

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**
**a) NOTAS DE DESGLOSE**
**l) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**
**Activo**
**Efectivo y Equivalentes**

<b>Efectivo y Equivalentes</b>		<b>2,317,307</b>
Efectivo –caja chica	2,518	
Bancos- Tesorería	2,314,789	

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

<b>Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes</b>		<b>50,648,504</b>
Inversiones Financieras a Corto plazo	40,307,755	
Gastos por comprobar	4,498	
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	130,189	
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	10,206,061	

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios) No aplica**
**Inversiones Financieras No aplica**
**Estimaciones y Deterioros No aplica**
**Otros Activos No aplica**
**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

<b>Bienes Inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso</b>		<b>22,401,873</b>
Terrenos	15,438,405	
Infraestructura	183,100	
Construcciones en Proceso	6,780,368	
<b>Bienes Muebles</b>		<b>3,991,711</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	738,271	
Mobiliarios y Equipo Educativo y Recreativo	10,336	
Equipo de Transporte	3,243,103	
<b>Activos Intangibles</b>		<b>13,881,636</b>
Software	164,400	
Otros Activos Intangibles	13,717,236	

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

Relación de Bienes Muebles e Inmuebles e Intangibles				
	Saldo 31-Dic	% Dep	Acum 2018	Ejercicio
<b>Bienes Inmuebles</b>				
Terrenos	15,438,405			
Infraestructura	183,100			
Construcciones Proceso	6,780,368			
	<b>22,401,873</b>			
<b>Bienes Muebles</b>				
Mobiliario y Equipo de Oficina	371,701	10	154,863	38,907
Equipo de Cómputo y Tecn.	359,533	30	233,119	41,332
Otros Mobiliarios y Equipos	7,037	10		
Mobiliario y Equipo Educ	10,336	10		
Equipo de Transporte	3,243,103	25	1,212,629	303,491
	<b>3,991,711</b>		<b>1,600,611</b>	<b>383,730</b>
<b>Intangibles</b>				
Activos Intangibles	13,881,636		6,490,026	1,459,930
	<b>13,881,636</b>		<b>6,490,026</b>	<b>1,459,930</b>

**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		6,360,790
Servicios personales por pagar	1	
Proveedores por pagar	4,421,718	
Impuestos por pagar (Ret de ISR e IVA plazo de pago 30 días)	1,897,011	
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		33,395,931
Ingresos por venta de bienes y servicios	30,938,356	
Productos Financieros	2,457,575	

*[Handwritten signatures]*

**Gastos y Otras Pérdidas:**

<b>Total de Gastos y otras perdidas</b>		<b>33,238,120</b>
Servicios personales	8,297,380	
Materiales y suministros	172,034	
Servicios Generales	10,110,882	
Estimaciones, depreciaciones y amortizaciones	1,843,660	
Inversión Publica no Capitalizable	12,814,164	

**III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA**

Aportaciones a capital en el ejercicio 2019 \$16,131,350  
(Socio Mayoritario Gobierno del Estado de Tamaulipas)

<b>Capital Social</b>			
Accionistas	Acciones "A"	serie	Importe
Gobierno del Estado de Tamaulipas		95	\$47,500.00
Instituto Tamaulipeco de Vivienda y Urbanismo		5	\$2,500.00

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

Accionistas	Acciones "C"	serie	Importe
Gobierno del Estado de Tamaulipas	76,229.17		\$38'114,583.83
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")	\$39'614,583.83
Total capital social Acciones series "A", "B" y "C"	\$39'664,583.83

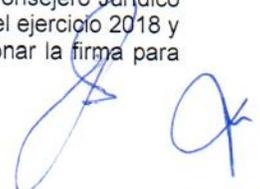
**ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE TAMAULIPAS, S.A. DE C.V.**


**NOTA:**

La Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido tenía un saldo al 2018 de \$119,132,372 y se incrementó en \$16,131,350 por Aportaciones del Gobierno del Estado, quedando un saldo al cierre del 31 de Diciembre del 2019 de \$135,263,721

La Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores teniendo un saldo de -\$58,475,589 y se afectó al cierre de la Cuenta Pública 2019 por \$157,811 La Hacienda Pública / Patrimonio Generado del ejercicio al 31 de Diciembre 2019 es de -\$58,317,778.

Con Fecha 27 de septiembre de 2019 se presentó mediante oficio núm. CETAM/DGJNT/2019/125 al Consejero Jurídico de la Secretaría de Gobierno las actas de la Primera Asamblea General Extraordinaria de Accionistas del ejercicio 2018 y Acta de la Primera Asamblea General Extraordinaria de Accionistas del ejercicio 2019, a fin de gestionar la firma para Vo.Bo. del Lic. Francisco Javier García Cabeza de Vaca.



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:

CONCEPTO	2019	2018
Efectivo en Bancos –Tesorería	2,317,307	16,072,211
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
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>2,317,307</b>	<b>16,072,211</b>

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	1,120,000	560,000	100
Inmuebles	3,502,291		
<b>Total Bienes Muebles e Inmuebles</b>	<b>4,622,291</b>		
<b>Total de Bienes Intangibles</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

CONCEPTO	2019	2018
<b>Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios</b>	<b>157,811</b>	<b>-13,067,786</b>
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación		
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		
<b>Ahorro/Desahorro del Estado de Actividades</b>	<b>157,811</b>	<b>-13,067,786</b>

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:**

**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 2019  
 (Cifras en pesos)

<b>1.- Ingresos Presupuestarios</b>	<b>\$ 52,081,254</b>
<b>2.- Más ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>0</b>
2.1 Ingresos Financieros	
2.2 Incremento por variación de inventarios.	
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdidas ó deterioro u obsolescencia	
2.4 Disminución del exceso de provisiones	
2.5 Otros Ingresos y beneficios varios	
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	0
<b>3.- Menos ingresos presupuestarios no contables.</b>	<b>18,685,323</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	
3.3 Otros ingresos presupuestarios no contables	18,685,323
<b>4.- Total de Ingresos Contables</b>	<b>33,395,931</b>

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

**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 2019  
 (Cifras en pesos)

<b>1.- Total de Egresos Presupuestarios</b>	<b>\$ 39,998,747</b>
<b>2.- Menos egresos presupuestarios no contables</b>	<b>8,604,287</b>
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización.	
2.2 Materiales y Suministros	
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	

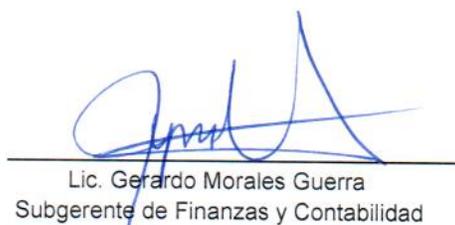


2.6	Vehículos y Equipo de Transporte	1,120,000
2.7	Equipo de Defensa y Seguridad	
2.8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	
2.9	Activos Biológicos	
2.10	Bienes Inmuebles	3,502,291
2.11	Activos Intangibles	
2.12	Obra Pública en Bienes de Dominio Público	
2.13	Obra Pública en Bienes Propios	
2.14	Acciones 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	3,981,996

<b>3. Más Gasto Contables No Presupuestales</b>		<b>1,843,660</b>
3.1	Estimaciones, Depreciaciones y Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,843,660
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	
<b>4. Total de Gastos Contables</b>		<b>33,238,120</b>

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

  
Lic. Jesús Juan de la Garza del Guante  
Director General

  
Lic. Gerardo Morales Guerra  
Subgerente de Finanzas y Contabilidad

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



**b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**
**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:**
*Contables:*

Valores  
 Emisión de obligaciones  
 Avales y garantías  
 Juicios

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

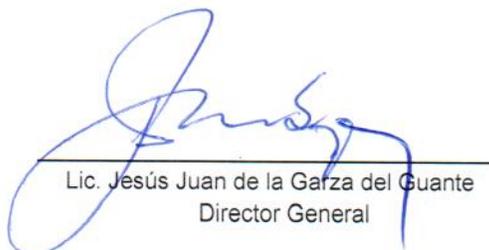

*Presupuestarias:*
**Cuentas de ingresos**

CUENTA	INGRESOS	IMPORTE
811	Ley de ingresos estimada	52,164,950
812	Ley de ingresos por ejecutar	-83,696
813	Modificación a la Ley de Ingresos	0
814	Ley de ingresos devengada	52,081,254
815	Ley de ingresos recaudada	-52,081,254

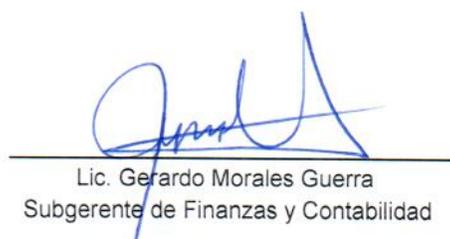
**Cuentas de egresos**

CUENTA	EGRESOS	IMPORTE
821	Presupuesto de Egresos aprobado	-16,915,800
822	Presupuesto de Egresos por ejercer	12,751,593
823	Presupuesto de Egresos Modificado	-38,489,306
824	Presupuesto de Egresos comprometido	2,654,767
825	Presupuesto de Egresos devengado	39,998,746
826	Presupuesto de Egresos ejercido	4,804,023
827	Presupuesto de Egresos pagado	35,194,723

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



Lic. Jesús Juan de la Garza del Guante  
 Director General



Lic. Gerardo Morales Guerra  
 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.

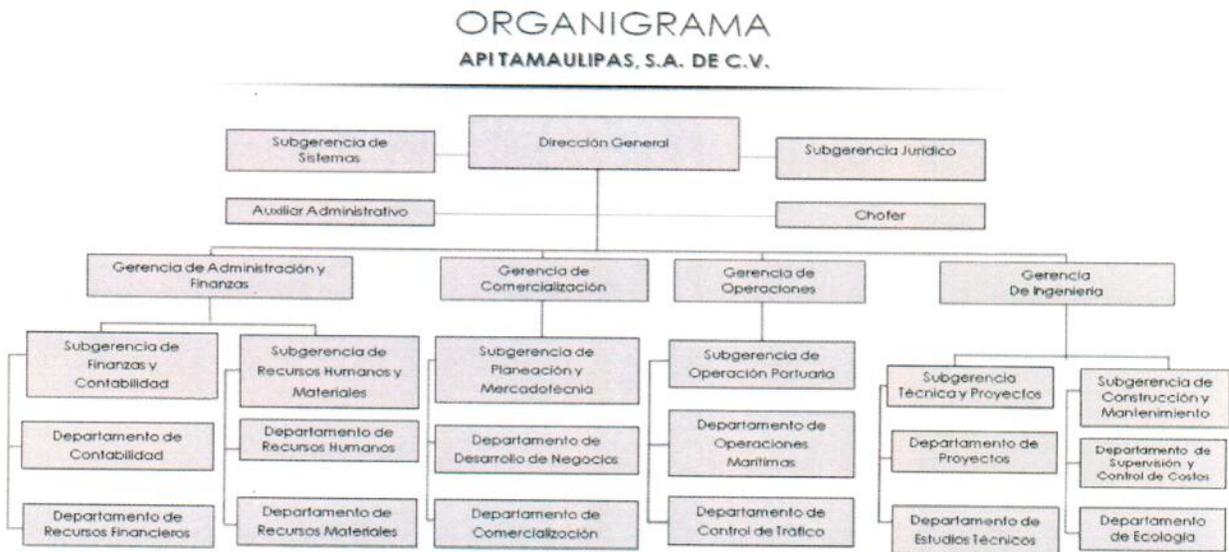
3. Autorización e Historia

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:



**Nota:** En el mes de marzo se incluyó la figura del chofer en la organización  
En el mes de octubre se incorporó a la plantilla un auxiliar administrativo nivel 149

**ADMINISTRACIÓN PORTUARIA  
INTEGRAL DE 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.

##### 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.

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

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

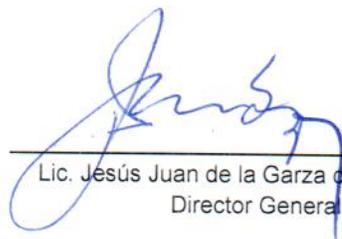


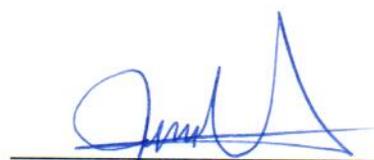
9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos **No aplica**
10. Reporte de la Recaudación **No aplica**
11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda **No aplica**
12. Calificaciones otorgadas **No aplica**
13. Proceso de Mejora **No aplica**
14. Información por Segmentos **No aplica**
15. Eventos Posteriores al Cierre **No aplica**
16. Partes Relacionadas

No 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. Jesús Juan de la Garza del Guante  
Director General

  
Lic. Gerardo Morales Guerra  
Subgerente de Finanzas y Contabilidad