

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

Efectivo y Equivalentes	28,577,270
Efectivo –caja chica	6,802
Bancos- Tesorería	28,570,468

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

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes	91,456,556
Inversiones Financieras a Corto plazo	29,616,500
Gastos por comprobar	458,073
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	125,358
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	61,256,625
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	102,369,761
Terrenos	17,613,140
Infraestructura	790,180
Construcciones en Proceso	83,515,887
Otros Bienes Inmuebles	450,554
Bienes Muebles	38,222,388
Mobiliario y Equipo de Administración	30,489,836
Mobiliarios y Equipo Educacional y Recreativo	109,226
Equipo de Transporte	7,623,326
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 30-Jun	% Dep	Acum 2024	Ejercicio
Bienes Inmuebles				
Terrenos	17,613,140			
Infraestructura	790,180			
Construcciones Proceso	83,515,887			
Otros Bienes Inmuebles	450,554			
	102,369,761			
Bienes Muebles				
Mobiliario y Equipo de Oficina	524,426	10	462,490	1,166,549
Equipo de Cómputo y Tecn.	856,861	30	490,813	64,109
Otros Mobiliarios y Equipos	25,845	10		
Maquinaria y Otros Equipos y Herramientas	29,082,704	10		
Mobiliario y Equipo Educ	109,226	10		
Equipo de Transporte	7,623,326	25	3,619,788	556,518
	38,222,388		4,573,090	1,787,176
Intangibles			Amort.	
Activos Intangibles	13,930,981		12,928,070	526,113
	13,930,981		12,928,070	526,113

Método de depreciación: Método de línea recta

17,501,160 2,313,289

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		3,825,637
Servicios personales por pagar	14,510	
Proveedores por pagar	-1,118,310	
Impuestos por pagar (Ret de ISR e IVA plazo de pago 30 días)	3,065,721	
Otras cuentas por pagar	1,863,716	

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Ingresos		19,367,685
Aprovechamientos Multas	0	
Ingresos por venta de bienes y servicios	15,240,436	
Ingresos Financieros	4,127,249	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	

Gastos y Otras Pérdidas:

Total de Gastos y otras perdidas		164,167,722
Servicios personales	23,242,940	
Materiales y suministros	12,965,298	
Servicios Generales	123,433,849	
Estimaciones, depreciaciones y amortizaciones	2,313,289	
Provisiones	2,212,346	
Inversion Publica no Capitalizable	0	

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA CUENTA PUBLICA

Aportaciones para futuros aumentos a capital en el 3er trimestre 2025 \$164,168,289

(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	330,297,966
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")		331,797,966
Total capital social (Acciones series "A", "B" y "C")		331,847,966

NOTAS:

1. En el ejercicio 2024 cerramos contablemente en la cuenta 311 Aportaciones con un monto por \$331,847,965
2. La Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido tenía un saldo al 2024 de \$331,847,965 y se incrementó en \$164,168,289. por Aportaciones del Gobierno del Estado, quedando un saldo al cierre del 30 de septiembre del 2025 de \$496,016,255. La Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores teniendo un saldo de \$100,299,347 y se afectó en este tercer trimestre de 2025 por \$ -144,800,037 La Hacienda Pública / Patrimonio Generado del ejercicio al 30 de septiembre de 2025 es de \$-245,099,384.00



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	2025	2024
Efectivo en Bancos –Tesorería	28,577,270	3,512,701
Efectivo en Bancos- Dependencias	0.00	0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	28,577,270	3,512,701

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	27,334,380	27,334,380	0
Inmuebles	1,128,259	0	
Total Bienes Muebles e Inmuebles	28,462,639	27,334,380	
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	2025	2024
Ahorro/Desahorro antes de rubros	-144,800,037	-38,676,442
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	0.00	0.00
Depreciación	0.00	0.00
Amortización	0.00	0.00
Incrementos en las provisiones	0.00	0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	0.00	0.00
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y	0.00	0.00
Incremento en cuentas por cobrar	0.00	0.00
Partidas extraordinarias	0.00	0.00
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	-144,800,037	-38,676,442



- 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 30 de septiembre del 2025	
(Cifras en pesos)	

1.- Ingresos Presupuestarios	183,526,297
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.		164,158,612
Productos de capital	0	
Aprovechamiento de capital	0	
Ingresos derivados de financiamiento	0	
Otros Ingresos derivados de financiamiento	0	
Otros ingresos presupuestarios no contables	164,158,612	

4.- Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)		19,367,685
--	--	-------------------

ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL DE TAMAULIPAS SA DE CV

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente del 1 de enero al 30 de septiembre del 2025

(Cifras en pesos)

1.- Total de Egresos (Presupuestarios no contables)		212,244,236
---	--	--------------------

2.- Menos egresos presupuestarios no contables		53,617,271
Mobiliario y equipo de administración	27,334,380	
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	1,128,260	
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	25,154,630	

3. Más Gasto Contables No Presupuestales		5,540,756
Estimaciones, Depreciaciones y deterioros, obsolescencia y	2,313,289	
Provisiones	2,212,346	
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	1,015,121	

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		164,167,722
---	--	--------------------

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
Avaless y garantías No Aplica
Juicios No Aplica

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos

Cuentas de Egresos

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
811	Ley de ingresos estimada	50,181,931
812	Ley de ingresos por ejecutar	-26,410,936
813	Modificación a la Ley de Ingresos	159,755,301
814	Ley de ingresos devengada	183,526,296
815	Ley de ingresos recaudada	-183,526,297

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
821	Presupuesto de Egresos aprobado	-22,282,930
822	Presupuesto de Egresos por ejercer	-14,397,549
823	Presupuesto de Egresos Modificado	-218,333,375
824	Presupuesto de Egresos comprometido	42,769,618
825	Presupuesto de Egresos devengado	212,244,236
826	Presupuesto de Egresos ejercido	103,779
827	Presupuesto de Egresos pagado	212,140,457



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

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

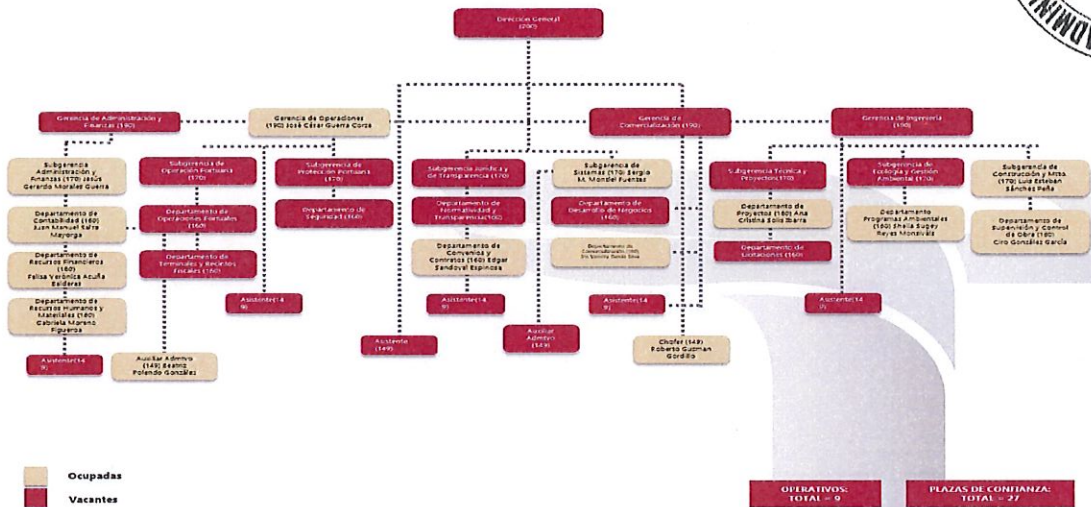
a) Fecha de creación.

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 2014, emitió el Acuerdo Gubernamental por el que se determina la estructura orgánica de la empresa quedando de la siguiente manera:

ACCIONES PRIORITARIAS API TAMAULIPAS



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, 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 útil.

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

