

INDUSTRIAL DE ABASTOS PUEBLA
NOTAS DE DESGLOSE
AL 31 DE AGOSTO DE 2015.

(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.

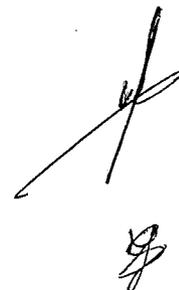
NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS A LAS SITUACION FINANCIERA

ACTIVO CIRCULANTE

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

EFFECTIVO	78,171.32
BANCOS/TESORERÍA	2,141,904.31
SUMAS	2,220,075.63



**INDUSTRIAL DE ABASTOS PUEBLA
NOTAS DE DESGLOSE
AL 31 DE AGOSTO DE 2015.**

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	4.24
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	11,049.69
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	13,939.50
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	615,136.80
ANTICIPO A PROV X ADQUIS D/BIENES INTANGIBLES A C.P	2,600.42
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A C.P.	0.00
SUMAS	642,730.65

- a) En las cuentas por cobrar a corto plazo se encuentra el subsidio al empleo por aplicar.
 b) En la cuenta de DEUDORES DIVERSOS se encuentra el saldo del proveedor Carlos Ramírez Teuffer por el adeudo de una factura.
 c) En la cuenta INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO se encuentra el saldo de los introductores a quienes se les da crédito, los cuales son:

CLIENTE CARLOS RAYMUNDO MUÑOZ MATAMOROS	54,874.50
CLIENTE RYC ALIMENTOS SA DE CV	4,950.00
CLIENTE SAUCEDO TORRES RICARDO	29,592.00
CLIENTE SAN ALFONSO	261,401.00
CLIENTE FERNANDO PEREZ SAMP	1.00
CLIENTE DISTRIBUIDORA CHARLY	160,119.50
CLIENTE MARCO ANTONIO MONTECINOS	12,159.00
GRUMEN CARNICOS	62,814.80
CLIENTE COM INTERN DE CARNES ODELPA	98.00
CLIENTE NU3	29,127.00
SUMAS	615,136.80

ACTIVOS NO CIRCULANTES

MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	629,813.52
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	275,236.35
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	100,727.65
MAQUINARIA OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	6,964,507.47
SUMAS	7,970,284.99

INDUSTRIAL DE ABASTOS PUEBLA
NOTAS DE DESGLOSE
AL 31 DE AGOSTO DE 2015.

PASIVO CIRCULANTE

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	155,794.86
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,485,877.89
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A C.P.	2,165,205.62
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	8,833.47
OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	134,918.90
SUMAS	4,950,630.74

a) El saldo de la cuenta de SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO proviene de una reclasificación realizada en la póliza DIARIO 7 en la que se reclasifico 55,524.42 de la cuenta "2.1.9.9.1.46 NOMINAS PENDIENTES DE PAGO" a la cuenta "2.1.1.1.1.1 NOMINAS POR PAGAR" debido a que la última cuenta refleja efectivamente los importes pendientes de pago por concepto de salarios.

b) La cuenta de PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO se encuentra integrada de la siguiente forma:

PROVEE.COMUNIC.NEXTEL DE MEXICO SA DE CV	3,351.24
COMER. INTERNACIONAL J YRE SA DE CV	12,379.28
JARVIS DE MEXICO SA DE CV	36,875.80
AXTEL S.A.B. DE C.V.	3,943.00
NANCY ERENDIDA ORDAZ CAMPOS	470,479.76
SISTEMAS DE INGENIERIA AMBIENTAL	28,915.48
VICENTE ALVARADO DOMINGUEZ	8,191.39
SOLUCIONES ORGANIZACIONALES ESTRATEGIA	145,401.99
ROCIO MARGARITA MALDONADO ALQUISIRA	23,490.00
GAS UNO DE PUEBLA SA DE CV	453,044.84
VIRGINIA TORRES TAPIA	15,370.00
GRUPO PAPELERO ROMANO SA DE CV	4,288.46
OCULI MENDEZ JARDON	1,740.00
DISTRIBUIDORA DE CARNE DE CERDO DE PUEBLA	80,000.00
MARIA EUGENIA SCOUGALL VALDES	100,901.81
SODEXO MOTIVATION SOLUTIONS SA DE CV	377.84
LUIS EDUARDO MADRID PEREZ	22,469.00
PROREFIN SC	87,201.45
ADINA HACES ALVAREZ	6,484.40
MARIA TIRSA CARMELA RAMOS SANCHEZ	7,308.00
RANCHO HOLISTICO ALAMO S DE PR	25,644.00
INTEMA SA DE CV	60,403.14
SERVICIOS DE RECURSOS HUMANOS EN TECNOLOGIA	13,919.99
JOSE ANGEL LOPEZ SOLAR	2,192.40
DICOVIT S.A. DE C.V.	55,348.55
LUIS EDUARDO ROLDAN ZARATE	148,001.40
FAUSTO TEJEDA TRUJILLO	812.00
GRUPO DE DESARROLLO AMIME SA DE CV	125,990.50
ALONSO GONZALEZ JOSE RAMON	358,948.60
REFACCIONARIA INDUSTRIAL LAMUÑO HERMANOS	75,046.27
CARLOS RAMIREZ TEUFFER	57,919.96
TRANSFORMACIONES EHABSA SA DE CV	43,593.21
MERARI MAZA SANCHEZ	6,159.40
JOSE LUIS RUIZ MEJIA	1,035.73
ANDRES SANCHEZ VILLEGAS	649.00
SUMAS	2,485,877.89




INDUSTRIAL DE ABASTOS PUEBLA
NOTAS DE DESGLOSE
AL 31 DE AGOSTO DE 2015.

b) La cuenta RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A C.P se integra de la siguiente forma:

INFONAVIT	327,990.69
AMORTIZACIONES INFONAVIT	227,528.43
RETIROCESANTIA Y VEJEZ	303,609.13
IMSS TRABAJADORES	63,486.68
IMSS PATRONAL	267,816.45
FONACOT	3,601.98
ISR SUELDOS ADMON. 2008-2011	6,224.00
ISR SUELDOS ADMON. 2011-2014	51,847.72
ISR SUELDOS ADMON. 2014-2017	720,307.63
IMPUESTO SOBRE NOMINA (ESTATAL)	36,575.00
10% ISR RETENIDO (ADMN 2014-2018)	930.00
RETENCION DE 5 AL MILLAR	150,149.77
RÉT 5 AL MILLAR POR SUPERVISION DE OBRA	5,138.14
SUMAS	2,165,205.62

c) La cuenta OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO se integra:

CUOTAS SINDICALES RES	8310.79
CUOTAS SINDICALES OPERATIVO	487.25
CUOTAS 5 AL MILLAR P. SINDICALIZADO	35.43
SUMAS	8,833.47

d) La cuenta OTROS PASIVOS CIRCULANTES se integra:

ACREED.BENITO ONOFRE GONZALEZ	20,420.25
ACREED.MVZ CARLOS AZCARATE ESTEBAN	22,201.17
ACREED.HERRERA ALVAREZ PEDRO	92,017.57
ACREED. ANDRES JONATHAN GARCIA GARCIA	279.91
SUMAS	134,918.90

HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO

RESULTADOS DEL EJERCICIO AHORRO / DESAHORRO	3,433,280.44
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	42,227,381.71
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	-1,782,633.24
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-3,416,650.79
SUMAS	40,461,378.12

**INDUSTRIAL DE ABASTOS PUEBLA
NOTAS DE DESGLOSE
AL 31 DE AGOSTO DE 2015.**

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTION

DERECHOS	1,933,398.60
TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES SUBS. Y OTRAS AYUDAS	1,814,805.00
INGRESOS FINANCIEROS	9.34
SUMAS	3,748,212.94

a) La cuenta Derechos, Sub cuenta Rastro se integra:

REFRIGERACIÓN (RASTRO)	2,221.00
MATANZA DE GANADO PORCINO POR CABEZA	1,440,432.00
MATANZA DE GANADO BOVINO POR CABEZA	413,381.60
MATANZA DE GANADO LANAR O CABRÍO POR CABEZA	3,908.00
MATANZA DE OTROS ANIMALES (PORCINOS +150KG)	0.00
INSPECCION SANITARIA EXTERNA	73,456.00
SUMAS	1,933,398.60

b) La cuenta TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES SUBS. Y OTRAS AYUDAS se registró la 8va ministración de subsidio por 804,000.00; de igual forma se recibió la ministración de subsidio para la solventación de las observaciones contenidas en el acta circunstanciada número B00-02.-0594/2015 (2) levantada con fecha de 4 de agosto de 2015, al ampara de la orden de visita de verificación e inspección administrativa contenida en el oficio número B00-02.-0594/2015 del 28 de julio de 2015. Por lo que se integra de la siguiente forma:

8va MINISTRACION CORRESPONDIENTE AL MES DE AGOSTO	804,000.00
MINISTRACION PARA SOLVENTACION DE OBSERVACIONES	1,010,805.00
SUMAS	1,814,805.00

d) En la cuenta OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS se registró las diferencias por cobros en bancos por:

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	9.34
------------------------------------	-------------

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

SERVICIOS PERSONALES	1,268,593.12
MATERIALES Y SUMINISTROS	263,053.14
SERVICIOS GENERALES	1,078,375.61
SUMAS	2,610,021.87



INDUSTRIAL DE ABASTOS PUEBLA
NOTAS DE DESGLOSE
AL 31 DE AGOSTO DE 2015.

a) Los GASTOS DE FUNCIONAMIENTO se integran:

SERVICIOS PERSONALES	\$ 1,268,593.12
SUELDOS BASE AL PERSONAL PERMANENTE	\$ 922,715.18
PRIMAS DE VACACIONES, DOMINICAL Y GRATIFICACION DE FIN DE AÑO	\$ 86,033.35
HORAS EXTRAORDINARIAS	\$ 33,463.20
APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA	\$ 34,729.01
APORTACIONES AL SISTEMA PARA EL RETIRO	\$ 63,917.53
APORTACIONES PARA SEGUROS	\$ 127,734.85
INDEMNIZACIONES	\$ -
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	\$ -
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 263,053.14
MATERIALES DE ADMINISTRACION EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	\$ 32,655.76
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$ 2,591.99
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	\$ 37,172.18
PRODUCTOS QUIMICOS FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	\$ 106,688.62
COMBUSTIBLES LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$ 9,044.24
VESTUARIO BLANCOS PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	\$ 16,506.86
HERRAMIENTAS REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$ 58,393.49
SERVICIOS GENERALES	\$ 1,078,375.61
SERVICIOS BASICOS	\$ 499,239.56
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$ 5,256.00
SERVICIOS PROFESIONALES CIENTIFICOS Y TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$ 117,196.64
SERVICIOS FINANCIEROS BANCARIOS Y COMERCIALES	\$ 1,698.16
SERVICIOS DE INSTALACION REPARACION MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	\$ 299,770.27
SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	\$ -
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	\$ 1,831.00
SERVICIOS OFICIALES	\$ 72,796.20
OTROS SERVICIOS GENERALES	\$ 80,587.78
TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ -
SUBSIDIOS	\$ -
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$ -
BIENES INMUEBLES INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCION EN PROCESO	\$ -
BIENES INMUEBLES	\$ -
ACTIVOS DIFERIDOS	\$ -
TOTAL EJERCIDO EN EL MES	\$ 2,610,021.87

Se obtuvo en el mes un remanente de:

TOTAL DE INGRESOS	3,748,212.94
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	2,610,021.87
REMANENTE DEL EJERCICIO	1,138,191.07

INDUSTRIAL DE ABASTOS PUEBLA
NOTAS DE DESGLOSE
AL 31 DE AGOSTO DE 2015.

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

Patrimonio Neto Inicial	
Hacienda Pública/Patrimonio Neto al final del Ejercicio Anterior	42,227,381.71
Variaciones de la hacienda	
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro	3,433,280.44
Hacienda Pública/Patrimonio Neto al final del Ejercicio Anterior	-5,199,284.03
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio del ejercicio	40,461,378.12

IV) NOTAS AL ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA

	ORIGEN	APLICACION
ACTIVO CIRCULANTE		1,522,329.77
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES		1,294,127.03
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES		172,688.74
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS		55,514.00
PASIVO CIRCULANTE		649,147.62
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		599,662.56
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		49,485.06
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	265,008.92	
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)		3,433,280.44
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		6,516.88

V) ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

Nombre de la Cuenta	Saldo inicial	Cargos	Abonos	Saldo final	Flujo del periodo
ACTIVO	43,889,679.09	5,622,437.92	4,100,108.15	45,412,008.86	1,522,329.77
ACTIVO CIRCULANTE	1,395,990.51	5,622,437.92	4,100,108.15	2,918,320.28	1,522,329.77
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	925,948.60	4,787,780.18	3,493,653.15	2,220,075.63	1,294,127.03
EFFECTIVO	129,643.72	817,247.20	868,719.60	78,171.32	-51,472.40
BANCOS/TESORERÍA	796,304.88	3,970,532.98	2,624,933.55	2,141,904.31	1,345,599.43
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	467,441.49	779,143.74	606,455.00	640,130.23	172,688.74
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	2,600.42	55,514.00	0.00	58,114.42	55,514.00
ANTICIP PROV XADQ. D/BIENES Y PREST D/SERV A C.P.	0.00	55,514.00	0.00	55,514.00	55,514.00

**INDUSTRIAL DE ABASTOS PUEBLA
NOTAS DE DESGLOSE
AL 31 DE AGOSTO DE 2015.**

VI) ESTADO ANALITICO DEL PASIVO

Nombre de la Cuenta	Saldo inicial.	Cargos	Abonos	Saldo final	Flujo del periodo
PASIVO	4,301,483.12	2,498,628.14	3,147,775.76	4,950,630.74	-649,147.62
PASIVO CIRCULANTE	4,301,483.12	2,498,628.14	3,147,775.76	4,950,630.74	-649,147.62
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,306,528.54	1,156,856.41	1,336,205.76	2,485,877.89	-179,349.35
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A C.P.	1,902,149.24	519,801.32	782,857.70	2,165,205.62	-263,056.38
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	7,371.50	8,870.05	10,332.02	8,833.47	-1,461.97
OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	85,433.84	68,663.80	118,148.86	134,918.90	-49,485.06
PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTR FDÓS D/TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMON. A L.P.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

VII) ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION		
ORIGEN		24,130,297.36
APLICACION		20,697,016.92
FLUJOS NETO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION		3,433,280.44
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION		
ORIGEN		42,227,381.71
APLICACION		-5,199,284.03
FLUJO NETO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION		47,426,665.74
INCREMENTO / DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		1,294,127.03
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO		925,949
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO		2,220,076

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


JAIME ALBERTO CARRILES URIARTE
ADMINISTRADOR GENERAL
INDUSTRIAL DE ABASTOS PUEBLA