

## 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 y Tesorería por la cantidad de 3331780 que hacen un importe total de 3331780 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 662333 mas la cuenta de Deudores Diversos por Cobrar por la cantidad de 15500 que hace el importe de 677833 presentado en el Estado de Situación Financiera

CONCEPTO	VENCIMIENTOS EN DIAS	DICIEMBRE	NOVIEMBRE
DERECHO A RECIBIR EFECTIVO	MAYOR O MENOR A 365	677833	595559

Almacén de Material y Suministro se encuentra un inventario de materiales de administración y emisión de documentos por 30937 alimentos y utensilios 0 materiales y artículos de construcción y reparación por 13444 productos químicos farmacéuticos y de laboratorio por 33347 combustibles lubricantes y aditivos 17304 Vestuarios Blancos Prendas de Protección y art 26509 herramientas refacciones y accesorios menores por 37314 material de limpieza por 1139 y material de insumo y equipo de cómputo y tecnología por 133732 que hacen un total de

293725 cantidad que se presenta en el Estado Financiero del ejercicio en curso

La Administracion Portuaria Integral de Tabasco SA de CV no tiene vencimiento de derechos a recibir en dias a 90 o 180 menor o igual a 365

#### **Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)**

La Administracion Portuaria Integral de Tabasco SA de CV no tienen bienes disponibles para su transformacion consumo o inventarios

#### **Inversiones Financieras**

La Administracion Portuaria Integral de Tabasco SA de CV 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 5304939 Edificios no habitacionales por la cantidad de 270877 y Otros bienes inmuebles por 305504 haciendo un total del rubro por la cantidad de 5881320 mas el rubro de Bienes Muebles Mobiliario y Equipo de Administracion Equipo Instrumental Medico y de Laboratorio Equipo de Transporte y Maquinaria Otros Equipos y Herramientas por la cantidad 1743527 tal y como se muestra en el Estado de Situación Financiera del presente ejercicio los Bienes Intangibles se conforman por la cantidad de 124283 como se muestra en los estados financieros del ejercicio 2021 todos los bienes muebles anteriores al ejercicio 2016 ya fueron depreciados en su totalidad

#### **Estimaciones y Deterioros**

El rubro de depreciacion deterioro y amortizacion durante el periodo es por la cantidad de 613061 que si lo restamos del importe de los bienes muebles nos da como resultado la cantidad de 1130467 de los activos fijos por depreciar segun libros de la Administracion

#### **Otros Activos**

La Administracion Portuaria Integral de Tabasco SA de CV no realiza movimientos que afecten este rubro

### **Pasivo**

El rubro de Pasivo presenta un compromiso por pagar a corto plazo por la cantidad de 193961 integrado por los siguientes conceptos anticipo a clientes por 1193 retenciones y contribuciones a corto plazo por la cantidad de 190243 mas otras cuentas por pagar a corto plazo por la cantidad de 2525 Asi como la provision para demandas y juicios que en un futuro se presente de los trabajadores y otros por la cantidad de 233802 que suman la cantidad de 427763 presentado en el Estado Financiero del presente ejercicio

CONCEPTO	VENCIMIENTO EN DIAS	DICIEMBRE	NOVIEMBRE
PASIVO CIRCULANTE	MAYOR O MENOR A 365 DIAS	427763	388028

## **II) Notas al Estado de Actividades**

### **Ingresos de Gestión**

Durante el ejercicio 2021 por gestiones del C Director logro que algunas empresas usaran nuestras instalaciones como refugio y se capto un ingreso de 10528672 lo que nos sirvio 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 Administracion Portuaria Integral de Tabasco SA de CV no recibe Participaciones Aportaciones Convenios Incentivos Derivados de la Colaboracion Fiscal Fondos Distintos de Aportaciones Transferencias Subsidios y Subvenciones y Pensiones y Jubilaciones

### **Otros Ingresos y Beneficios**

La Administracion Portuaria Integral de Tabasco SA de CV tuvo un saldo de 0 por Bonificacion y Descuento que se hizo a un cliente por pronto pago

### Gastos y Otras Pérdidas

La Administracion Portuaria Integral de Tabasco SA de CV informa que la cantidad de 0 plasmada en el rubro de inversion no capitalizable se realizo con ingresos propios de la Empresa en el mantenimiento de la infraestructura de nuestros activos

DESCRIPCION	IMPORTE	PORCENTAJE
SERVICIOS PERSONALES	6170144	56
MATERIALES Y SUMINISTROS	811104	7
SERVICIOS GENERALES	3605025	33
ESTIMACIONES DEPRECIACIONES DETERIOROS OBSOLENCIA Y AMORTIZACION	210313	2
OTROS GASTOS	MENOS 55558	MENOS 1
INVERSION PUBLICA	274332	2

La Administracion Portuaria Integral de Tabasco SA de CV tiene un total de Gastos y Otras Perdida por la cantidad de 11015360

### III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

La Administracion Portuaria Integral de Tabasco SA de CV tiene un Patrimonio Contribuido por 7539096

La Administracion Portuaria Integral de Tabasco SA de CV tiene un Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores por 3846651

La Administracion Portuaria Integral de Tabasco SA de C.V tiene un Desahorro del periodo por menos 486688

La Administracion Portuaria Integral de Tabasco SA de C.V tiene una reserva 112586

#### IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

##### Efectivo y Equivalentes

Este apartado se encuentra desagregado de las siguiente

inciso a El analisis de los saldos iniciales y finales que figuran la ultima 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 3331780 para el mes de diciembre y para el mes de noviembre de 4534274

inciso b La Administracion Portuaria Integral de Tabasco SA de CV no realizo adquisiciones mediante subsidios de capital del sector central y

inciso c Conciliacion de los flujos de Efectivo netos de las actividades de operacion y la cuenta de ahorro desahorro antes del rubro extraordinario que se ilustra en el segundo cuadro se estableció a traves del metodo indirecto es parte del resultado del ejercicio ahorro/ o 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 asi 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 NICSP2

Descripción	2021	2020
Efectivo	0	0
Bancos O Tesoreria	3,331,780	381,654
Bancos Dependencias y Otros	0	0
Inversines Temporales Hasta 3 Meses	0	0
Fondos con Afectacion Especifica	0	0
Depositos de Fondos de Terceros en Garantia y Administracion	0	0

# ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE TABASCO

Descripción	2021	2020
Otros Efectivos y Equivalentes	0	0
<b>TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>3,331,780</b>	<b>381,654</b>

Descripción	2021	2020
<b>Ahorro / Desahorro Antes de Rubros Extraordinarios</b>	-57,601	-546,213
Otros Gastos y Perdidas Extraordinarios	154,755	241,278
Inversion Publica	0	0
Resultado del Ejercicio Ahorro O Desahorro	-212,356	-787,494
Saldo en Efectivo y Equivalentes	3,331,780	381,654
Total Efectivo y Equivalente	3,331,780	381,654
Ahorro O Desahorro Antes de Rubros Extraordinarios	-57,601	-546,216

## V) Conciliación 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 2021 (Cifras en pesos)	
<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>	<b>0</b>
<b>2. Más Ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>10,528,672</b>
2.1. Ingresos Financieros	0
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	10,528,672
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>	<b>0</b>
3.1. Aprovechamientos Patrimoniales	0

# ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE TABASCO

Administración Portuaria Integral de Tabasco Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021 (Cifras en pesos)	
3.2. Ingresos Derivados de Financiamientos	0
3.3. Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0
<b>4. Total de Ingresos Contables</b>	<b>10,528,672</b>

Administración Portuaria Integral de Tabasco Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021 (Cifras en pesos)	
<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>	<b>10,586,273</b>
<b>2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>0</b>
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

CONTABLE

# ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE TABASCO

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
<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>	<b>429,087</b>
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	210,313
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	55,558
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	274,332
<b>4. Total de Gastos Contables (4 = 1 - 2 + 3)</b>	<b>11,015,360</b>

## b) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Al inicio del ejercicio se aprobo el presupuesto estimado de 4400000 pesos como Aportacion para Futuros Aumentos de Capital

Modificaciones a la Ley de Ingresos estimada por ampliación de 0

Ley de Ingresos Devengados de 10528672

Ley de Ingresos Recaudados de 10528672

Al inicio del ejercicio se aprobo una Ley de Egresos Estimados de 4400000



Modificaciones a La Ley de Egresos Estimada por ampliación de 0

Ley de Egresos devengados de 10586273

Ley de Egresos Pagados de 10586273

### **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 que nos presenta el ejercicio 2021 para el siguiente ejercicio 2022 es bastante complicado por los recortes presupuestales que el Gobierno Federal ha hecho a las Entidades Federativas ya que en el ejercicio 2014 nuestro apoyo era de 4700000 en estos cuatro últimos ejercicios nos han recortado el apoyo hasta quedar en 4400000 por lo que se considera necesario ajustarnos al nuevo entorno Económico

#### **3. Autorización e Historia**

Esta empresa se creo el día 05 de Junio del año 1996 y fue creada para administrar los Puertos de Frontera Sanchez Magallanes y Chiltepec a traves de una concesion federal concesionada al Gobierno del Estado de Tabasco

#### **4. Organización y Objeto Social**

Somos una Empresa Mercantil Sociedad Anonima de Capital Variable y conformada por una Direccion Subgerencia de Ingenieria Subgerencia de Informatica Subgerencia de Operaciones Subgerencia de Administracion Encargado de Despacho Juridico Jefe de Recursos Financieros Jefe de Recursos Materiales y un Oficial de Proteccion a Instalaciones Portuarias el Objeto Social es una entidad sin fines de lucros proporcionamos servicios al publico especificamente a las empresas navieras fluviales que transitan por nuestros rios y mares

#### **5. Bases de Preparación de los Estados Financieros**

La Administracion Portuaria Integral de Tabasco SA de CV aplica los lineamientos que emite el CONAC y las disposiciones de las leyes en materia fiscal por el Gobierno Federal a traves del SAT asi cumplimos a todas las disposiciones que como ente de Gobierno tenemos obligacion

#### **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 Administracion Portuaria Integral de Tabasco SA de CV no hace operaciones en monedas extranjeras ya que todas nuestras operaciones se llevan a cabo en moneda nacional de nuestro pais

#### **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 SA de CV 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 10528672

Durante el presente periodo se captó por concepto de Aportaciones a futuros aumentos de capital la cantidad de 4399992

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

La Administración Portuaria Integral de Tabasco SA de CV 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 SA de CV no tiene calificaciones otorgadas por ninguna institución pública o privada

#### **13. Proceso de Mejora**

La Administración Portuaria Integral de Tabasco SA de CV 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 SA de CV realiza la información financiera de manera global

### 15. Eventos Posteriores al Cierre

La Administracion Portuaria Integral de Tabasco SA de CV declara que no tiene eventos posteriores al cierre de ejercicio

### 16. Partes Relacionadas

La Administracion Portuaria Integral de Tabasco SA de CV 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 Administracion Portuaria Integral de Tabasco SA de CV 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

---

LIC. LUIS ANSELMO IDUARTE RAMÍREZ  
ENCARGADO DE LA SUBGERENCIA DE ADMINISTRACIÓN

---

CONTABLE