

**MUNICIPIO DE GUAYMAS, SONORA**  
**ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL MUNICIPAL, S.A. DE C.V.**  
**NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA II TRIMESTRE 2022**

**NOTAS DE DESGLOCE**

**NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA II TRIMESTRE 2022**

**NOTA 1.- EFECTIVO/BANCOS/TESORERIA E INVERSIONES TEMPORALES**

Al 30 de junio del 2022 este rubro de cuentas lo integran los saldos de diversas cuentas de cheques de las siguientes Instituciones Bancarias que reflejan el efectivo y equivalentes en posesión de la Entidad derivados de los ingresos propios por un importe de \$ 83,092.44

La cuenta de bancos se integra por los diferentes importes que se detallan a continuación, considerando el banco y sus importes de mayor a menor según los saldos al 30 de junio del 2022

BANCO Y NUMERO CTA	IMPORTE
Bancomer Cta. 0112509059	16,628.42
Bancomer Cta. 00175504	66,464.02
<b>TOTAL CAJA Y BANCOS</b>	<b>83,092.44</b>

El uso del Efectivo es para gastos menores de caja chica la cual se representa por un importe de \$ 10,000.00 al cierre de junio 2022.

**NOTA 2.-DERECHOS A RECIBIR EFECTIVOS Y EQUIVALENTES Y DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS:**

Representadas principalmente por Cuentas por Cobrar a Corto Plazo, Deudores Diversos por cobrar a corto plazo y Otros Derechos a Recibir Efectivos y Equivalentes. Al 30 de junio del 2022 este rubro cerró con un importe de \$ 246,105.29

Cuenta/Concepto	Junio 30, 2022
<b>DERECHOS A RECIBIR EFECTIVOS Y EQUIVALENTES:</b>	<b>246,105.29</b>
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	500.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	245,605.29

**MUNICIPIO DE GUAYMAS, SONORA**  
**ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL MUNICIPAL, S.A. DE C.V.**  
**NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA II TRIMESTRE 2022**

**ACTIVO NO CIRCULANTE.-**

**NOTA 3.- BIENES INMUEBLES:**

**3.1.- Mobiliario y Equipo de Administración:**

En Mobiliario y Equipo al 30 de junio de 2022, este ente presenta un saldo de \$ 591,041.68

**3.7 Depreciación:**

Mediante el cálculo de la depreciación de activos fijos, al 30 de junio de 2022 se presenta un importe de \$ 80,723.07

**NOTA 4.-PASIVO:  
CIRCULANTE:**

Al 30 de junio de 2022 el Administración Portuaria Integral Municipal, S.A. de C.V. muestra un importe de \$ 2,031,491.10

Las cuentas que integran las cuentas por pagar se detallan a continuación:

**4.1.-Cuentas por Pagar a Corto Plazo (Servicios Personales):**

Esta cuenta está conformada por un saldo, al 30 de junio de 2022 por \$ 121,666.70 como se muestra en su estado financiero correspondiente y que se presenta por un diferencial al cierre del trimestre motivo de este informe.

**4.2.-Cuentas por Pagar a Corto Plazo (Proveedores):**

Sin datos por informar.



**MUNICIPIO DE GUAYMAS, SONORA**  
**ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL MUNICIPAL, S.A. DE C.V.**  
**NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA II TRIMESTRE 2022**

**4.3.-Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo:**

Esta cuenta se encuentra integrada por las retenciones de sueldos y salarios y en general por el servicio personal subordinado, así como de Asimilables a salarios además de retenciones por arrendamiento de edificios. Su importe se representa por un monto de \$ 1,909,005.42 y se conforma de la siguiente manera:

	<b>30 Junio 2022</b>
ISR RET. POR ARREND. Y/O SER	2,884.28
IVA RETENIDO	55,350.92
ISPT RETENIDO	36,837.17
IMSS RETENIDO	33,189.31
2 % DEL ESTADO	4,694.00
ISR RET. X FLETES	140.00
CUOTAS INFONAVIT	0.00
ISSSTESON RETENIDO	167,310.63
ISSSTESON	379,651.36
IVA A CARGO	862,326.66
IVA POR PAGAR	366,621.09
<b>Total impuestos</b>	<b>1,909,005.42</b>

**4.3 Otros Pasivos Circulantes.-**

Por concepto de Anticipo de clientes se tiene un saldo de \$ 818.98 al cierre de junio de 2022.

**NOTA 5.- HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO.**

Hacienda Pública/Patrimonio al 30 de junio del 2022 muestra saldo de \$ -997,614.25 constituido por las Aportaciones, el ahorro obtenido en el ejercicio 2022, más la suma de los resultados de ejercicios anteriores como se muestra en el siguiente cuadro:

	<b>Junio 31, 2022</b>
Aportaciones (Patrimonio)	8,383,383.80
Resultado del ejercicio ( desahorro )	-184,360.51
Resultados de ejercicios anteriores	-9,380,998.05
<b>Total Hacienda Pública/patrimonio</b>	<b>\$ -997,614.25</b>

**MUNICIPIO DE GUAYMAS, SONORA**  
**ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL MUNICIPAL, S.A. DE C.V.**  
**NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA II TRIMESTRE 2022**

**NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**INGRESOS DE GESTION:**

**NOTA 6.-INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS:**

Los ingresos generados la Administradora Portuaria Integral Municipal, S.A. de C.V., durante el periodo de enero a junio del 2022, se derivan del cobro de los Ingresos por Venta de Bienes y Servicios más las aportaciones del Municipio de Guaymas, Sonora.

Durante el periodo en mención la entidad obtuvo los siguientes ingresos:

<b>INGRESOS:</b>		<b>Ingreso</b>	<b>%</b>
<b>Clave</b>	<b>Capítulo</b>	<b>Captado</b>	
4172	Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios (Paramunicipales)	2,515,562.47	92%
4221	Transferencias Internas	225,300.00	8%
	<b>TOTAL DE INGRESOS:</b>	<b>\$ 2,740,862.47</b>	<b>100%</b>

**GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS.**

**NOTA 7.-GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:**

Este rubro engloba todas aquellas partidas que fueron erogadas durante el periodo de enero a junio del 2022, relacionadas con la administración de la Administración Portuaria Integral Municipal, S.A. de C.V., en sus diferentes áreas. La suma total de los gastos y otras perdidas fue por un monto de \$ 2,925,222.98 y se reflejan de la siguiente manera:

<b>EGRESOS:</b>		<b>Egreso</b>	<b>%</b>
<b>Clave</b>	<b>Capítulo</b>	<b>Ejercido</b>	
10000	Servicios Personales	1,257,613.51	43%
20000	Materiales y Suministros	111,059.55	4%
30000	Servicios Generales	1,535,799.46	52%
50000	Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	20,750.46	1%
90000	Deuda Pública	0.00	0%
	<b>TOTAL DE EGRESOS:</b>	<b>2,925,222.98</b>	<b>100%</b>

**MUNICIPIO DE GUAYMAS, SONORA  
ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL MUNICIPAL, S.A. DE C.V.  
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA II TRIMESTRE 2022**

**NOTAS AL ESTADO DE VARIACION DE LA HACIENDA PÚBLICA**

**NOTA 8.-PATRIMONIO CONTRIBUIDO:**

Durante el periodo de enero a junio del 2022 las Aportaciones no tuvieron un ningún movimiento:

Saldo Aportaciones al 01 de Enero 2022	8,383,383.80
Aportaciones	0.00
<b>Saldo Aportaciones al 30 de junio del 2022</b>	<b>8,383,383.80</b>

**NOTA 9.-PATRIMONIO GENERADO:**

Durante el periodo de enero a junio del 2022 este patrimonio tuvo un ahorro de la siguiente manera:

**Ahorro (desahorro) del primer trimestre 2022 \$ -184,360.51**

**NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

**NOTA 10.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES:**

Los saldos iniciales y finales del Efectivo y Equivalentes se muestran de la siguiente manera al 01 de enero al 30 de junio del 2022

Concepto	01 enero 2022	30 junio 2022
Efectivo	10,000.00	10,000.00
Fondos Propios + Fondos con afectación específica	0.00	0.00
<b>Total</b>	<b>10,000.00</b>	<b>10,000.00</b>

**MUNICIPIO DE GUAYMAS, SONORA**  
**ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL MUNICIPAL, S.A. DE C.V.**  
**NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA II TRIMESTRE 2022**

**NOTA 11 .- CONCILIACION ENTRE INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES**

Los ingresos presupuestarios del periodo enero a junio| de 2022 no sufrieron diferencias de los ingresos.

**CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES**

<b>INGRESOS PRESUPUESTARIOS</b>			<b>2,855,095.25</b>
<b>MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES</b>			-
Otros ingresos contables no presupuestarios		-	
Remanente de ejercicios anteriores		-	
<b>MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>			
<b>INGRESOS CONTABLES</b>			<b>2,855,095.25</b>

**NOTA 12.- CONCILIACION ENTRE EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y GASTOS CONTABLES:**

Los egresos se representan de la siguiente manera:

**CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES**

<b>TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)</b>			<b>2,904,472.52</b>
<b>MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>			
Mobiliario y equipo de administración			
Vehículos y equipo terrestre			
Bienes Inmuebles			
Activos Intangibles			
Obra Pública en bienes propios			
Amortización de la deuda Pública			
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores			
Otros egresos presupuestales no contables			

**MUNICIPIO DE GUAYMAS, SONORA**  
**ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL MUNICIPAL, S.A. DE C.V.**  
**NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA II TRIMESTRE 2022**

<b>MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES</b>		<b>20,750.46</b>	
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	20,750.46		
Provisiones	-		
Otros Gastos contables no presupuestales	-		
<b>TOTAL DEL GASTO CONTABLE</b>			<b>2,925,222.98</b>

**NOTAS DE MEMORIA CUENTAS DE ORDEN**

**CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTALES**

**NOTA 13.- CUENTAS DE ORDEN**

**CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES:**

8	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	15,843,241.51	15,843,241.51	7,369,101.34	7,369,101.34
8.1	<b>LEY DE INGRESOS</b>	<b>6,218,370.64</b>	<b>6,218,370.64</b>	<b>3,624,632.34</b>	<b>3,624,632.34</b>
8.1.1.0	Ley de Ingresos Estimada	3,624,632.34	0.00	3,624,632.34	0.00
8.1.2.0	Ley de Ingresos por Ejecutar	1,296,869.15	3,624,632.34	0.00	2,327,763.19
8.1.3.0	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0.00	0.00	0.00	0.00
8.1.4.0	Ley de Ingresos Devengada	1,296,869.15	1,296,869.15	0.00	0.00
8.1.5.0	Ley de Ingresos Recaudada	0.00	1,296,869.15	0.00	1,296,869.15
8.2	<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS</b>	<b>9,624,870.87</b>	<b>9,624,870.87</b>	<b>3,744,469.00</b>	<b>3,744,469.00</b>
8.2.1.0	Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	3,744,469.00	0.00	3,744,469.00
8.2.2.0	Presupuesto de Egresos por Ejercer	3,744,469.00	1,584,653.11	2,159,815.89	0.00
8.2.3.0	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	0.00	0.00	0.00
8.2.4.0	Presupuesto de Egresos Comprometido	1,584,653.11	1,584,653.11	0.00	0.00
8.2.5.0	Presupuesto de Egresos Devengado	1,584,653.11	1,370,756.16	213,896.95	0.00
8.2.6.0	Presupuesto de Egresos Ejercido	1,370,756.16	1,340,339.49	30,416.67	0.00
8.2.7.0	Presupuesto de Egresos Pagado	1,340,339.49	0.00	1,340,339.49	0.00

**MUNICIPIO DE GUAYMAS, SONORA**  
**ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL MUNICIPAL, S.A. DE C.V.**  
**NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA II TRIMESTRE 2022**

**NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

**Introducción**

Los Estados Financieros de Administradora Portuaria Integral Municipal de Guaymas, S.A. de C.V. que refleja los saldos y movimientos, al 30 de junio de 2022, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

||El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que se consideran para la mejor toma de decisiones.

**2. Panorama Económico y Financiero**

El Municipio de Guaymas, Sonora y sus órganos económico-administrativos en los que se localizan las Paramunicipales, juegan un papel muy importante en el desarrollo de las actividades locales y regionales. El APIM pertenece a un brazo administrativo del gobierno municipal y por lo mismo obtiene una participación económica para solventar las operaciones diarias del mismo.

Durante el ejercicio 2022 este ente provee una certeza para el servicio de arrendamiento de espacios importantes en el litoral marítimo de nuestro puerto.

El panorama financiero se vislumbra positivo, lo anterior siempre y cuando la capacidad instalada se mantenga con un alto porcentaje. Al segundo trimestre 2022 se obtuvieron ingresos, por arrendamiento de \$ 2,515,562.47 y representaron el 92% de los ingresos totales.

**3. Autorización e Historia**

a) Fecha de creación del ente.

La fecha de creación y es del 16 de enero de 2007, misma en donde se adquieren los poderes nominales para la dirección general



**MUNICIPIO DE GUAYMAS, SONORA**  
**ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL MUNICIPAL, S.A. DE C.V.**  
**NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA II TRIMESTRE 2022**

- b) Principales cambios en su estructura.

El organismo mantiene una estructura que considera necesaria para la realización de las operaciones básicas. Desde su creación, la figura del director general permanece.

**4. Organización y Objeto Social**

- a) Objeto social.

Administración Portuaria Integral Municipal de Guaymas, S.A. de C.V., tiene como objeto social la administración portuaria integral así como la administración del segmento del litoral costero que comprende el Municipio de Guaymas, Sonora, mediante el ejercicio de los derechos y obligaciones que deriven de los títulos de concesión y acuerdos de destino que le sean otorgados por el gobierno federal para la administración y manejo de las vías generales de comunicación por agua y para el uso, aprovechamiento y explotación de los bienes de dominio público de la federación, la construcción y operación de obras e instalaciones y la prestación de servicios principales y conexos de la costa.

- b) Ejercicio fiscal.

Los ejercicios fiscales comprenden las operaciones del 01 de enero al 31 de diciembre de cada ejercicio.

- c) Régimen jurídico.

El régimen fiscal es la de persona moral del Régimen General de Ley

- e) Estructura organizacional básica.

El organismo tiene la responsabilidad de retener el ISR por concepto de nómina, asimilables a salarios, así como el pago de honorarios profesionales y arrendamientos y el Impuesto al Valor Agregado. Los empleados cuentan con servicio médico por lo que las retenciones de IMSS se provisionan y se enteran cada día 17 de cada mes.

- g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

El organismo no cuenta con fideicomisos, mandatos y análogos de ninguna especie.



**MUNICIPIO DE GUAYMAS, SONORA**  
**ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL MUNICIPAL, S.A. DE C.V.**  
**NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA II TRIMESTRE 2022**

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

La base de la preparación de los estados financieros se realizó con base a la normatividad emitida por CONAC y las disposiciones legales aplicables. En los mismos se reconoce la valoración, valuación y revela los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros.

Los costos utilizados en las operaciones son a valor histórico, mismos que son comprobados por las facturas y/o evidencia necesaria para el registro correspondiente.

Así mismo, los asientos contables registrados y la información financiera se realizaron bajo los postulados básicos de contabilidad gubernamental.

Nuestra contabilidad es en base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad manifestando las siguientes políticas de registro:

- Los registros contables son con costos históricos
- Las pólizas utilizadas para la afectación del devengado son: Ingresos (I) así como los Pagos Directos (P) en donde se crean los momentos contables:



**MUNICIPIO DE GUAYMAS, SONORA**  
**ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL MUNICIPAL, S.A. DE C.V.**  
**NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA II TRIMESTRE 2022**

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA:**

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL MUNICIPAL DE GUAYMAS, S.A. DE C.V.					
Estado de Situación Financiera					
AL 30 DE JUNIO DE 2022					
(Cifras en Pesos)					
ACTIVO	JUNIO-2022	DICIEMBRE-2021	PASIVO	JUNIO-2022	DICIEMBRE-2021
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	93,092.44	163,354.75	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,031,491.10	1,898,092.20
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	246,105.29	154,223.13	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>339,197.73</b>	<b>317,577.88</b>	<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>2,031,491.10</b>	<b>1,898,092.20</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	591,041.68	591,041.68	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-80,723.07	-59,972.61	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00			
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	<b>Total del Pasivo</b>	<b>2,031,491.10</b>	<b>1,898,092.20</b>
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>510,318.61</b>	<b>531,069.07</b>			
<b>Total del Activo</b>	<b>849,516.34</b>	<b>848,646.95</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>		
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>		
			Aportaciones	8,383,383.80	8,383,383.80
			Donaciones de Capital	0.00	0.00
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-184,360.51	735,925.00
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-9,380,998.05	-10,168,754.05
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>		
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>-1,181,974.76</b>	<b>-1,049,445.25</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>849,516.34</b>	<b>848,646.95</b>

**6. Políticas de Contabilidad Significativas**

- a) Actualización: El valor de los activos, pasivos y capital/patrimonio es valor histórico, el APIM no reexpresa sus estados financieros.
- b) El APIM no tiene relaciones con operaciones en moneda extranjera
- c) AL APIM no cuenta con inversiones financieras ni maneja ningún título de valor en la bolsa mexicana de valores.
- d) No contamos con Inventarios.
- e) Provisiones: Las provisiones se realizan de acuerdo a las necesidades de registro. Para el APIM, las provisiones se realizan por: deuda de pasivos con proveedores,

**MUNICIPIO DE GUAYMAS, SONORA**  
**ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL MUNICIPAL, S.A. DE C.V.**  
**NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA II TRIMESTRE 2022**

nominas pendientes de pagar y laudos laborales con afectación a cuentas de orden, así como las establecidas por la Ley de Disciplinas Financieras (Provisión de Aguinaldo), Impuestos, Retenciones, Contribuciones y otras.

- f) Reservas: No contamos con reservas.
- g) Las afectaciones en pólizas por conceptos de reclasificación, en materia del gasto e ingreso perteneciente a otro ejercicio fiscal, se registran en Resultados de Ejercicios Anteriores.
- h) Depuración y cancelación de saldos: Las depuraciones y cancelaciones de saldos son autorizados por la Junta de Gobierno.

**7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario**

No Contamos con operaciones en moneda extranjera.

Los registros contables en los que se contemple las operaciones con moneda extranjera, estos comprobantes serán traducidos a valor den moneda nacional.

**8. Reporte Analítico del Activo**

- a) Las depreciaciones de los equipos son de acuerdo a los estipulados en la ley general de contabilidad gubernamental.

**9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos**

El APIM no cuenta con Fideicomisos, Mandatos y Análogos

**10. Reporte de la Recaudación**

Durante el ejercicio, la captación se obtiene derivado de dos conceptos: Los Arrendamientos y las Transferencias por Recursos Municipales, como lo establece el siguiente reporte:

Estado Analítico de Ingresos DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2022						
Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia (6 = 5 - 1)
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)	(5)	
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	5,747,484.10	0.00	5,747,484.10	2,629,795.25	2,629,795.25	-3,117,688.85
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	4,181,800.00	0.00	4,181,800.00	0.00	0.00	-4,181,800.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	4,853,400.00	0.00	4,853,400.00	225,300.00	225,300.00	-4,438,540.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total</b>	<b>14,593,124.10</b>	<b>0.00</b>	<b>14,593,124.10</b>	<b>2,855,095.25</b>	<b>2,855,095.25</b>	<b>-11,738,028.85</b>
				Ingresos excedentes		

**MUNICIPIO DE GUAYMAS, SONORA**  
**ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL MUNICIPAL, S.A. DE C.V.**  
**NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA II TRIMESTRE 2022**

Al 30 de junio de 2022, el APIM presenta ingresos con un déficit de \$ 11,738,028.85 proveniente de ventas de bienes y servicios (Arrendamientos), Transferencias Municipales e Ingresos Federales

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

La deuda pública del Fideicomiso refleja los saldos generados por: Nóminas pendientes por pagar, Proveedores a corto Plazo, Retenciones y Contribuciones y Acreedores Diversos:

**ADMINISTRADORA PORTUARIA INTEGRAL MUNICIPAL DE GUAYMAS, S.A. DE C.V.**  
**ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA PÚBLICA Y OTROS PASIVOS**  
**DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2022**

DENOMINACION DE LAS DEUDAS	MONTO CONTRATADO (Pesos)	INSTITUCION ACREEDORA	SALDO INICIAL AL 1ro. ENERO DE 2022	AMORTIZACIONES PAGADAS	SALDO FINAL AL 30 JUNIO DE 2022
<b>DEUDA PÚBLICA</b>					
<b>Corto Plazo</b>					
<b>Deuda Interna</b>					
Instituciones de Crédito (Desglosar)					
Títulos y Valores (Desglosar)					
Arrendamientos Financieros (Desglosar)					
<b>Total Deuda Pública a Corto Plazo</b>					
<b>Largo Plazo</b>					
<b>Deuda Interna</b>					
Instituciones de Crédito (Desglosar)					
Títulos y Valores (Desglosar)					
Arrendamientos Financieros (Desglosar)					
<b>Total Deuda Pública a Largo Plazo</b>					
<b>Otros Pasivos</b>					
<b>Servicios Personales por Pagar VARIOS</b>	<b>121,666.68</b>		<b>0.02</b>	<b>0.00</b>	<b>121,666.70</b>
	121,666.68	Interno	0.02	0.00	121,666.70
<b>Proveedores por Pagar a Corto Plazo</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Retenciones y Contribuciones</b>	<b>881,619.57</b>		<b>1,897,464.18</b>	<b>860,872.56</b>	<b>1,909,005.42</b>
ISR RET. POR ARREND. Y/O SER	1,669.66	Interno	1,214.62	0.00	2,884.28
IVA RETENIDO	1,105.90	Interno	54,458.36	213.34	55,350.92
ISPT RETENIDO	154,525.57	Interno	36,096.60	153,785.00	36,837.17
IMSS RETENIDO	118,893.55	Interno	36,696.35	122,400.59	33,189.31
2 % DEL ESTADO	24,644.00	Interno	3,702.00	23,652.00	4,694.00
ISR RET. X FLETES	0.00	Interno	140.00	0.00	140.00
CUOTAS INFONAVIT	0.00	Interno	16,369.67	16,369.67	0.00
ISSSTESON RETENIDO	0.00	Interno	167,310.63	0.00	167,310.63
ISSSTESON	0.00	Interno	379,651.36	0.00	379,651.36
IVA A CARGO	172,899.03	Interno	893,799.63	204,372.00	862,326.66
IVA POR PAGAR	398,676.09	Interno	308,024.96	340,079.96	366,621.09
<b>Acreedores Diversos</b>	<b>9,205.77</b>		<b>628.00</b>	<b>9,014.79</b>	<b>818.98</b>
Anticipo de Clientes	9,205.77	Interno	628.00	9,014.79	818.98
<b>Total Otros Pasivos</b>	<b>1,012,492.02</b>	<b>0.00</b>	<b>1,898,092.20</b>	<b>869,887.35</b>	<b>2,031,491.10</b>
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>	<b>1,012,492.02</b>	<b>0.00</b>	<b>1,898,092.20</b>	<b>869,887.35</b>	<b>2,031,491.10</b>

**MUNICIPIO DE GUAYMAS, SONORA**  
**ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL MUNICIPAL, S.A. DE C.V.**  
**NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA II TRIMESTRE 2022**

**12. Calificaciones otorgadas**

No contamos con calificación

**13. Proceso de Mejora**

Se pretende mejorar el uso de los sistemas internos para efectos de cumplimientos normativos, así como el brindar información por transparencia mediante una página de internet particular del APIM.

**17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable**

La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada.

  
**C. JORGE RODRIGUEZ MACIEL**  
**DIRECTOR GENERAL**



**ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL MUNICIPAL DE**  
**GUAYMAS, S.A. DE C.V.**  
R.F.C. API-070116-ML1  
CARRETERA AL VARADERO NACIONAL KM. 6.6  
COL. LAS PLAYITAS C.P. 85485 GUAYMAS, SON.