

**INDUSTRIAL DE ABASTOS PUEBLA
NOTAS DE DESGLOSE
AL 12 DE JUNIO DE 2016.**

(Cifras expresadas en pesos mexicanos)

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y tomando en cuenta los Postulados Revelación Suficiente e Importancia Relativa, se emiten las Notas a los Estados Financieros.

MARCO NORMATIVO PARA LA PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros del Organismo fueron preparados de conformidad con las siguientes disposiciones normativas:

- Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.
- Constitución Política del Estado de Puebla.
- Ley General de Contabilidad Gubernamental.
- Disposiciones emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).
- Disposiciones emitidas por la Consejo de Armonización Contable del Estado de Puebla (CACEP).
- Presupuesto de Egresos del Municipio de Puebla para el Ejercicio Fiscal 2015.
- Normatividad Presupuestal para la Autorización y Ejercicio del Gasto Público del H. Ayuntamiento de Puebla 2014-2018.

NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS A LAS SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,402,930.26
1.1.1.1	EFFECTIVO	2,000.84
1.1.1.2	BANCOS/TESORERÍA	1,400,929.42

DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES

1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	1,834,461.78
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	4.24
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	11,683.19
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,147,625.15
1.1.2.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	675,149.20

**INDUSTRIAL DE ABASTOS PUEBLA
NOTAS DE DESGLOSE
AL 12 DE JUNIO DE 2016.**

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	1,139.70
1.1.3.1	ANTICIP PROV X ADQ. D/BIENES Y PREST D/SERV A C.P.	1,139.70

BIENES INMUEBLES INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCION EN PROCESO

1.2.3	BIENES INMUEBLES INFRAEST Y CONSTRUC EN PROCESO	34,446,849.59
1.2.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	6,419,178.35
1.2.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	28,027,671.24

BIENES MUEBLES

1.2.4	BIENES MUEBLES	7,835,647.25
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	650,250.40
1.2.4.4	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	275,236.35
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	100,727.65
1.2.4.6	MAQUINARIA OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	6,809,432.85

ACTIVOS INTANGIBLES

1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	4,563.12
1.2.5.1	SOFTWARE	4,563.12

DEPRECIACIÓN DETERIORO Y AMORTIZ ACUM. D/BIENES

1.2.6	DEPRECIACIÓN DETERIORO Y AMORTIZ ACUM. D/BIENES	-75,465.39
1.2.6.3	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-74,452.36
1.2.6.5	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	-1,013.03

ACTIVOS DIFERIDOS

1.2.7	ACTIVOS DIFERIDOS	76,554.00
1.2.7.9	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	76,554.00

PASIVO

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	4,915,932.14
2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	5,280.03
2.1.1.2	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,370,058.49
2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A C.P.	2,535,335.33
2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	5,258.29

**INDUSTRIAL DE ABASTOS PUEBLA
NOTAS DE DESGLOSE
AL 12 DE JUNIO DE 2016.**

DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO

2.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	4,317.50
2.1.2.1	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	4,317.50

OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO

2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	152,126.62
2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	152,126.62
2.1.9.9.1	ACREEDORES DIVERSOS	152,126.62

HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

Hacienda Pública /Patrimonio Contribuido

Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio \$42,036,910.80

Hacienda Pública /Patrimonio Generado

Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) \$ 1,101,485.74

Resultados de Ejercicios Anteriores -\$ 2,684,092.49

Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio

TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO: \$40,454,304.05

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS VARIOS

4	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	3,229,843.63
4.1.4	DERECHOS	1,855,828.85
4.2.2	TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES SUBS. Y OTRAS AYUDAS	1,374,013.94
4.3.1	INGRESOS FINANCIEROS	0.84

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

5.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	2,123,514.35
5.1.1	SERVICIOS PERSONALES	1,017,901.43
5.1.2	MATERIALES Y SUMINISTROS	132,845.96
5.1.3	SERVICIOS GENERALES	972,766.96

INDUSTRIAL DE ABASTOS PUEBLA
NOTAS DE DESGLOSE
AL 12 DE JUNIO DE 2016.

OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS

5.5.1	ESTIM DEPRECI DETERIORES OBSOLECS Y AMORTIZACIONES	4,843.54
5.5.1.5	DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	4,716.91
5.5.1.7	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	126.63

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

CONCEPTO	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO EVHP 01	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES EVHP 02	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO EVHP 02	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	TOTAL
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO	\$ 42,036,910.80	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 42,036,910.80
APORTACIONES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
DONACIONES DE CAPITAL	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
ACTUALIZACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$ 42,036,910.80	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 42,036,910.80
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DEL EJERC	\$ -	\$ 2,140,680.23	\$ 2,301,730.09	\$ -	\$ 4,442,410.32
RESULTADOS DEL EJERCICIO: AHORRO/DESAHORRO	\$ -	\$ -	\$ 2,301,730.09	\$ -	\$ 2,301,730.09
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ -	\$ 2,140,680.23	\$ -	\$ -	\$ 2,140,680.23
REVALUOS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
RESERVAS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2015	\$ 42,036,910.80	\$ 2,140,680.23	\$ 2,301,730.09	\$ -	\$ 37,594,500.48
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO 2016	\$ 42,036,910.80	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 42,036,910.80
APORTACIONES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
DONACIONES DE CAPITAL	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
ACTUALIZACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$ 42,036,910.80	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 42,036,910.80
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DEL EJERC	\$ -	\$ 2,684,092.49	\$ 1,101,485.74	\$ -	\$ 1,582,606.75
RESULTADOS DEL EJERCICIO: AHORRO/DESAHORRO	\$ -	\$ -	\$ 1,101,485.74	\$ -	\$ 1,101,485.74
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ -	\$ 2,684,092.49	\$ -	\$ -	\$ 2,684,092.49
REVALUOS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
RESERVAS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
SALDO NETO EN LA HACIENDA PÚBLICA Y PATRIMONIO 2016	\$ 42,036,910.80	\$ 2,684,092.49	\$ 1,101,485.74	\$ -	\$ 40,454,304.05

IV) NOTAS AL ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA

	ORIGEN	APLICACION
ACTIVO	0.00	1,252,396.42
ACTIVO CIRCULANTE	0.00	1,257,239.96
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES		985,730.11
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES		271,509.85
ACTIVO NO CIRCULANTE	4,843.54	0.00
DEPRECIACIÓN DETERIORO Y AMORTIZ ACUM. D/BIENES	4,843.54	
PASIVO	150,910.68	0.00
PASIVO CIRCULANTE	150,910.68	0.00
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	150,910.68	
PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	1,101,485.74	0.00
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	1,640,136.89	538,651.15
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)		538,651.15
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,640,136.89	
RECTIFICACIONES D/RESULTADOS D/EJ. ANTERIORES		
EXCESO O INSUFICI E/AUTORIZ D/HACIENDA PUB PATRIM	0.00	0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA		
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS		

**INDUSTRIAL DE ABASTOS PUEBLA
NOTAS DE DESGLOSE
AL 12 DE JUNIO DE 2016.**

V) ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

Nombre de la Cuenta	Saldo inicial	Cargos	Abonos	Saldo final	Flujo del periodo
ACTIVO	44,274,283.89	5,295,645.43	4,043,249.01	45,526,680.31	1,252,396.42
ACTIVO CIRCULANTE	1,981,291.78	5,295,645.43	4,038,405.47	3,238,531.74	1,257,239.96
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	417,200.15	3,571,338.52	2,585,608.41	1,402,930.26	985,730.11
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	1,562,951.93	1,724,306.91	1,452,797.06	1,834,461.78	271,509.85
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	1,139.70	0.00	0.00	1,139.70	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	42,292,992.11	0.00	4,843.54	42,288,148.57	-4,843.54
BIENES INMUEBLES INFRAEST Y CONSTRUC EN PROCESO	34,446,849.59	0.00	0.00	34,446,849.59	0.00
BIENES MUEBLES	7,835,647.25	0.00	0.00	7,835,647.25	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	4,563.12	0.00	0.00	4,563.12	0.00
DEPRECIACIÓN DETERIORO Y AMORTIZ ACUM. D/BIENES	-70,621.85	0.00	4,843.54	-75,465.39	-4,843.54
ACTIVOS DIFERIDOS	76,554.00	0.00	0.00	76,554.00	0.00

VI) ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo inicial de periodo	Saldo final del periodo
DEUDA PUBLICA				
CORTO PLAZO				
DEUDA INTERNA				
CON INSTITUCIONES DE CRÉDITO				
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO				
TÍTULOS Y VALORES D/LA DEUDA PÚBLICA INT. A C.P.				
DEUDA EXTERNA				
ORGANISMOS FINANCIEROS INTERNACIONALES				
DEUDA BILATERAL				
TÍTULOS Y VALORES				
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS				
SUBTOTAL CORTO PLAZO				
LARGO PLAZO				
DEUDA INTERNA				
CON INSTITUCIONES DE CRÉDITO				
TÍTULOS Y VALORES D/LA DEUDA PÚBLICA INT. A L.P.				
ARRENDAMIENTO FINANCIERO POR PAGAR A LARGO PLAZO				
DEUDA EXTERNA				
ORGANISMOS FINANCIEROS INTERNACIONALES				
DEUDA BILATERAL				
TÍTULOS Y VALORES				
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS				
SUBTOTAL LARGO PLAZO				
OTROS PASIVOS				
PASIVO			4,921,465.58	5,072,376.26
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			4,921,465.58	5,072,376.26

**INDUSTRIAL DE ABASTOS PUEBLA
NOTAS DE DESGLOSE
AL 12 DE JUNIO DE 2016.**

VII) ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN

2016

ORIGEN

IMPUESTOS	
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	
DERECHOS	1,855,828.85
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00
APROVECHAMIENTOS TIPO CORRIENTE	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00
PARTICIPACIONES	0.00
APORTACIONES	0.00
CONVENIOS	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	1,374,013.94
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.84

SUMA DE ORIGEN:

3,229,843.63

APLICACIÓN

SERVICIOS PERSONALES	1,017,901.43
MATERIALES Y SUMINISTROS	132,845.96
SERVICIOS GENERALES	972,766.96
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00
AYUDAS SOCIALES	
DONATIVOS	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	
CONVENIOS	
OTROS GASTOS	0.00

SUMA DE APLICACIÓN:

2,123,514.35

FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

1,106,329.28

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

APLICACIÓN

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00
BIENES MUEBLES	0.00
SUMA DE APLICACIÓN:	0.00

FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

0.00

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

ORIGEN

INCREMENTO DE PATRIMONIO	0.00
INCREMENTO DE OTROS PASIVOS	0.00
DISMINUCIÓN DE OTROS ACTIVOS	0.00
SUMA DE ORIGEN:	0.00

APLICACIÓN

DISMINUCIÓN DE PATRIMONIO	0.00
INCREMENTO DE OTROS ACTIVOS	271,509.85
DISMINUCIÓN DE OTROS PASIVOS	-150,910.68
SERVICIOS DE LA DEUDA	
INTERNO	

SUMA DE APLICACIÓN:

120,599.17

FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

- 120,599.17


INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

985,730.11

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	417,200.15
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	1,402,930.26

**INDUSTRIAL DE ABASTOS PUEBLA
NOTAS DE DESGLOSE
AL 12 DE JUNIO DE 2016.**

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


M.V.Z. JAIME OSCAR TERREROS HERNANDEZ
ENCARGADO DE DESPACHO
INDUSTRIAL DE ABASTOS PUEBLA