

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) Notas de Desglose

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

El rubro de efectivo y equivalentes, lo integran las cuentas de efectivo, Caja Chica por la cantidad de \$0 y banco/tesorería por la cantidad de \$ 8,042,015, que hacen un importe total de \$8,042,015, que se presenta en el Estado de Situación Financiera.

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

El Rubro Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente lo integran las siguientes cuentas y cantidades, Cuentas por Cobrar a Corto Plazo, por la cantidad de \$610,828, más la cuenta de Deudores Diversos por Cobrar por la cantidad de \$145,000 que hace el importe de \$755,828, presentado en el Estado de Situación Financiera.

Concepto	Vencimiento/días	DICIEMBRE	NOVIEMBRE
Derecho a recibir efectivo	><365	755828	742155

Almacén de Material y Suministro, se encuentra un inventario de materiales de administración y emisión de documentos por \$10,667, alimentos y utensilios \$0, materiales y artículos de construcción y reparación por \$13,444, productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio por \$33,347, combustibles, lubricantes y aditivos \$8,103, Vestuarios, Blancos Prendas de Protección y art \$26,509, herramientas, refacciones y accesorios menores por \$125,864, material de limpieza por \$4,232, y material de insumo y equipo de cómputo y tecnología por \$271,629, que hacen un total de \$493,795, cantidad que se presenta en el Estado Financiero del ejercicio en curso.

La Administración Portuaria Integral de Tabasco, SA de C.V., no tiene derechos a recibir Bienes o Servicios.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

La Administración Portuaria Integral de Tabasco, SA de C.V., no tienen bienes disponibles para su transformación, consumo o inventarios.

Inversiones Financieras

La Administración Portuaria Integral de Tabasco, SA de C.V., no tiene inversiones financieras a la fecha.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

El Rubro, Bienes Inmuebles Infraestructura y Construcciones en Proceso, se integran de la siguiente manera, terrenos por la cantidad de \$5,304,939, Edificios no habitacionales por la cantidad de \$270,877 y Otros bienes inmuebles por \$305,504, haciendo un total del rubro por la cantidad de \$5,881,320, más el rubro de Bienes Muebles (Mobiliario y Equipo de Administración, Equipo Instrumental Medico y de Laboratorio, Equipo de Transporte y Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas), por la cantidad \$ 2,945,197, tal y como se muestra en el Estado de Situación Financiera del presente ejercicio, los Bienes Intangibles se conforman por la cantidad de \$274,283, como se muestra en los estados financieros del ejercicio 2022, todos los bienes muebles anteriores al ejercicio 2016 ya fueron depreciados en su totalidad.

Estimaciones y Deterioros

El rubro de depreciación, deterioro y amortización, durante el periodo es por la cantidad de \$1,222,251, que si lo restamos del importe de los bienes muebles nos da como resultado la cantidad de \$1,722,947, de los activos fijos por depreciar según libros de la Administración.

Otros Activos

La Administración Portuaria Integral de Tabasco, S.A. de C.V., no realiza movimientos que afecten este rubro.

Pasivo

El rubro de Pasivo, presenta un compromiso por pagar a corto plazo por la cantidad de \$336,009, integrado por los siguientes conceptos; proveedores por pagar a corto plazo por \$0, anticipo a clientes por \$2,406, retenciones y contribuciones a corto plazo por la cantidad de \$325,658, más otras cuentas por pagar a corto plazo por la cantidad de \$7,945. Así como la provisión para demandas y juicios que en un futuro se presente de los trabajadores y otros por la cantidad de \$ 233,802 que suman la cantidad de \$569,811, presentado en el Estado Financiero del presente ejercicio.

Concepto	Vencimiento/días	DICIEMBRE	NOVIEMBRE
Pasivo	><365	569811	743135

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

Durante el ejercicio 2022 por gestiones del C. Director, logró que algunas empresas usaran nuestras instalaciones como refugio y se captó un ingreso de \$16,042,028, lo que nos sirvió para solventar nuestras necesidades administrativas.

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

La Administración Portuaria Integral de Tabasco, SA de C.V., no recibe Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.

Otros Ingresos y Beneficios

La Administración Portuaria Integral de Tabasco, SA de C.V., tuvo un saldo de \$0, por Bonificación y Descuento que se hizo a un cliente por pronto pago.

Gastos y Otras Pérdidas

La Administración Portuaria Integral de Tabasco. SA de C.V., informa que la cantidad de \$0, plasmada en el rubro de inversión no capitalizable se realizó con ingresos propios de la Empresa, en el

mantenimiento de la infraestructura de nuestros activos.

DESCRIPCIÓN	IMPORTE	%
SERVICIOS PERSONALES	8016765	50
MATERIALES Y SUMINISTROS	1670395	10
SERVICIOS GENERALES	5499902	34
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLENCIA Y AMORTIZACIÓN	609190	4
OTROS GASTOS	357045	2
INVERSIÓN PÚBLICA	0	0

La Administración Portuaria Integral de Tabasco, SA de C.V., tiene un total de Gastos y Otras Perdida por la cantidad de \$16,153,297.

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

- 1) La Administración Portuaria Integral de Tabasco, SA de C.V., tiene un Patrimonio Contribuido por \$13,239,096.
- 2) La Administración Portuaria Integral de Tabasco, SA de C.V., tiene un Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores por \$3,359,963.
- 3) La Administración Portuaria Integral de Tabasco, SA de C.V., tiene un desahorro del periodo por -\$111,268.
- 4) La Administración Portuaria Integral de Tabasco, SA de C.V., tiene una reserva \$112,586.

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y Equivalentes

Este apartado se encuentra desagregado de las siguiente: a) El análisis de los saldos iniciales y finales que figuran la última parte del Estado de Flujo de Efectivo y Equivalente como se muestra en el primer cuadro; el efectivo en banco es por la cantidad de \$8,689,772 para el mes de Noviembre y para el mes de Diciembre de \$8,042,015, b) La Administración Portuaria Integral de Tabasco, S.A. de

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE TABASCO

C.V., no realizó adquisiciones mediante subsidios de capital del sector central; y c) Conciliación de los flujos de Efectivo netos de las actividades de operación y la cuenta de ahorro/desahorro antes del rubro extraordinario que se ilustra en el segundo cuadro, se estableció a través del método indirecto es parte del resultado del ejercicio (ahorro/desahorro) cifra que se corrige posteriormente por todo tipo de partida de pago diferido y acumulaciones (o devengos) de cobro y pagos pasados o futuros, así como de las partidas de ingresos o gastos asociados con flujo de efectivo de inversión o financiero, de acuerdo a lo establecido en las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Publico (NICSP-2).

Concepto	DICIEMBRE	NOVIEMBRE
Efectivo	0	0
Banco/Tesorería	8042015	8689772
Bancos/Dependencias y Otros	0	0
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0	0
Fondos con Afectación Específica	0	0
Dépositos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0
Otros Efectivos y Equivalentes	0	0
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE	8042015	8689772

Concepto	DICIEMBRE	NOVIEMBRE
Ahorro/desahorro Antes de Rubros Extraordinarios	854966	1313992
(-) Otros Gastos y Perdidas Extraordinarios	966235	847153
(-) Inversión Publica	0	0
Resultados del ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-111269	466838

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE TABASCO

Concepto	DICIEMBRE	NOVIEMBRE
Saldo en Efectivo y Equivalentes a Diciembre 2022	8042015	8689772
Total de efectivo y equivalentes	8042015	8689772

Concepto	DICIEMBRE	NOVIEMBRE
Ahorro/desahorro Antes de Rubros Extraordinarios	854966	1313992

Descripción	2022	2021
Efectivo	0	0
Banco/Tesorería	8,042,015	3,331,780
Bancos/Dependencias y Otros	0	0
Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)	0	0
Fondos con Afectación Específica	0	0
Dépositos de Fondos de Terceros en Garantía Y/O Administración	0	0
Otros Efectivos y Equivalentes	0	0
Total de Efectivo y Equivalente	8,042,015	3,331,780
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	16,084,030	6,663,560

Descripción	2022	2021
Ahorro / Desahorro Antes de Rubros Extraordinarios	854,966	-57,601
Otros Gastos y Perdidas Extraordinarios	966,235	154,755

Descripción	2022	2021
Inversion Publica	0	0
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-111,269	-212,356
Saldo en Efectivo y Equivalentes	8,042,015	3,331,780
Total de Efectivo y Equivalentes	8,042,015	3,331,780
Ahorro/Desahorro Antes de Rubros Extraordinarios	854,966	-57,601

V) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Conciliaciones entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables.

Administración Portuaria Integral de Tabasco Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022 (Cifras en pesos)	
1. Total de Ingresos Presupuestarios	16,042,028
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	1
2.1. Ingresos Financieros	1
2.2. Incremento por Variación de Inventarios	0
2.3. Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
2.4. Disminución del Exceso de Provisiones	0
2.5. Otros Ingresos y Beneficios Varios	0
2.6. Otros Ingresos Contables no Presupuestarios	0
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	0
3.1. Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2. Ingresos Derivados de Financiamientos	0
3.3. Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0
4. Total de Ingresos Contables	16,042,029

Administración Portuaria Integral de Tabasco Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022 (Cifras en pesos)	
1. Total de Egresos Presupuestarios	15,187,062
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	0
2.1. Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
2.2. Materiales y Suministro	0
2.3. Mobiliario y Equipo de Administración	0
2.4. Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0
2.5. Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0
2.6. Vehículos y Equipo de transporte	0
2.7. Equipo de Defensa y Seguridad	0
2.8. Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0
2.9. Activos Biológicos	0
2.10. Bienes Inmuebles	0
2.11. Activos Intangibles	0
2.12. Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0
2.13. Obra Pública en Bienes Propios	0
2.14. Acciones y Participaciones de Capital	0
2.15. Compra de Títulos y Valores	0
2.16. Concesión de Préstamos	0
2.17. Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0
2.18. Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0
2.19. Amortización de la Deuda Pública	0
2.20. Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0
2.21. Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	966,235

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE TABASCO

3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	609,190
3.2 Provisiones	0
3.3 Disminución de inventarios	0
3.4 Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
3.5 Aumento por insuficiencia de provisiones	0
3.6 Otros Gastos	357,045
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	0
4. Total de Gastos Contables (4 = 1 - 2 + 3)	16,153,297

b) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Al inicio del ejercicio se aprobó el presupuesto estimado de \$ 5,700,000 pesos como Aportación para Futuros Aumentos de Capital.

Modificaciones a la Ley de Ingresos estimada por ampliación de \$ 16,042,029.

Ley de Ingresos Devengados de \$ 16,042,029.

Ley de Ingresos Recaudados de \$ 16,042,029.

Ley de Egresos devengados de \$ 15,187,062.

Ley de Egresos Pagados de \$ 15,187,062.

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

Las cuentas de Orden Contables y Presupuestarias, son aquellas que tienen la función de recibir el cargo por el importe del Presupuesto de Ingresos y Egresos.

c) Notas de Gestión Administrativa

1. Introducción

Estas notas deben de explicar el comportamiento de los ingresos captados, así como aquellos que proporciona el Gobierno, lo mismo para los gastos.

2. Panorama Económico y Financiero

El panorama Económico y Financiero en el ejercicio 2022 en comparación con el ejercicio anterior 2021, es favorable ya que en los ejercicios anteriores se realizaron recortes presupuestales que el Gobierno Federal hizo a las Entidades Federativas, ya que en el ejercicio 2014 nuestro apoyo era de \$4,700,000.00, en estos cuatro últimos ejercicios se hicieron recortes de apoyo hasta quedar en \$4,400,000.00, sin embargo en este ejercicio 2022 se obtuvo una aprobación de \$5,700,000.00, por lo que hubo un incremento al apoyo que se había venido teniendo y que es necesario al nuevo entorno Económico.

3. Autorización e Historia

Esta empresa se creó el día 05 de Junio del año 1996, y fue creada para administrar los Puertos de Frontera, Sánchez Magallanes y Chiltepec, a través de una concesión federal concesionada al Gobierno del Estado de Tabasco.

4. Organización y Objeto Social

Somos una Empresa Mercantil Sociedad Anónima de Capital Variable y conformada por una Dirección, Subgerencia de Ingeniería, Subgerencia de Informática, Subgerencia de Operaciones, Subgerencia de Administración, Encargado de Despacho Jurídico, Jefe de Recursos Financieros, Jefe de Recursos Materiales y un Oficial de Protección a Instalaciones Portuarias, el Objeto Social, es una entidad sin fines de lucros, proporcionamos servicios al público, específicamente a las empresas navieras fluviales que transitan por nuestros ríos y mares.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

La Administración Portuaria Integral de Tabasco, SA de C.V., aplica los lineamientos que emite el CONAC y las disposiciones de las leyes en materia fiscal por el Gobierno Federal a través del SAT, así cumplimos a todas las disposiciones que como ente de Gobierno tenemos obligación.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

La política de la contabilidad que se ha seguido en esta empresa, es aplicar los Principios de Contabilidad General Aceptados y las Normas Internacionales Financieras.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

La Administración Portuaria Integral de Tabasco, SA de C.V., no hace operaciones en monedas extranjeras, ya que todas nuestras operaciones se llevan a cabo en moneda nacional de nuestro país.

8. Reporte Analítico del Activo

Este rubro nos muestra el comportamiento que tuvieron las diferentes cuentas que integran el Estado de Situación Financiera, a partir de su saldo inicial.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

La Administración Portuaria Integral de Tabasco, S.A. de C.V., no tiene fideicomisos Mandatos y Análogos en el presente ejercicio.

10. Reporte de la Recaudación

Durante el presente periodo se captó por concepto de Ventas de Bienes y Servicios la cantidad de \$ 16,042,029.

Durante el presente periodo se captó por concepto de Aportaciones a futuros aumentos de capital la cantidad de \$ 5,700,000.

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

La Administración Portuaria Integral de Tabasco, SA de C.V., a la fecha del balance, no ha adquirido deuda alguna con el sistema financiero, ni con otro instrumento Financieros.

12. Calificaciones Otorgadas

La Administración Portuaria Integral de Tabasco, S.A. de C.V., no tiene calificaciones otorgadas por ninguna institución pública o privada.

13. Proceso de Mejora

La Administración Portuaria Integral de Tabasco, S.A. de C.V., tiene como objetivo la mejora diaria del servicio que se le brinda al público que usan nuestras instalaciones y requieren de nuestros servicios.

14. Información por Segmentos

La Administración Portuaria Integral de Tabasco, S.A. de C.V., realiza la información financiera de manera global.

15. Eventos Posteriores al Cierre

La Administración Portuaria Integral de Tabasco, S.A. de C.V., declara que no tiene eventos posteriores al cierre de ejercicio.

16. Partes Relacionadas

La Administración Portuaria Integral de Tabasco, S.A. de C.V., declara que no existen partes relacionadas que puedan ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

La Administración Portuaria Integral de Tabasco, S.A. de C.V., declara.

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

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

ING. DARWIN CORTES OCAÑA
DIRECTOR GENERAL

L.A.E. LUIS ANSELMO IDUARTE RAMÍREZ
ENC. DE LA SUBGERENCIA DE ADMINISTRACIÓN