



La Central de Abasto de Villahermosa es un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de Tabasco, sectorizado a la Secretaría de Desarrollo Económico y Turismo, creada mediante decreto de formación 0843 de fecha 10 de diciembre 1988, publicado en el periódico oficial número 4826, de la misma fecha.

a) NOTAS DE DESGLOSE

INFORMACIÓN CONTABLE

l) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Activo Circulante **2,932,570.49**

Los saldos en cuentas bancarias que se tienen al cierre del período que se informa, se integra de la siguiente manera:

Efectivo y Equivalentes **1,483,665.02**

BBVA Bancomer, S.A.

0134468198 29,301.58

0134471660 1,454,363.44

En la cuenta 0134468198 quedó en tránsito la cantidad de \$ **217,623.11** transferencias realizadas el 29 del presente mes, por concepto de pago de sueldos del personal y pago de despensa por lo que hay diferencia con el estado de cuenta emitido por el banco **BBVA Bancomer** siendo el saldo final de \$ **246,924.69**.

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir **1,448,760.19**

A continuación, se enlistan las cuentas por cobrar registradas en los activos circulantes de esta Central de Abasto de Villahermosa al cierre del período que se informa, agrupadas por rubro y antigüedad del saldo:


Cuentas por Cobrar a Corto Plazo **675.92**


IVA Pendiente de Acreditar 16% 675.92


El saldo del IVA pendiente de acreditar corresponde al ejercicio del año 2012, de una orden de pago núm. 53 a nombre de Grupo Nacional Provincial SAB por la cantidad de \$ 4,900.39 por la compra de seguro de la unidad Volkswagen placa WNA-6066, aún pendiente de pago por la Dirección de Tesorería de la Secretaría de Finanzas.

Para mayor constancia se informa mediante oficio No. SPF/SE/DT/340/2017 del 29 de marzo del año 2017 sobre la situación que guarda a la presente fecha dicho documento. Teniendo una antigüedad de saldo mayor a 365 días.

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


L.A.E. Arturo Roger Sánchez Sánchez
Encargado del Despacho de la
Administración General


L.C.P. Elizabeth Díaz Vázquez
Titular Unidad De Administración


M.AUD. Norma Elena Pérez Jiménez
Jefa Del Depto. De Contabilidad



Mediante oficio No. SPF/SE/DT/1266/2017 EL 10 de noviembre del año 2017, la Dirección de Tesorería informó que dichos documentos están en estatus "pendientes de pagos" como pasivos de años anteriores, ya que datan de la administración anterior y, se tiene conocimiento que la cuenta de cargo, se encuentra en proceso de investigación por el Órgano Estatal de Control y la Fiscalía General del Estado, debido a que la cuenta bancaria en su momento no contó con la suficiencia financiera para atender el pago de documentos que afectaban el presupuesto de dicho ejercicio fiscal.

AL 03 de octubre del año 2018, se giró oficio No. CAV/AG/359/2018 a la Dirección de Tesorería de la SEPLAFIN, solicitando la situación actual que guardan dichas órdenes de pago, mediante oficio No. SPF/SE/DT/1041/2018 EL 10 de octubre del año 2018, la Dirección de Tesorería informó nuevamente que dichos documentos están en estatus "pendientes de pagos" como pasivos de años anteriores, haciendo referencia al párrafo anterior.

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

1,448,084.27

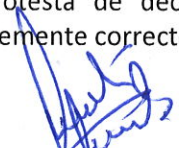
Esta cuenta es de naturaleza deudora y su saldo representa el monto de los derechos de cobro a favor de este Ente Público.


El siguiente cuadro muestra 2 órdenes de pagos del año **2012**, las cuales corresponden a la compra de seguro de la unidad Volkswagen placa WNA-6066 de la op 53 y la op 61 concierne al agua potable, presupuestalmente fueron afectadas en el mes de **junio 2012**, ya que Finanzas efectuaba el pago directo al proveedor y previamente conciliado en la Dirección de Tesorería de la Secretaría de Planeación y Finanzas esta deuda asciende a la cantidad de **\$ 14,750.39**


Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	Antigüedad del saldo				Total
	90 días	180 días	Menor/ Igual a 365 días	Mayor a 365 días	
OP 53 Grupo Nacional Provincial SAB				4,900.39	4,900.39
OP 61 central de Abasto de Villahermosa (agua potable)				9,850.00	9,850.00
Recuperaciones	1,429,219.00				1,429,219.00
Elizabeth Díaz Vázquez	4,114.88				4,114.88
Total	1,433,333.88	0.00	0.00	14,750.39	1,448,084.27

Las recuperaciones corresponden a los ingresos propios del mes de mayo y junio 2019, pendiente por depositar la Dirección de Tesorería de la Secretaría de Finanzas, mientras que el importe de **\$ 4,114.88** refiere al saldo pendiente por comprobar del empleado de la CAV.

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


L.A.E. Arturo Roger Sánchez Sánchez
Encargado del Despacho de la
Administración General


L.C.P. Elizabeth Díaz Vázquez
Titular Unidad De Administración


M.AUD. Norma Elena Pérez Jiménez
Jefa Del Depto. De Contabilidad



Derechos a Recibir Bienes o Servicios 145.28

El saldo de \$ 145.28 refiere a la diferencia de pago de las aportaciones del mes de mayo 2019.

Referente a las órdenes de pagos antes mencionadas correspondientes del año 2012, se giró oficio CAV/AG/203/2015 a la Dirección de Tesorería de la SEPLAFIN, para conocer la situación que guardan estas, a lo que con oficio No. DT/460/2015 nos fue informado están en resguardo en esa Dirección y pendiente de pago, ya que datan de la administración anterior y que se tiene conocimiento que la cuenta de cargo se encuentra en proceso de investigación por el Órgano Estatal de Control y la Fiscalía General del Estado.


En el mes de enero 2016, nuevamente se envió oficio núm. C.A.V./A.G/039/2016, con finalidad de conocer la situación que guardan las 3 órdenes pendientes de depósitos por la Dirección de Tesorería de la SEPLAFIN, a lo que dieron respuesta con oficio núm. DT/088/2016 que estas órdenes están en estatus de pendiente de pago y forman parte del pasivo de años anteriores, situación que prevalece a la fecha y se encuentra en proceso de investigación por el Órgano Estatal de Control y la Fiscalía General del Estado.


El 12 de diciembre del 2016, se giró oficio no. C.A.V./A.G/469/2016 a la Dirección de Tesorería de la SEPLAFIN, relacionado con las 3 órdenes pendientes de pago del ejercicio 2012, con la finalidad de conocer la situación actual que guardan dichas órdenes de pago, ya que estas se encuentran reflejadas en el pasivo del estado financiero de este Organismo.

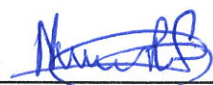
Al 15 de marzo del año 2017 se envió oficio No. C.A.V./A.G/118/2017 a la Dirección de Tesorería de la SEPLAFIN, solicitando el estatus que guardan las 3 órdenes de pagos referidos en los oficios anteriores y mediante oficio No. SPF/SE/DT/340/2017 el 29 de marzo del año 2017, informó la situación actual de los documentos, liquidando la orden de pago núm. 59 por la cantidad de \$ 7,145.60 por la compra de uniformes del personal el 02/09/2016 quedando pendiente por liquidar la op 53 y 61.

Derivado de la auditoría integral núm. SAGP/AEX/022/17 practicada a este Organismo por el periodo comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016, a través del auditor externo C.P. Zobeida Carballo Ríos, como resultado en el informe final, en el dictamen financiero observaron la falta de pago de las órdenes en comentario. AL 06 de noviembre del año 2017, se giró oficio No. CAV/AG/425/2017 a la Dirección de Tesorería de la SEPLAFIN, solicitando la situación actual que guardan dichas órdenes de pago, con la finalidad de poder presentar en la Secretaría de Contraloría la solventación de la observación en mención.

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


L.A.E. Arturo Roger Sánchez Sánchez
Encargado del Despacho de la
Administración General


L.C.P. Elizabeth Díaz Vázquez
Titular Unidad De Administración


M.AUD. Norma Elena Pérez Jiménez
Jefa Del Depto. De Contabilidad



Mediante oficio No. SPF/SE/DT/1266/2017 EL 10 de noviembre del año 2017, la Dirección de Tesorería informó que dichos documentos están en estatus "pendientes de pagos" como pasivos de años anteriores, ya que datan de la administración anterior y, se tiene conocimiento que la cuenta de cargo, se encuentra en proceso de investigación por el Órgano Estatal de Control y la Fiscalía General del Estado, debido a que la cuenta bancaria en su momento no contó con la suficiencia financiera para atender el pago de documentos que afectaban el presupuesto de dicho ejercicio fiscal.

AL 03 de octubre del año 2018, se giró oficio No. CAV/AG/359/2018 a la Dirección de Tesorería de la SEPLAFIN, solicitando la situación actual que guardan dichas órdenes de pago, mediante oficio No. SPF/SE/DT/1041/2018 EL 10 de octubre del año 2018, la Dirección de Tesorería informó nuevamente que dichos documentos están en estatus "pendientes de pagos" como pasivos de años anteriores, haciendo referencia al párrafo anterior.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

La Central de Abasto de Villahermosa al 30 de junio 2019, no tiene bienes disponibles para su transformación o consumo.

Inversiones Financieras

Esta Central de Abasto de Villahermosa al 30 de junio 2019, no tiene inversiones financieras.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles 353,431,047.95

El saldo que representa los bienes muebles es por \$ 1,180,093.21 constituido por los siguientes:

Muebles	1,180,093.21
Mobiliario y Equipo de Administración	328,515.31
Vehículos y Equipos de Transporte	752,469.39
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	99,108.51

En relación a los bienes inmuebles se integra por terrenos y edificios a esta Central de Abasto de Villahermosa con un valor de \$ 352,250,954.74

Inmuebles	352,250,954.74
Terrenos	326,000,000.00
Edificios no Residenciales	26,250,954.74

Depreciación Acumulada mes de junio 2019 -27,151,449.32

Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración	-1,102,348.97
Depreciación Acumulada de Edificios no Residenciales	-26,049,100.35

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

 <hr/> L.A.E. Arturo Roger Sánchez Sánchez Encargado del Despacho de la Administración General	 <hr/> L.C.P. Elizabeth Díaz Vázquez Titular Unidad De Administración	 <hr/> M.AUD. Norma Elena Pérez Jiménez Jefa Del Depto. De Contabilidad
--	--	--



El método de depreciación utilizado es de línea directa. Las tasas de depreciación usadas son:

Edificios No Habitacionales	3.3%
Mobiliario y Equipo de Administración	10%
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	33.3%
Automóviles y Equipo Terrestre	20%

Los criterios aplicados a los bienes muebles e inmuebles van de conformidad con las principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio (Elementos Generales) publicadas en el Diario Oficial de la Federación el 27 de diciembre de 2010 y con las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio publicadas en el DOF el 13 de diciembre de 2011.

Las características significativas del estado en que se encuentran estos activos en su mayoría son regulares.

Estimaciones y Deterioros

La Central de Abasto de Villahermosa al 30 de junio 2019, no tiene estimaciones y deterioros.

Otros Activos

La Central de Abasto de Villahermosa al 30 de junio 2019 no tiene otros activos.

Pasivo

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

1,243,880.16

Respecto de las obligaciones a cargo de la Central de Abasto de Villahermosa, se enlistan los pasivos circulantes que se tienen registrados al cierre del período que se informa, agrupadas por cuenta de mayor antigüedad de saldo como se muestra a continuación:

Cuentas por Pagar, servicios personales por pagar, otras retenciones y contribuciones	Antigüedad del saldo				Total
	90 días	180 días	Menor/Igual 365 días	Mayor a 365 días	
Servicios Personales	3,864.15				3,864.15
Comisión Federal de Electricidad	82,891.00				82,891.00
Otros**	434.10			4,900.39	5,334.49
Agua Potable**				9,850.00	9,850.00

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



L.A.E. Arturo Roger Sánchez Sánchez
Encargado del Despacho de la
Administración General



L.C.P. Elizabeth Díaz Vázquez
Titular Unidad De Administración



M.AUD. Norma Elena Pérez Jiménez
Jefa Del Depto. De Contabilidad

CENTRAL DE ABASTO DE VILLAHERMOSA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO 2019
(EN PESOS MEXICANOS)



Secretaría de Planeación y Finanzas(Dirección de la Policía Auxiliar y la Bancaria, Industrial y Comercial)	66,261.72			631,065.60	697,327.32
ISSET Lista de Raya (3.50%)	6,370.19				6,370.19
I.S.P.T. (ISR RET) (SAT)	91,033.71	168,129.65			259,163.36
ISN 3% (Secretaría de Finanzas)	67,550.00	35,827.00	25,032.00		128,409.00
Descuento despensa	15,232.00				15,232.00
Fonacot	1,982.00				1,982.00
Nómina Apoyo SAPI de CV	1,720.15				1,720.15
10% ISR retenciones por Serv Prof	2,586.21				2,586.21
Iva retenciones por Serv. Prof	2,758.63				2,758.63
Aportaciones al ISSET (14.50%)	26,391.66				26,391.66
Total	369,075.52	203,956.65	25,032.00	645,815.99	1,243,880.16

El saldo de \$ 3,864.15 corresponde a sueldos de nómina ejecutiva de la C. Rocío López Alegría que causó baja el 30 de mayo del presente, pendiente de reintegrar 2ª. quincena de junio 2019. Mientras que el rubro de Comisión Federal de Electricidad corresponde al servicio de energía eléctrica del bimestre del 11 de abril al 11 de junio 2019.

**El rubro de Otros refiere al saldo del ejercicio 2012 a nombre de Grupo Nacional Provincial SAB por la compra de seguro de la unidad Volkswagen placa WNA-6066 con antigüedad de saldo mayor a 365 días, y en la misma situación se encuentra el rubro de agua potable del mismo ejercicio. El saldo de \$ 434.10 es la diferencia del pago de la despensa del personal de base de la nómina ejecutiva.

Mediante oficio No. SPF/SE/DT/1266/2017 EL 10 de noviembre del año 2017, la Dirección de Tesorería informó que dichos documentos están en estatus "pendientes de pagos" como pasivos de años anteriores, ya que datan de la administración anterior y, se tiene conocimiento que la cuenta de cargo, se encuentra en proceso de investigación por el Órgano Estatal de Control y la Fiscalía General del Estado, debido a que la cuenta bancaria en su momento no contó con la suficiencia financiera para atender el pago de documentos que afectaban el presupuesto de dicho ejercicio fiscal.


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



L.A.E. Arturo Roger Sánchez Sánchez
Encargado del Despacho de la
Administración General



L.C.P. Elizabeth Díaz Vázquez
Titular Unidad De Administración



M.AUD. Norma Elena Pérez Jiménez
Jefa Del Depto. De Contabilidad



AL 03 de octubre del año 2018, se giró oficio No. CAV/AG/359/2018 a la Dirección de Tesorería de la SEPLAFIN, solicitando la situación actual que guardan dichas órdenes de pago, mediante oficio No. SPF/SE/DT/1041/2018 EL 10 de octubre del año 2018, la Dirección de Tesorería informó nuevamente que dichos documentos están en estatus "pendientes de pagos" como pasivos de años anteriores, haciendo referencia al párrafo anterior

El rubro de Secretaría de Planeación y Finanzas corresponde al servicio de vigilancia proporcionado por la Dirección de la Policía Auxiliar y la Bancaria, Industrial y Comercial de la Secretaría de Seguridad Pública de septiembre a diciembre del año 2017, al no disponer de recursos económicos para el pago de \$ 631,065.60 este generó interés del 1% acumulado del adeudo contraído con dicha Institución en comento, estipulado en el Contrato de Prestación de Servicios de Seguridad y Vigilancia núm. CP-PABIC-43/2017 (Contrato Certificado)

Para el rubro del ISSET, refiere a las retenciones de la nómina de lista de raya del personal del mes de junio 2019, mientras el rubro de ISR está integrado por las retenciones de la nómina ejecutiva del personal de base y de confianza, así como la nómina de lista de raya correspondiente al mes de diciembre 2018 y junio 2019. Seguidamente el rubro de ISN 3% corresponde al impuesto 3% nómina ejecutiva de trabajadores de base y de confianza de septiembre a diciembre 2018 y de enero a junio 2019 incluyendo la nómina lista de raya.

Mientras que los rubros contables Descuento Despensa, Fonacot, Nómina Apoyo Sapi de CV, son retenciones de la nómina ejecutiva del personal de base y de confianza, asimismo las retenciones de ISR e IVA retenciones por servicios profesionales y las Aportaciones al ISSET refiere a las cuotas patronales del personal de lista de raya de junio 2019.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES


INGRESOS


9,571,784.53


Ingresos de gestión

Los ingresos captados por este Ente se encuentran regulados en la Ley de Hacienda del Estado de Tabasco 2015, publicado en el suplemento "T" al periódico oficial 7650 de fecha 30 de diciembre del 2015 en su decreto 268, mismo que fue reformado en el suplemento "C" al periódico oficial 7753 de fecha 24 de diciembre del 2016 en su decreto 033 a su vez reformado en el suplemento al periódico oficial 7808 de fecha 05 de julio del 2017 reformado en el Suplemento "E" al periódico oficial 7853 de fecha 9 de diciembre del 2017 en el Decreto 138 y última reforma en el Suplemento "G" al periódico oficial 7961 de fecha 22 de diciembre de 2018. Dichos ingresos están referidos en el capítulo décimo cuarto "Organismos Descentralizados" en la Sección tercera en el artículo 111 y capítulo segundo en su artículo 118 como aprovechamientos.

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


L.A.E. Arturo Roger Sánchez Sánchez
Encargado del Despacho de la
Administración General


L.C.P. Elizabeth Díaz Vázquez
Titular Unidad De Administración


M.AUD. Norma Elena Pérez Jiménez
Jefa Del Depto. De Contabilidad



A la letra dice: Artículo 111. Por los servicios prestados por la Central de Abasto de Villahermosa, organismo público descentralizado del Gobierno del Estado, se causarán y pagarán los siguientes derechos.

Al cierre del mes de junio 2019, esta Central de Abasto de Villahermosa obtuvo ingresos propios por conceptos de derechos y aprovechamientos:

Derechos (Recuperaciones de la SEPLAFIN)		7,269,982.30
Derechos	5,071,431.00	
Aprovechamientos:	2,198,551.30	
Cuota de acceso a la CAV	1,434,515.00	
Uso mensual de piso de tianguis	168,663.00	
Servicio de mantenimiento	104,829.00	
Servicio de báscula	5,209.00	
Derecho de peaje	3,080.00	
Uso mensual de bienes inmuebles	161,086.62	
Uso anual de espacio para publicidad	126,382.20	
Ajustes	-2.20	
Ciruela	150,000.00	
Otros ingresos	18,142.35	
Uso de espacio para máq. de refresco	12,646.33	
Uso de espacio para ventas de accesorios	14,000.00	

Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones 2,301,802.23

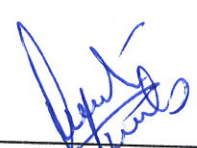
Participaciones y Aportaciones	2,301,802.23
--------------------------------	--------------


En esta cuenta se refleja el importe de las comprobaciones de recursos mediante órdenes de pagos depositadas por la Secretaría de Finanzas del proyecto AB003 Gastos de Servicios Personales para Nóminas.


Otros Ingresos y Beneficios

Esta Central de Abasto de Villahermosa al 30 de junio 2019, no tiene otros ingresos y beneficios.

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


L.A.E. Arturo Roger Sánchez Sánchez
Encargado del Despacho de la
Administración General


L.C.P. Elizabeth Díaz Vázquez
Titular Unidad De Administración


M.AUD. Norma Elena Pérez Jiménez
Jefa Del Depto. De Contabilidad



GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

6,235,229.29

La Central de Abasto de Villahermosa realizó las siguientes erogaciones:

Servicios Personales	5,170,822.62
Materiales y Suministros	367,857.49
Servicios Generales	479,042.88
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	217,506.30

En cuanto al Gasto de Funcionamiento en el rubro de Servicios Personales, conciliado con el formato del estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos de la columna devengado hay diferencia de \$ **15,232.00** que corresponde a la despensa del personal de base de la nómina ejecutiva de la 2ª. quincena de junio 2019.

Referente al rubro de Servicios Generales, conciliado con el formato del estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos de la columna devengado hay diferencia de \$ **7,059.00** por conceptos de recargos de pagos extemporáneos de **ISR** retenciones por salarios del recálculo de la nómina ejecutiva del personal de base y confianza de ejercicios fiscales anteriores 2018 y de enero 2019.

En cuanto al rubro de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, conciliado con el formato del estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos de la columna devengado hay diferencia de \$ **171,042.68** integrado por la provisión del mes de diciembre 2018 y marzo 2019 que comprende el recálculo de **ISR** sueldos por salarios del personal de la nómina ejecutiva.

Para el rubro de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles en el formato del estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos se realizó modificación al presupuesto mediante acta **CA/CAV/03/2019** para la compra de 4 minisplit para las oficinas administrativas por la cantidad de \$ **29,126.92** registrándose en el activo por lo que no se refleja en el gasto de funcionamiento dicho importe. Al mes de mayo se adquirió 1 minisplit por la cantidad de \$ **6,723.99** acumulando un total de \$ **35,850.91** de bienes muebles.

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

L.A.E. Arturo Roger Sánchez Sánchez
Encargado del Despacho de la
Administración General

L.C.P. Elizabeth Díaz Vázquez
Titular Unidad De Administración

M.AUD. Norma Elena Pérez Jiménez
Jefa Del Depto. De Contabilidad



III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Hacienda Pública/Patrimonio	327,968,288.96
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	
Aportaciones	200,000.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	327,442,181.71
Resultados de Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	3,308,751.90
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	227,303.07
Revalúos	325,800,000.00
Se integra como sigue:	-1,567,766.01
Patrimonio del Estado	27,477,733.75
De ejercicios anteriores	-29,045,499.76
Resultado de ejercicios Anteriores	
Ejercicio 1998	217,754.10
Ejercicio 1999	-435,794.41
Ejercicio 2000	-543,427.12
Ejercicio 2001	-273,779.36
Ejercicio 2002	-342,796.29
Ejercicio 2003	224,086.07
Ejercicio 2004	-15,788.23
Ejercicio 2005	-30,574.16
Ejercicio 2006	-133,408.55
Ejercicio 2007	-83,177.12
Ejercicio 2008	-490,610.92
Ejercicio 2009	-672,211.93
Ejercicio 2010	-60,891.52
Ejercicio 2011	506,499.48
Ejercicio 2012	-227,979.57
Ejercicio 2013	275,461.86
Ejercicio 2014	-1,346,021.14
Ejercicio 2015	-24,797,331.07
Ejercicio 2016	572,095.09
Ejercicio 2017	-1,328,289.39
Ejercicio 2018	-59,315.58

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

L.A.E. Arturo Roger Sánchez Sánchez
 Encargado del Despacho de la
 Administración General

L.C.P. Elizabeth Díaz Vázquez
 Titular Unidad De Administración

M.AUD. Norma Elena Pérez Jiménez
 Jefa Del Depto. De Contabilidad



IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes


El análisis de saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo y equivalentes es como sigue:

	junio-19	mayo-19
<i>Efectivo en Bancos-Tesorería</i>		
<i>Efectivo en Bancos-Dependencias</i>	1,483,665.02	1,956,349.09
<i>Inversiones temporales (hasta 3 meses)</i>		
<i>Fondos con afectación específica</i>		
<i>Depósitos de fondos de terceros y otros</i>		
<i>Total de Efectivo Equivalentes</i>	1,483.665.02	1,956,349.09

En este mes no se efectuaron adquisiciones por concepto de bienes muebles e inmuebles. La conciliación de los Flujos Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro después de Rubros Extraordinarios es la siguiente:

	junio-19	mayo-19
<i>Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios</i>		
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo</i>		
<i>Depreciación</i>	27,803.34	23,135.01
<i>Amortización</i>		
<i>Incrementos en las provisiones</i>		
<i>Incremento en inversiones producido por revaluación</i>		
<i>Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo</i>		
<i>Incremento en cuentas por cobrar</i>		
<i>Partidas extraordinaria</i>		

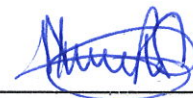
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".



L.A.E. Arturo Roger Sánchez Sánchez
Encargado del Despacho de la
Administración General



L.C.P. Elizabeth Díaz Vázquez
Titular Unidad De Administración



M.AUD. Norma Elena Pérez Jiménez
Jefa Del Depto. De Contabilidad

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

La conciliación queda de la forma siguiente:

Central de Abasto de Villahermosa
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 01 de enero al 30 de junio de 2019
(En Pesos Mexicanos)


1. Total de Ingresos Presupuestarios	\$ 9,571,784.53
---	------------------------

2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	\$ -
2.1 Ingresos Financieros	\$ -
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	\$ -
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	\$ -
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	\$ -
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$ -
2.6 Otros Ingresos contables No Presupuestarios	\$ -

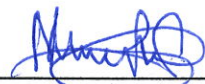
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	\$ -
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	\$ -
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	\$ -
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	\$ -

4. Total de Ingresos Contables (1+2-3)	\$ 9,571,784.53
---	------------------------

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


L.A.E. Arturo Roger Sánchez Sánchez
Encargado del Despacho de la
Administración General


L.C.P. Elizabeth Díaz Vázquez
Titular Unidad De Administración

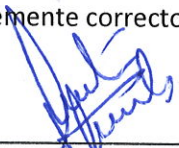

M.AUD. Norma Elena Pérez Jiménez
Jefa Del Depto. De Contabilidad


Central de Abasto de Villahermosa
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 01 de enero al 30 de junio de 2019
(En Pesos Mexicanos)


1. Total de Egresos Presupuestarios	\$ 6,077,746.52
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	\$ -
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	\$ -
2.2 Materiales y Suministros	\$ -
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 35,850.91
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ -
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ -
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	\$ -
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	\$ -
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ -
2.9 Activos Biológicos	\$ -
2.10 Bienes inmuebles	\$ -
2.11 Activos Intangibles	\$ -
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	\$ -
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	\$ -
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	\$ -
2.15 Compra de Títulos y Valores	\$ -
2.16 Concesión de Préstamos	\$ -
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	\$ -
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	\$ -
2.19 Amortización de la Deuda Pública	\$ -
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	\$ -
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No contables	\$ -
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	\$ 221,137.02
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$ 27,803.34
3.2 Provisiones	\$ -
3.3 Disminución de Inventarios	\$ -
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	\$ -
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	\$ -
3.6 Otros Gastos	\$ -
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	\$ 193,333.68
4. Total de Gastos Contable (1-2+3)	\$ 6,263,032.63

EL rubro de menos egresos presupuestarios no contables se compone de la adquisición de 5 minisplit para las oficinas administrativas. Los gastos contables no presupuestarios se integra de las depreciaciones acumuladas de los bienes muebles e inmuebles (3.1), recargos de pagos extemporáneos por la cantidad de \$ 7,059.00, provisión al mes de diciembre 2018 de \$168,129.65 y de enero a marzo la cantidad de \$ 2,913.03 la cual concierne al ISR retenciones por salarios del recálculo de la nómina ejecutiva del personal de base y confianza y el restante corresponde a la despensa de 1ª quincena de junio 2019 de la nómina en comentario (3.7).

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


L.A.E. Arturo Roger Sánchez Sánchez
Encargado del Despacho de la
Administración General


L.C.P. Elizabeth Díaz Vázquez
Titular Unidad De Administración


M.AUD. Norma Elena Pérez Jiménez
Jefa Del Depto. De Contabilidad



b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias: en relación a las cuentas de orden contable, se tiene registrado 3 archiveros metálicos como bienes recibidos bajo contrato en comodato. Según consta en acta circunstancial estos archiveros metálicos son propiedad del C. Juan Carlos Manzúr Pérez, quien fungía como Administrador General de la Central de Abasto de Villahermosa en el periodo 2006-2012, y por necesidad los trajo al área de Contabilidad y al terminar su administración quedaron en el área en mención, en caso de solicitar la devolución se devuelve al dueño. Asimismo, un vehículo chevy color blanco olímpico marca Chevrolet modelo 2006 con núm. de serie 3G1SF61X96S123666 con la Secretaría para el Desarrollo Económico y la Competitividad (SEDEC).

Contables



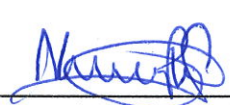
7.6.3.1

3 archiveros metálicos beige y gris	3,600.00
1 vehículo chevy color blanco olímpico marca Chevrolet	<u>87,573.65</u>
Total	97,173.65

Presupuestarias: mediante oficio SF/001/2019 a la Central de Abasto de Villahermosa, se le autorizó el Presupuesto Inicial de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2019 por un importe de \$ **16, 648,281.04** integrados por Ingresos Propios Generados y Recursos Federales del Ramo 28 Participaciones a Entidades Federativas y Municipios.

Cuentas de Ingresos	Ley de Ingresos Estimada	16,648,281.04	
8110-00-00-00000	Estatal	5,902,583.79	Oficio de autorización SF/001/2019
8111-00-00-0000.0	Ingresos Propios	10,745,697.25	
	Ley de Ingresos por Ejecutar	6,950,874.00	
8120-00-00-00000	Estatal	3,475,159.05	
8121-00-00-00000	Ingresos Propios	3,475,714.95	
	Modificaciones a la Ley de Ingresos	-125,622.51	
8130-00-00-00000	Estatal	-125,622.51	
8131-00-00-00000	Ingresos Propios	0.00	
	Ley de Ingresos Devengada	9,571,784.53	
8140-00-00-00000	Estatal	2,301,802.23	
8141-00-00-00000	Ingresos Propios	7,269,982.30	
	Ley de Ingresos Recaudada	9,571,784.53	
8150-00-00-00000	Estatal	2,301,802.23	
8151-00-00-00000	Ingresos Propios	7,269,982.30	

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

		
L.A.E. Arturo Roger Sánchez Sánchez Encargado del Despacho de la Administración General	L.C.P. Elizabeth Díaz Vázquez Titular Unidad De Administración	M.AUD. Norma Elena Pérez Jiménez Jefa Del Depto. De Contabilidad

CENTRAL DE ABASTO DE VILLAHERMOSA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO 2019
(EN PESOS MEXICANOS)



Cuentas de Egresos	Presupuesto de Egresos Aprobado	16,648,281.04	
8210-00-00-00000	Estatal	5,902,583.79	Oficio de autorización SF/001/2019
8211-00-00-00000	Ingresos Propios	10,745,697.25	
	Presupuesto de Egresos por Ejercer	10,444,912.01	
8220-00-00-00000	Estatal	3,475,159.05	
8221-00-00-00000	Ingresos Propios	6,969,752.96	
	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-125,622.51	
8230-00-00-00000	Estatal	-125,622.51	
8231-00-00-00000	Ingresos Propios	0.00	
	Presupuesto de Egresos Comprometido	6,077,746.52	
8240-00-00-00000	Estatal	2,301,802.23	
8241-00-00-00000	Ingresos Propios	3,775,944.29	
	Presupuesto de Egresos Devengado	6,077,746.52	
8250-00-00-00000	Estatal	2,301,802.23	
8251-00-00-00000	Ingresos Propios	3,775,944.29	
	Presupuesto de Egresos Ejercido	6,077,746.52	
8260-00-00-00000	Estatal	2,301,802.23	
8261-00-00-00000	Ingresos Propios	3,775,944.29	
	Presupuesto de Egresos Pagado	5,900,913.86	
8270-00-00-00000	Estatal	2,301,802.23	
8271-00-00-00000	Ingresos Propios	3,599,111.63	

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

L.A.E. Arturo Roger Sánchez Sánchez
Encargado del Despacho de la
Administración General

L.C.P. Elizabeth Díaz Vázquez
Titular Unidad De Administración

M.AUD. Norma Elena Pérez Jiménez
Jefa Del Depto. De Contabilidad



c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1.- Introducción

Se emiten las presentes notas a los estados financieros con el fin de proveer de información financiera a los usuarios, al Congreso y a los ciudadanos.

2.-Panorama Económico y Financiero

La Central de abasto de Villahermosa es un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de Tabasco constituido en 1981 con el fin de garantizar el abasto de alimentos a la población Tabasqueña en las mejores condiciones de seguridad e higiene.

Para cumplir con lo anterior, este Organismo tiene la facultad de administrar una infraestructura comercial compuesta por dos naves comerciales de 40 bodegas cada una, 77 bodegas y 2 baños dados en usufructo, 3 bodegas, 11 locales, y 2 baños dados como derecho de uso. La Secretaría de Administración, concedió en comodato a la Central de Abasto de Villahermosa para administrar 40 bodegas de la nave I, el logro de esta asignación nos ha permitido dar 21 bodegas en derecho de uso. Asimismo, se tiene en derecho de uso una bodega sin número ubicado a un costado de la báscula de esta Central de Abasto, el cual es independiente de las naves arriba mencionadas.

3.-Autorización e Historia

El objetivo del presente documento es revelar el contexto y los aspectos económicos financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

La Central de Abasto de Villahermosa, fue creada como Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado sectorizado a la Secretaría de Desarrollo Económico, creada mediante decreto de formación 0843, de fecha 10 de diciembre 1988, publicado en el Periódico Oficial del Estado de Tabasco, número 4826, de la misma fecha. Su objetivo es Modernizar el Sistema de Abasto para facilitar la Distribución y Comercialización de los Productos Locales y de la Región.

4.- Organización y Objeto Social:

Objeto Social: la Central de Abasto de Villahermosa tiene por objeto Fomentar una mayor Colaboración Institucional para la Comercialización de Productos del Campo del Estado.

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

L.A.E. Arturo Roger Sánchez Sánchez
Encargado del Despacho de la
Administración General

L.C.P. Elizabeth Díaz Vázquez
Titular Unidad De Administración

M.AUD. Norma Elena Pérez Jiménez
Jefa Del Depto. De Contabilidad



Principal actividad: administrar los recursos financieros humanos y materiales asignados a este Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado, establecidos para llevar a cabo acciones que darán una imagen moderna, limpia y sustentable a este Organismo, lo cual permitirá aumentar el flujo de consumidores de productos que se comercializan. Asimismo, evitar la intermediación en la comercialización de productos locales, aumentando el volumen de productos ofertados haciendo rentable para nuestros productores locales y foráneos.

Ejercicio fiscal en curso: 2019

Régimen Jurídico

Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de Tabasco, con personalidad jurídica y patrimonio propios, bajo el régimen fiscal de Personas Morales con Fines no Lucrativos.

Consideraciones fiscales

La central de Abasto de Villahermosa tiene las siguientes obligaciones fiscales:

- Presentar pago provisional mensual de Impuesto Sobre la Renta (ISR) por sueldos y salarios.
- Presentar la declaración anual de Personas Morales con Fines no Lucrativos.
- Presentar pago mensual del impuesto sobre nómina al Estado
- Realizar timbrado de nómina mensual.

Estructura Organizacional Básica

En cuanto la estructura administrativa el artículo 5 del reglamento interior de la Central de Abasto de Villahermosa señala lo siguiente:

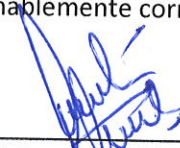
Artículo 5.- La Central contará con un Órgano de gobierno denominado Consejo, el cual será la máxima autoridad y se integrará, funcionará y tendrá las atribuciones que le señala su Decreto de Creación y el presente Reglamento.


El artículo 6.- del Decreto de creación 0843 del 10 de diciembre de 1988 a la letra dice:


Artículo 6.- El Consejo de Administración se integrará de la siguiente forma:

- A).- Presidente, que será el Secretario de Fomento Industrial, Comercio y Turismo.
- B).- Secretario
- C).- Tesorero
- D).- Primer Vocal
- E).- Segundo Vocal
- F).- Tercer Vocal

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


L.A.E. Arturo Roger Sánchez Sánchez
Encargado del Despacho de la
Administración General


L.C.P. Elizabeth Díaz Vázquez
Titular Unidad De Administración


M.AUD. Norma Elena Pérez Jiménez
Jefa Del Depto. De Contabilidad



El Secretario, Tesorero y Primer Vocal serán nombrados por el Ejecutivo Estatal y Segundo y Tercer Vocal por los usuarios.

Ahora bien, en cuanto al artículo 6 del Reglamento Interior de la Central de Abasto de Villahermosa, contiene lo siguiente:

Artículo 6.- Para el mejor desempeño de sus atribuciones, la Central contará con las siguientes Unidades Administrativas:

- I.- Administración General
- II.- Unidad de Administración
- III.-Unidad Jurídica
- IV.- Unidad de Acceso a la Información
- V.- Unidad de Mercadotecnia
- VI.- Unidad de Vigilancia

5.- Base de preparación de los Estados Financieros

Para efecto de la preparación del Estado Financiero, se elabora en un sistema computarizado (Contraq iR 2017 versión 9.00).

- a) Se ha observado la normatividad emitida por el Consejo Nacional para la Armonización Contable y las disposiciones legales aplicables.
- b) Así mismo, para la valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera se ha efectuado a costo histórico.

6.-Políticas de Contabilidad Significativas

Se apegan a lo dispuesto por la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el Consejo Nacional de Armonización Contable.

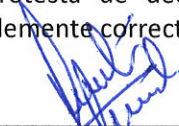
7.-Posición en Moneda Extranjera Y Protección por Riesgo Cambiario

La Central de Abasto de Villahermosa no tiene moneda extranjera y protección por riesgo cambiario.


8.-Reporte Analítico del Activo

Con respecto al rubro del saldo inicial y final de este mes hubo una variación de \$ 304,393.09 debido al aumento del flujo de efectivo circulante.

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


L.A.E. Arturo Roger Sánchez Sánchez
Encargado del Despacho de la
Administración General


L.C.P. Elizabeth Díaz Vázquez
Titular Unidad De Administración


M.AUD. Norma Elena Pérez Jiménez
Jefa Del Depto. De Contabilidad



9.- Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Este Organismo no tiene Fideicomisos, Mandato y Análogos.

10.- Reporte de la Recaudación

Los ingresos captados por este Ente se encuentran regulados en la Ley de Hacienda del Estado de Tabasco 2015, publicado en el suplemento "T" al periódico oficial 7650 de fecha 30 de diciembre del 2015 en su decreto 268, mismo que fue reformado en el suplemento "C" al periódico oficial 7753 de fecha 24 de diciembre del 2016 en su decreto 033 a su vez reformado en el suplemento al periódico oficial 7808 de fecha 05 de julio del 2017 reformado en el Suplemento "E" al periódico oficial 7853 de fecha 9 de diciembre del 2017 en el Decreto 138 y última reforma en el Suplemento "G" al periódico oficial 7961 de fecha 22 de diciembre de 2018. Dichos ingresos están referidos en el capítulo décimo cuarto "Organismos Descentralizados" en la Sección tercera en el artículo 111 y capítulo segundo en su artículo 118 como aprovechamientos.

A la letra dice: Artículo 111. Por los servicios prestados por la Central de Abasto de Villahermosa, organismo público descentralizado del Gobierno del Estado, se causarán y pagarán los siguientes derechos.

Al cierre del mes de junio 2019, esta Central de Abasto de Villahermosa generó ingresos propios por conceptos de derechos y aprovechamientos, y recursos depositados por la Secretaría de Finanzas por fuente de Financiamiento de Participaciones y Aportaciones del proyecto AB003 Gastos de Servicios Personales para Nóminas.

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

Este Ente Público no tiene deuda


12.- Calificaciones Otorgadas


La Central de Abasto no ha sido sujeta a calificaciones crediticias.


13.- Proceso de Mejora

Respecto del control interno se está haciendo una revisión del Decreto de Creación y el Reglamento Interno de la Central de Abasto de Villahermosa.

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


L.A.E. Arturo Roger Sánchez Sánchez
Encargado del Despacho de la
Administración General


L.C.P. Elizabeth Díaz Vázquez
Titular Unidad De Administración


M.AUD. Norma Elena Pérez Jiménez
Jefa Del Depto. De Contabilidad



La Central de Abasto de Villahermosa, aun cuando actúa con Patrimonio Propio y con Apoyo del Gobierno del Estado, en la actualidad se está ejerciendo acciones eficaces para la captación de ingresos que han permitido ser autosuficiente y se están desarrollando proyectos pendientes a mejorar las instalaciones de este Organismo Público Descentralizado.

14.- Información por Segmentos

Este Organismo no tiene información por segmentos.

15.- Eventos Posteriores al Cierre

La Central de Abasto de Villahermosa no tiene eventos posteriores al cierre.

16.-Partes Relacionadas

La Central de Abasto de Villahermosa manifiesta que no hay parte relacionadas que pudieran ejercer influencia sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

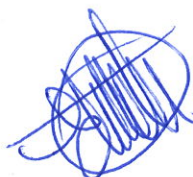
17.- Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la información Contable

Esta información contable y sus notas están firmadas en cada página e incluye la leyenda establecida por el CONAC

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



L.A.E. Arturo Roger Sánchez Sánchez
Encargado del Despacho de la
Administración General



L.C.P. Elizabeth Díaz Vázquez
Titular Unidad De Administración



M.AUD. Norma Elena Pérez Jiménez
Jefa Del Depto. De Contabilidad