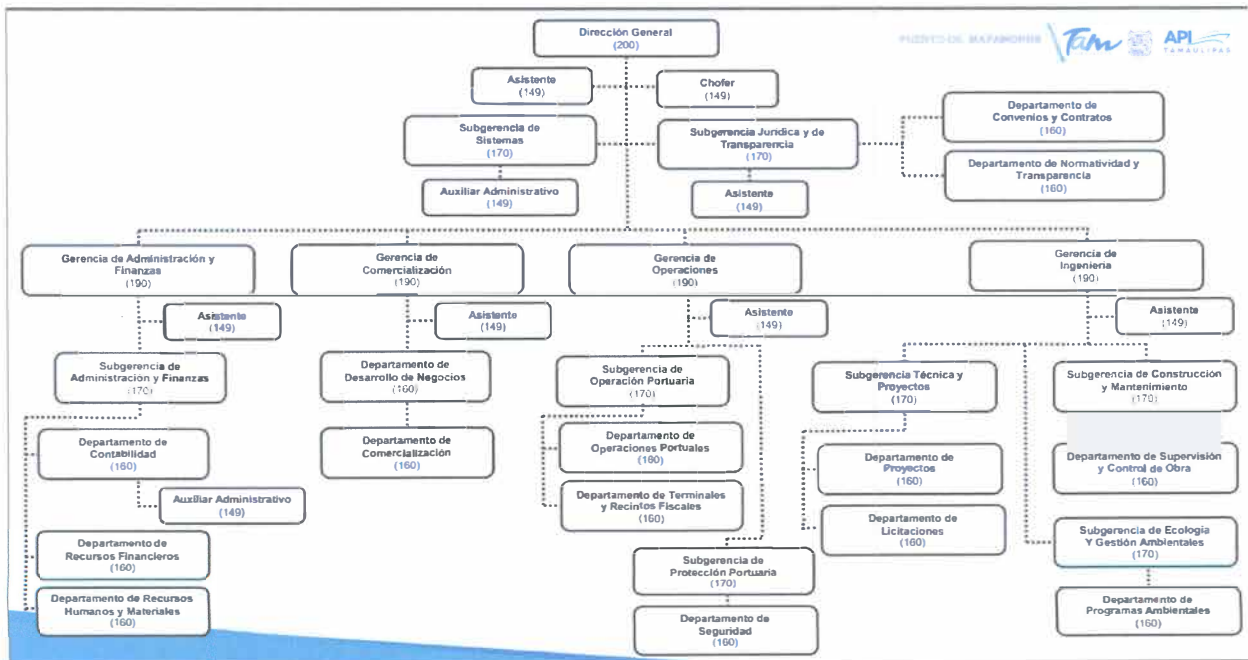


3. Autorización e Historia
  - a.) Fecha de creación.

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 la 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:



l.h.

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

d.) Régimen Jurídico

La Administración Portuaria Integral de Tamaulipas, está 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

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.

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA  
INTEGRAL DE TAMAULIPAS,  
S.A. DE C.V.



l. h.



ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL DE TAMAULIPAS, S.A. DE C.V.

- b) Inversión mesa de dinero. Se maneja las cuentas a corto plazo.
- 9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos NO APLICA
- 10. Reporte de la Recaudación Ingresos por venta de bienes y servicios
- 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. Guillermo Federico Lash de la Fuente  
Director General

Lic. Yolanda Elizondo Salazar  
Gerente de Administración y Finanzas