

ADMINISTRACIÓN 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

		12,309,801
Fondo de Caja chica	5,049	
Bancos	12,304,752	

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

		65,743,055
Inversión Mesa de dinero	12,539,031	
Gastos por comprobar	594	
Deudores Gobierno del Estado	0	
Cientes Pemex	46,013,333	
Deudores Diversos	1,130,313	
Impuestos a favor	6,069,784	

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>\$495,331</b>
CASETA DE MAREOGRAFO EN PUERTO	105,306	
CERCA DE MALLA CICLONICA	183,100	
PROGRAMA DE REFORESTACION	74,875	
SUPERVISION AMBIENTAL OCTAVO INF. SEM.	97,650	
SEXTO INFORME TRIMESTRAL	34,400	
<b>Bienes Muebles</b>		<b>\$2,723,604</b>
Equipo de Cómputo	221,762	
Equipo de Oficina	371,701	
Otros Mobiliarios y Equipos	7,037	
Equipo de Transporte	2,123,104	
<b>Activos Intangibles</b>		<b>\$10,459,512</b>
Software	164,400	
Estudios y Proyectos	10,295,112	



Relación de Bienes Muebles e Inmuebles e Intangibles

	Saldo 31- Dic	% Dep	Depreciación Acumulada 2016	Ejercicio	Total Depreciación 2017
<b>Bienes Inmuebles</b>					
Infraestructura	183,100				
Construcciones Proceso	312,231				
	<b>495,331</b>				
<b>Bienes Muebles</b>					
Mobiliario y Equipo de Oficina	371,701	10	77,790	39,908	117,698
Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Inf.	221,762	30	196,015	95,372	291,387
Otros Mobiliarios y Equipos	7,037	10			
Equipo de Transporte	2,123,104	25	549,271	227,284	776,555
	<b>2,723,604</b>				
<b>Intangibles</b>					
			Amortización		
Software	164,400				
Estudios y Proyectos	10,295,112		4,005,538	1,048,971	5,054,509
	<b>10,459,512</b>				

Método de depreciación: Método de línea recta

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

Estimaciones y Deterioros **No aplica**

Otros Activos **No aplica**

Pasivo

<b>Cuentas por pagar a corto plazo</b>	<b>8,835,101</b>
Impuestos por pagar (Ret de ISR e IVA plazo de pago 30 días)	7,146,041
Proveedores por pagar	1,689,060

1. Relación de Cuentas por pagar, por fecha de vencimiento ( a corto y a largo plazo)
2. Relación de fondos y bienes de Terceros en Garantía y/o Adquisición a Corto y Largo plazo
3. Relación del resto de las cuentas de pasivo a corto y largo plazo que impacten en la información financiera

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

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

<b>Ingresos</b>		<b>13,643,937</b>
Ingresos por ventas de bienes y servicios		12,833,333
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas		0
Otros Ingresos		810,604

Gastos y Otras Pérdidas:

<b>Total de Gastos</b>		<b>12,919,915</b>
Servicios personales		9,034,447
Materiales y suministros		99,056
Servicios Generales		2,374,876
Depreciaciones y amortizaciones		1,411,536

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Aportaciones a capital en el ejercicio 2017 \$24,824,140  
(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	\$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 Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido tenía un saldo al 2016 de \$ 58,816,353 y se incrementó en \$24,824,140 por Aportaciones del Gobierno del Estado, quedando un saldo al cierre del 2017 de **\$83,640,493**

La Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores su saldo al termino del 2016 era de **-\$9'621,661** y se afectó en este ejercicio por \$3,227,895, quedando un saldo de **-\$6,393,766**

La Hacienda Pública / Patrimonio Generado del ejercicio al 2017 es de **\$ 77,246,727**

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:

	2017	2016
Efectivo en Bancos –Tesorería	12,309,801	2,595,677
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	12,309,801	2,595,677

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	% SUBSIDADO
Bienes Muebles	1,213,965	1,213,965	100
Inmuebles	312,231	0	100
Total Bienes Muebles e Inmuebles	1,526,196		100
Total de Bienes Intangibles	878,775		100



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:

	2017	2016
<b>Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios</b>	<b>2,135,558</b>	<b>5,581,738</b>
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	362,564	3,093,548
Amortización	1,048,972	
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:

ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL DE TAMAULIPAS SA DE CV

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2017

(Cifras en pesos)

<b>1.- Ingresos Presupuestarios</b>		<b>40,521,411</b>
<b>2.- Más ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>0</b>
Incremento por variación de inventarios.		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdidas ó deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros Ingresos y beneficios varios		
Otros ingresos contables no presupuestarios		
<b>3.- Menos ingresos presupuestarios no contables.</b>		<b>24,824,140</b>
Productos de capital		
Aprovechamiento de capital		
Ingresos derivados de financiamiento		
Otros Ingresos derivados de financiamiento		
Otros ingresos presupuestarios no contables	24,824,140	
<b>4.- Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)</b>		<b>15,697,271</b>



**ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL DE TAMAULIPAS SA DE CV**

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2017

(Cifras en pesos)

<b>1.- Total de Egresos ( Presupuestarios no contables</b>		<b>14,782,423</b>
<b>2.- Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>3,274,045</b>
Mobiliario y equipo de administración		
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de transporte	1,408,200	
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas		
Activos Biológicos		
Bienes Inmuebles	362,188	
Activos Intangibles	1,190,260	
Obra pública en bienes propios		
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	313,397	
<b>3. Más Gasto Contables No Presupuestales</b>		<b>\$1,411,536</b>
Estimaciones, Depreciaciones y deterioros, obsolescencia y amortizaciones	1,411,536	
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros Gastos		
Otros Gastos Contables No Presupuestales		
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>\$12,919,915</b>



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

C.P. Hugo García Lartigue  
Subgerente de Finanzas y Contabilidad

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

- Valores
- Emisión de obligaciones
- Avales y garantías
- Juicios

Presupuestarias:

Ley de ingresos estimada	29,015,664
Ley de ingresos por ejecutar	-1,520,074
Modificación a la Ley de Ingresos	13,025,822
Ley de ingresos devengada	-14,886,667
Ley de ingresos recaudada	-25,634,744
Presupuesto de Egresos aprobado	-12,775,664
Presupuesto de Egresos por ejercer	17,755,257
Presupuesto de Egresos Modificado	-19,762,016
Presupuesto de Egresos comprometido	*14,782,423
Presupuesto de Egresos devengado	*14,782,423
Presupuesto de Egresos ejercido	2,276,095
Presupuesto de Egresos pagado	12,506,328

\*Es el movimiento del ejercicio fiscal 2017



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

C.P Hugo García Lartigue  
Subgerente de Finanzas y Contabilidad

**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 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

**ORGANIGRAMA  
API TAMAULIPAS, S.A. DE C.V.**



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 2014

- d) Régimen jurídico.



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

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
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
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 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

A blue ink signature in cursive script, appearing to read 'Ricardo Correa Chairez', written over a horizontal line.

Ing. Ricardo Correa Chairez  
Director General

A blue ink signature in cursive script, appearing to read 'Hugo García Lartigue', written over a horizontal line.

C.P Hugo García Lartigue  
Subgerente de Finanzas y Contabilidad