

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

**CUENTA PÚBLICA 2022
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

Efectivo y Equivalentes		2,469,312
Efectivo –caja chica	6,015	
Bancos- Tesorería	2,463,297	

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

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes		126,191,595
Inversiones Financieras a Corto plazo	108,880,461	
Gastos por comprobar	-577	
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	125,358	
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	17,186,353	

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios) No Aplica

Inversiones Financieras No Aplica

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Bienes Inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso		27,687,176
Terrenos	17,613,140	
Infraestructura	790,180	
Construcciones en Proceso	9,283,856	
Bienes Muebles		4,829,135
Mobiliario y Equipo de Administración	959,353	
Mobiliarios y Equipo Educacional 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 31-Dic	% Dep	Acum 2021	Ejercicio
Bienes Inmuebles				
Terrenos	17,613,140			
Infraestructura	790,180			
Construcciones Proceso	9,283,856			
	27,687,176			
Bienes Muebles				
Mobiliario y Equipo de Oficina	503,283	10	280,654	50,069
Equipo de Cómputo y Tecn.	449,033	30	368,082	30,076
Otros Mobiliarios y Equipos	7,037	10		
Mobiliario y Equipo Educ	10,336	10		
Equipo de Transporte	3,859,446	25	2,683,103	344,202
	4,829,135		3,331,840	424,347
Intangibles			Amort.	
Activos Intangibles	13,881,636		10,230,528	1,020,058
	13,881,636		10,230,528	1,020,058

Método de depreciación:
Método de línea recta

13,562,368 1,444,405

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

Estimaciones y Deterioros No Aplica

Otros Activos No Aplica

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		533,615
Servicios personales por pagar	-12,379	
Proveedores por pagar	1,077	
Impuestos por pagar (Ret de ISR e IVA plazo de pago 30 días)	502,857	
Otras cuentas por pagar	42,060	



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

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Ingresos		108,756,714
Aprovechamientos Multas	13,988,053	
Ingresos por venta de bienes y servicios	21,158,103	
Ingresos Financieros	4,338,019	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	69,272,539	



Gastos y Otras Pérdidas:

Total de Gastos y otras perdidas		28,172,935
Servicios personales	11,086,671	
Materiales y suministros	234,473	
Servicios Generales	11,888,134	
Estimaciones, depreciaciones y amortizaciones	1,444,405	
Otros Gastos	5,000	
Inversión Publica no Capitalizable	3,514,252	

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Aportaciones para futuros aumentos a capital al cierre del ejercicio 2022
\$19,944,131 (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

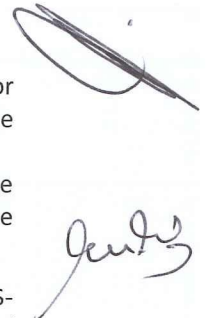
Accionistas	Acciones serie "B"	Importe
Gobierno del Estado de Tamaulipas	3,000	\$1'500,000.00
Instituto Tamaulipeco de Vivienda y Urbanismo	0	\$0.00

Accionistas	Acciones serie "C"	Importe
Gobierno del Estado de Tamaulipas	340,211.40	170,105,700.71
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")	\$171,605,700.71
Total capital social Acciones series "A", "B" y "C"	\$171,655,700.71

NOTAS:

- En el ejercicio 2021 cerramos contablemente en la cuenta 311 Aportaciones con un monto por \$172,370,700.71 dentro de este monto se consideró el recibo num.129 por la cantidad de
- \$715,000.00, el cual ya fue depositado por finanzas en el mes de marzo 2022.
La Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido tenía un saldo al 2021 de \$172,370.700.71 y se incrementó en \$19,944,131.43 por Aportaciones del Gobierno del Estado, quedando un saldo al cierre del 31 de diciembre del 2022 de \$192,314,832.14.
 - La Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores teniendo un saldo de \$-113,380,145 y se afectó en este cuarto trimestre de 2022 por \$ 80,583,779, La Hacienda Pública /
 - Patrimonio Generado del ejercicio al 31 de diciembre 2022 es de \$- 32,796,366.00



IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

- El análisis de los saldos inicial y final, del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes:

	2022	2021
Efectivo	2,469,312	2,176,798
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
Total de Efectivo y Equivalentes	2,469,312	2,176,798

- 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	640,162	640,162	0
Inmuebles	10,252,304	4,308,327	
Total Bienes Muebles e Inmuebles	10,892,466	4,948,489	
Total de Bienes Intangibles	0	0	0

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

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

	2022	2021
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	80,583,779	-32,184,874
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.		
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)
Partidas Extraordinarias	3,514,252	25,575,882
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	84,098,031	-6,608,992

V) 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 del 2022
(Cifras en pesos)

1.- Ingresos Presupuestarios	128,602,485
-------------------------------------	--------------------

2.- Más ingresos contables no presupuestarios	98,360
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	98,360

3.- Menos ingresos presupuestarios no contables.	19,944,131
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	
3.3 Otros ingresos presupuestarios no contables	19,944,131

4.- Total de Ingresos Contables	108,756,714
--	--------------------

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 del 2022
(Cifras en pesos)



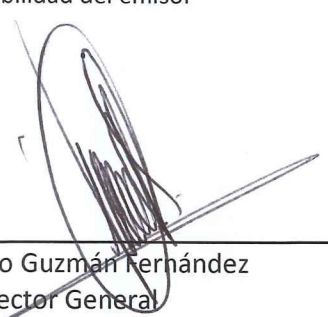
1.- Total de Egresos Presupuestarios		36,573,632
2.- Menos egresos presupuestarios no contables		9,850,102
2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización.	
2.2	Materiales y Suministros	
2.3	Mobiliario y Equipo de Administración	640,162
2.4	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	
2.5	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	
2.6	Vehículos y Equipo de Transporte	21,290
2.7	Equipo de Defensa y Seguridad	
2.8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	
2.9	Activos Biológicos	5,943,977
2.10	Bienes Inmuebles	
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	3,244,673



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

3. Más Gasto Contables No Presupuestales		1,449,405
3.1	Estimaciones, Depreciaciones y Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,444,405
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	
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestales	5,000
4. Total de Gastos Contables		28,172,935

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



CP. Ernesto Alejandro Vogel González
Gerente de Administración y Finanzas

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Valores **No Aplica**
 Emisión de obligaciones **No Aplica**
 Aavales y garantías **No Aplica**
 Juicios **No Aplica**

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
811	Ley de ingresos estimada	46,138,371
812	Ley de ingresos por ejecutar	1,769,708
813	Modificación a la Ley de Ingresos	80,670,491
814	Ley de ingresos devengada	128,602,485
815	Ley de ingresos recaudada	-128,578,570

Cuentas de egresos

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
821	Presupuesto de Egresos aprobado	-21,615,029
822	Presupuesto de Egresos por ejercer	5,789,000
823	Presupuesto de Egresos Modificado	-24,476,600
824	Presupuesto de Egresos comprometido	3,728,997
825	Presupuesto de Egresos devengado	36,573,632
826	Presupuesto de Egresos ejercido	174,909
827	Presupuesto de Egresos pagado	36,398,723



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

CP. Ernesto Alejandro Vogel González
 Gerente de Administración y Finanzas

Administración Portuaria Integral de Tamaulipas. 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.

3 Autorización e Historia

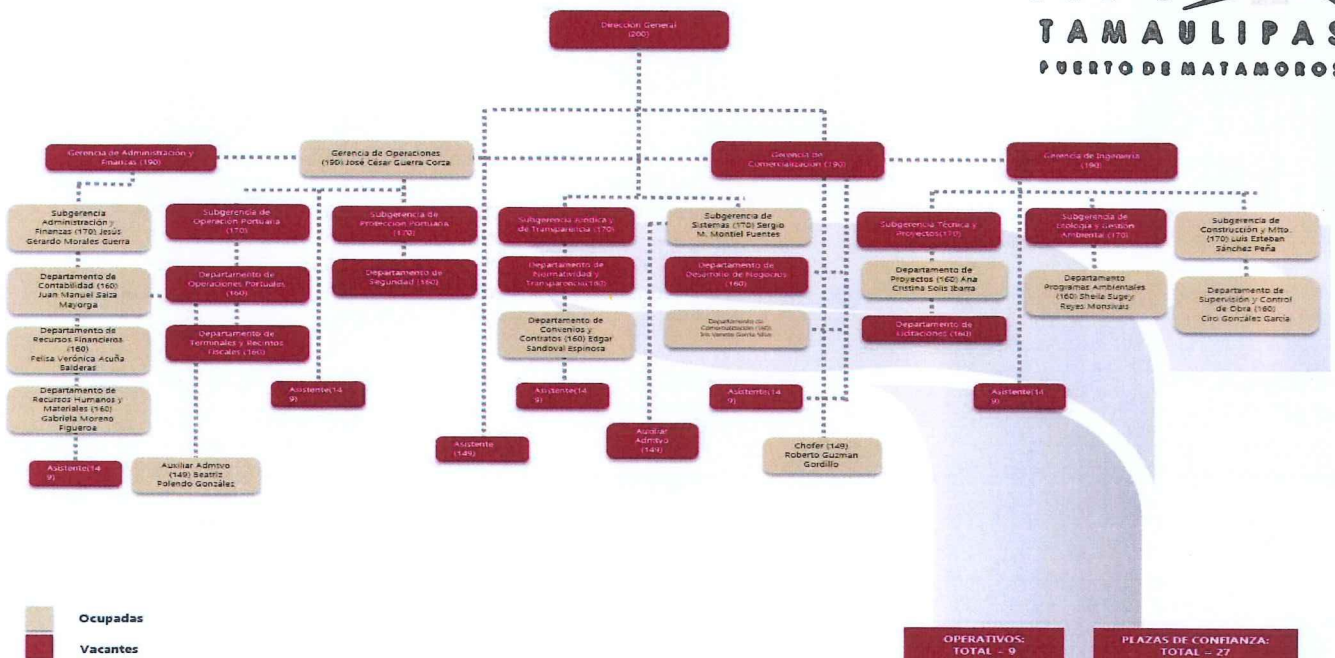
a) Fecha de creación.

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 TAMAUPLIPAS



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

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: 5 y 10 años de vida útil.

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.



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

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**

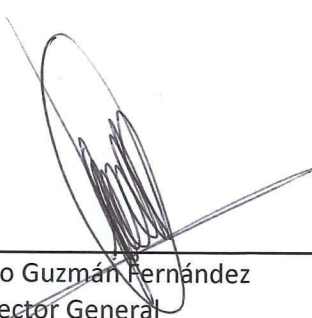
14 Información por Segmentos **No aplica**

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



CP. Ernesto Alejandro Vogel González
Gerente de Administración y Finanzas