

a) NOTAS DE DESGLOSE

1) NOTAS AL ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

| | | |
|--------------------------------|-----------|------------------|
| Efectivo y Equivalentes | | 6,646,758 |
| Efectivo –caja chica | 5,655 | |
| Bancos- Tesorería | 6,641,103 | |

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

| | | |
|---|------------|--------------------|
| Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes | | 116,828,038 |
| Inversiones Financieras a Corto plazo | 80,480,144 | |
| Gastos por comprobar | 48,720 | |
| Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo | 125,358 | |
| Ingresos por Recuperar a Corto Plazo | 36,173,816 | |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | | 868,000 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 868,000 | |

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 | | 101,241,502 |
| Terrenos | 17,613,140 | |
| Infraestructura | 790,180 | |
| Construcciones en Proceso | 82,387,628 | |
| Otros Bienes Inmuebles | 450,554 | |
| Bienes Muebles | | 10,888,008 |
| Mobiliario y Equipo de Administración | 5,566,318 | |
| Mobiliarios y Equipo Educativo y Recreativo | 109,226 | |
| Equipo de Transporte | 5,212,464 | |
| Activos Intangibles | | 13,930,981 |
| Software | 164,400 | |
| Licencias | 49,345 | |
| Otros Activos Intangibles | 13,717,236 | |



| Relación de Bienes Muebles e Inmuebles e Intangibles | | | | |
|--|--------------------|-------|-------------------|----------------|
| | Saldo 31-dic | % Dep | Acum 2023 | Ejercicio |
| Bienes Inmuebles | | | | |
| Terrenos | 17,613,140 | | | |
| Infraestructura | 790,180 | | | |
| Construcciones Proceso | 82,387,628 | | | |
| Otros Bienes Inmuebles | 450,554 | | | |
| | 101,241,502 | | | |
| Bienes Muebles | | | | |
| Mobiliario y Equipo de Oficina | 524,426 | 10 | 385,922 | 76,568 |
| Equipo de Cómputo y Tecn. | 628,701 | 30 | 429,643 | 61,170 |
| Otros Mobiliarios y Equipos | 19,549 | 10 | | |
| Maquinaria y Otros Equipos y Herramientas | 4,393,643 | 10 | | |
| Mobiliario y Equipo Educ | 109,226 | 10 | | |
| Equipo de Transporte | 5,212,464 | 25 | 3,461,392 | 158,396 |
| | 10,888,008 | | 4,276,957 | 296,134 |
| Intangibles | | | Amort. | |
| Activos Intangibles | 13,930,981 | | 12,089,328 | 838,741 |
| | 13,930,981 | | 12,089,328 | 838,741 |

Método de depreciación: Método de línea recta

16,366,285 **1,134,875**

Nota: Tanto el Equipo de oficina, de Transporte, de Cómputo y Educativo 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 | | 1,376,015 |
|--|-----------|-----------|
| Servicios personales por pagar | -9,715 | |
| Proveedores por pagar | -186,771 | |
| Impuestos por pagar (Ret de ISR e IVA plazo de pago 30 días) | 1,530,441 | |
| Otras cuentas por pagar | 42,060 | |

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

| Ingresos | | 30,428,669 |
|--|------------|------------|
| Aprovechamientos Multas | 0 | |
| Ingresos por venta de bienes y servicios | 19,398,968 | |
| Ingresos Financieros | 11,029,701 | |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios | 0 | |

Gastos y Otras Pérdidas:

| Total de Gastos y otras perdidas | | 94,085,160 |
|---|------------|------------|
| Servicios personales | 24,583,808 | |
| Materiales y suministros | 3,166,718 | |
| Servicios Generales | 63,378,102 | |
| Estimaciones, depreciaciones y amortizaciones | 1,134,876 | |
| Provisiones | 1,821,656 | |
| Inversion Publica no Capitalizable | 0 | |

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA CUENTA PUBLICA

Aportaciones para futuros aumentos a capital en el 4to trimestre 2024 \$104,942,956
(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 (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 \$104,942,956. por Aportaciones del Gobierno del Estado, quedando un saldo al cierre del 31 de diciembre del 2024 de \$331,847,966. La Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores teniendo un saldo de \$-36,665,363 y se afectó en este cuarto trimestre de 2024 por \$ -63,656,491. La Hacienda Pública / Patrimonio Generado del ejercicio al 31 de diciembre 2024 es de \$-100,321,854.00



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 | 6,646,758 | 4,813,492 |
| 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 | 6,646,758 | 4,813,492 |

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 | 5,940,557 | 5,940,557 | 0 |
| Inmuebles | 59,639,675 | 0 | |
| Total Bienes Muebles e Inmuebles | 65,580,232 | 5,940,557 | |
| 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 | -63,656,491 | -2,858,933 |
| <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 | | |
| Incremento en cuentas por cobrar | | |
| Partidas extraordinarias | | 0 |
| Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación | -63,656,491 | -2,858,933 |

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 2024
 (Cifras en pesos)

| | |
|---|--------------------|
| 1.- Ingresos Presupuestarios | 134,476,619 |
| 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 |



Jee J

| | | |
|---|-------------|--------------------|
| 3.- Menos ingresos presupuestarios no contables. | | 104,047,950 |
| Productos de capital | 0 | |
| Aprovechamiento de capital | 0 | |
| Ingresos derivados de financiamiento | 0 | |
| Otros Ingresos derivados de financiamiento | 0 | |
| Otros ingresos presupuestarios no contables | 104,047,950 | |

4.- Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3) **30,428,669**

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 2024
(Cifras en pesos)

1.- Total de Egresos (Presupuestarios no contables) **176,282,446**

| | | |
|---|------------|-------------------|
| 2.- Menos egresos presupuestarios no contables | | 85,404,683 |
| Mobiliario y equipo de administración | 5,940,557 | |
| 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 | 59,639,675 | |
| 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 | 19,824,450 | |

| | | |
|--|-----------|------------------|
| 3. Más Gasto Contables No Presupuestales | | 3,207,396 |
| Estimaciones, Depreciaciones y deterioros, obsolescencia y Provisiones | 1,134,875 | |
| | 1,821,656 | |
| 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 | 250,865 | |

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3) **94,085,160**

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
Avalos 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 | 11,846,347 |
| 813 | Modificación a la Ley de Ingresos | 101,960,579 |
| 814 | Ley de ingresos devengada | -868,000 |
| 815 | Ley de ingresos recaudada | -134,476,619 |

| CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE |
|--------|-------------------------------------|--------------|
| 821 | Presupuesto de Egresos aprobado | -21,537,692 |
| 822 | Presupuesto de Egresos por ejercer | -43,765,106 |
| 823 | Presupuesto de Egresos Modificado | -115,238,325 |
| 824 | Presupuesto de Egresos comprometido | 4,258,676 |
| 825 | Presupuesto de Egresos devengado | 176,282,446 |
| 826 | Presupuesto de Egresos ejercido | 48,819 |
| 827 | Presupuesto de Egresos pagado | 176,233,627 |

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 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 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 Analítico de la Deuda **No aplica**

12 Calificaciones otorgadas **No aplica**

13 Proceso de Mejora **No aplica**

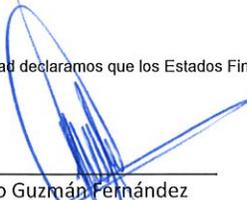
14 Información por Segmentos **No aplica**

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
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

