

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

Efectivo y Equivalentes		2,089,709
Efectivo –caja chica	4,724	
Bancos- Tesorería	2,084,985	

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

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes		140,924,272
Inversiones Financieras a Corto plazo	118,716,453	
Gastos por comprobar	203,530	
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	125,358	
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	21,878,931	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	

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

Inversiones Financieras No aplica

Estimaciones y Deterioros No aplica

Otros Activos No aplica

Bienes Inmuebles, muebles e Intangibles

Bienes Inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso		49,887,080
Terrenos	17,613,140	
Infraestructura	790,180	
Construcciones en Proceso	31,033,206	
Otros Bienes Inmuebles	450,554	
Bienes Muebles		4,965,159
Mobiliario y Equipo de Administración	1,050,284	
Mobiliarios y Equipo Educacional y Recreativo	55,429	
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	Ejercicio
			2023	
Bienes Inmuebles				
Terrenos	17,613,140			
Infraestructura	790,180			
Construcciones Proceso	31,033,206			
Otros Bienes Inmuebles	450,554			
	49,887,080			
Bienes Muebles				
Mobiliario y Equipo de Oficina	515,326	10	385,922	15,417
Equipo de Cómputo y Techn.	513,013	30	429,643	10,618
Otros Mobiliarios y Equipos	21,945	10		
Mobiliario y Equipo Educ	55,429	10		
Equipo de Transporte	3,859,446	25	3,461,392	38,521
	4,965,159		4,276,957	64,557
Intangibles				
Activos Intangibles	13,881,636		Amort.	
	13,881,636		12,089,328	209,685
			12,089,328	209,685

Método de depreciación: Método de línea recta

16,366,285 **274,242**

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

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		1,401,901
Servicios personales por pagar	-779	
Proveedores por pagar	-128,489	
Impuestos por pagar (Ret de ISR e IVA plazo de pago 30 días)	1,489,109	
Otras cuentas por pagar	42,060	

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Ingresos		7,941,659
Aprovechamientos Multas	0	
Ingresos por venta de bienes y servicios	4,771,371	
Ingresos Financieros	3,170,288	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	

Gastos y Otras Pérdidas:

Total de Gastos y otras perdidas		13,041,572
Servicios personales	3,707,850	
Materiales y suministros	242,127	
Servicios Generales	8,817,353	
Estimaciones, depreciaciones y amortizaciones	274,242	
Otros Gastos	0	
Inversion Publica no Capitalizable	0	

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA CUENTA PUBLICA

Aportaciones para futuros aumentos a capital en el 1er trimestre 2024 \$8,565,695
(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
Instituto Tamaulipeco de Vivienda y Urbanismo	0	\$0.00
Accionistas	Acciones serie "C"	Importe
Gobierno del Estado de Tamaulipas	340,211.00	225,355,009
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")		226,855,009
Total capital social		226,905,009
Acciones series "A", "B" y "C"		226,905,009

NOTAS:

1. En el ejercicio 2023 cerramos contablemente en la cuenta 311 Aportaciones con un monto por \$226,905,009
2. La Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido tenía un saldo al 2023 de \$226,905,009 y se incrementó en \$8,565,695. por Aportaciones del Gobierno del Estado, quedando un saldo al cierre del 31 de marzo del 2023 de \$235,470,704.
La Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores teniendo un saldo de \$-36,665,363 y se afectó en este primer trimestre de 2024 por \$ -5,099,913, La Hacienda Pública / Patrimonio Generado del ejercicio al 31 de marzo 2024 es de \$-41,765,276.00



Handwritten signatures and initials in blue ink.



IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO 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	2024	2023
Efectivo en Bancos –Tesorería	2,089,709	5,158,032
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	2,089,709	5,158,032

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	% SUBS.
Bienes Muebles	17,708	17,708	0
Inmuebles	8,285,254	0	
Total Bienes Muebles e Inmuebles	8,302,962	17,708	
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:

CONCEPTO	2024	2023
Ahorro/Desahorro antes de rubros	-5,099,913	1,285,417
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.		
Depreciación		
Amortización		
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y		
Incremento en cuentas por cobrar		
Partidas extraordinarias		0
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	-5,099,913	1,285,417



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 marzo del 2024
 (Cifras en pesos)

1.- Ingresos Presupuestarios		16,480,347
2.- Más Ingresos contables no presupuestarios		0
Incremento por variación de inventarios.		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdidas ó deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Ingresos por venta de bienes y servicios		
Otros Ingresos y beneficios varios	0	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0	



3.- Menos ingresos presupuestarios no contables.		8,538,688
Productos de capital	0	
Aprovechamiento de capital	0	
Ingresos derivados de financiamiento	0	
Otros Ingresos derivados de financiamiento	0	
Otros ingresos presupuestarios no contables	8,538,688	

4.- Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)		7,941,659
--	--	------------------

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 marzo del 2024
(Cifras en pesos)

1.- Total de Egresos (Presupuestarios no contables)		23,588,689
---	--	-------------------

2.- Menos egresos presupuestarios no contables		10,821,359
Mobiliario y equipo de administración	17,708	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de transporte	0	
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas		
Activos Biológicos		
Bienes Inmuebles	8,285,254	
Activos Intangibles		
Obra pública no capitalizable		
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	2,518,397	

3. Más Gasto Contables No Presupuestales		274,242
Estimaciones, Depreciaciones y deterioros, obsolescencia y Provisiones	274,242	
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros Gastos		
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		13,041,572
---	--	-------------------

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
Titular de la Entidad

CP. Ernesto Alejandro Vogel González
Gerente de Administración y Finanzas
Titular del área Financiera

CPA. Juan Manuel Saiza Mayorga
Jefe del Depto de Contabilidad
Responsable de Elaboración



B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Valores No Aplica
 Emisión de obligaciones No Aplica
 Avales y garantías No Aplica
 Juicios No Aplica

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos

Cuentas de Egresos

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
811	Ley de ingresos estimada	21,537,692
812	Ley de ingresos por ejecutar	-32,909,504
813	Modificación a la Ley de Ingresos	27,852,159
814	Ley de ingresos devengada	16,480,347
815	Ley de ingresos recaudada	-16,480,347

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
821	Presupuesto de Egresos aprobado	-21,537,692
822	Presupuesto de Egresos por ejercer	16,810,342
823	Presupuesto de Egresos Modificado	-26,395,564
824	Presupuesto de Egresos comprometido	7,534,225
825	Presupuesto de Egresos devengado	23,588,689
826	Presupuesto de Egresos ejercido	23,588,689
827	Presupuesto de Egresos pagado	23,588,688

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
 Titular de la Entidad


 CP. Ernesto Alejandro Vogel González
 Gerente de Administración y Finanzas
 Titular del área Financiera


 CPA. Juan Manuel Saiza Mayorga
 Jefe del Depto de Contabilidad
 Responsable de Elaboración



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, 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 Análítico 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 util.

b) Inversión mesa de dinero: Se maneja las cuentas a corto plazo.

9 Fideicomisos, Mandatos y Análogos **No aplica**

10 Reporte de la Recaudación **No aplica**

11 Información sobre la Deuda y el Reporte Análítico de la Deuda **No aplica**

12 Calificaciones otorgadas **No aplica**

13 Proceso de Mejora **No aplica**

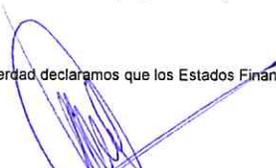
14 Información por Segmentos **No aplica**

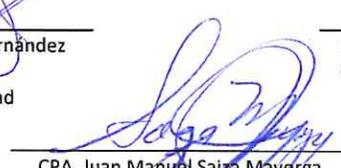
15 Eventos Posteriores al Cierre **No aplica**

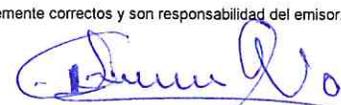
16 Partes Relacionadas **No aplica**

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
Titular de la Entidad


CPA. Juan Manuel Saiza Mayorga
Jefe del Depto de Contabilidad
Responsable de Elaboración


CP. Ernesto Alejandro Vogel González
Gerente de Administración y Finanzas
Titular del área Financiera

