

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

## a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

**1. Autorización e Historia**

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.

**2. Panorama Económico y Financiero**

La Central de Abasto de Villahermosa 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 45 bodegas de la Nave I, el logro de esta asignación nos ha permitido dar las 45 bodegas en derecho de uso, actualmente se cuenta con 25 bodegas en un área común dadas en derecho de uso. Asimismo, se tiene en derecho de uso una bodega sin número ubicada a un costado de la báscula de esta Central de Abasto, el cual es independiente de las naves arriba mencionadas.

**3. Organización y Objeto Social****a) 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.

**b) 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.

CONTABLE

**c) Ejercicio Fiscal en curso.**

Ejercicio Fiscal 2025

**d) Régimen Jurídico.**

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

**e) Consideraciones fiscales del Ente.**

La CENTRAL DE ABASTO DE VILLAHERMOSA, tiene las siguientes obligaciones respecto de contribuciones fiscales federales:

En materia de Impuesto Sobre la Renta (ISR), está obligado a presentar declaración y pago provisional mensual y declaraciones anuales siguientes:

1. Impuesto Sobre la Renta (ISR) por las retenciones sobre sueldos y salarios.
2. Impuesto Sobre la Renta (ISR) por las retenciones realizadas a los trabajadores asimilados a salarios.
3. Impuesto Sobre la Renta (ISR) por las retenciones realizadas por servicios profesionales. En relación a las contribuciones Fiscales Estatales, se tiene la obligación de presentar la declaración del Impuesto Sobre nóminas e Impuesto Vehicular.

**f) 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:

CONTABLE

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

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

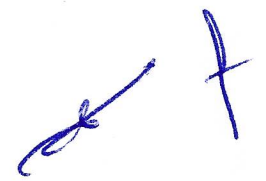
IV.- Unidad de Acceso a la Información

V.- Unidad de Mercadotecnia

VI.- Unidad de Vigilancia

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

CONTABLE



a) En la elaboración y preparación de los Estados Financieros se ha observado el marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental y los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable, para llevar a cabo los registros contables y presupuestales se utiliza el sistema **E-government tools**.

b) Para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la Información financiera se aplicó en lo conducente la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, como son: Normas y Metodología para determinación de Momentos Contables de los Egresos, Normas y Metodología para momentos contables de los Ingresos, principales reglas del registro y Valoración del Patrimonio, entre otras.

c) Postulados básicos de Contabilidad Gubernamental (PBCG).

Los PBCG son definidos en el artículo 4 fracción XXVII de la LGCG como los elementos fundamentales de referencia general para uniformar los métodos, procedimientos y prácticas contables, así mismo en el artículo 22 de la LGCG nos indica que tienen como objetivo sustentar técnicamente la contabilidad gubernamental, así como organizar la efectiva sistematización que permita la obtención de información veraz, clara y concisa, además que los entes públicos deberán aplicar los postulados básicos de forma tal que la información que proporcionen sea oportuna, confiable y comparable para la toma de decisiones.

d) Normatividad supletoria, la CENTRAL DE ABASTO DE VILLAHERMOSA se apega conforme a la ley de disciplina financiera, ya que esta ley es de orden público y tiene como objeto establecer los criterios generales de responsabilidad hacendaria y financiera que regirán a las entidades federativas y los municipios, así como a sus respectivos entes públicos, para un manejo sostenible de sus finanzas públicas.

e) Uso de base DEVENGADO de acuerdo a la Ley de Contabilidad.

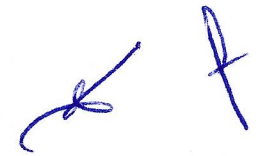
#### **5. Políticas de Contabilidad Significativas**

Se apegan a lo dispuesto por la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el Consejo Nacional de Armonización Contable. Con los principios, bases, reglas y procedimientos específicos en este ente público en la elaboración y presentación de sus estados financieros.

El ente público selecciona y aplica sus políticas contables de manera congruente para transacciones, otros eventos y condiciones que sean similares.

#### **6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario**

CONTABLE



La Central de Abasto de Villahermosa no realiza operaciones con monedas extranjeras.

### 7. Reporte Analítico del Activo

NO	CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
	<b>Activo Circulante</b>	12,782,964	6,890,496
1	Efectivo y Equivalentes	10,163,332	2,065,572
2	Derecho a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,200,414	1,463,372
3	Derecho a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00
4	Inventarios	0.00	0.00
5	Almacenes	1,419,218	3,361,551
6	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
7	Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
	<b>Activo No Circulante</b>	342,424,540	347,485,864
8	Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
9	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	15,426	15,426
10	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	367,128,586	367,128,586
11	Bienes Muebles	3,346,993	9,044,160
12	Activos Intangibles	0.00	0.00

CONTABLE

13	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-28,066,465	-28,702,308
14	Activos Diferidos	0.00	0.00
15	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
16	Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00

#### 8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

En la actualidad no se tiene fideicomisos o mandatos análogos que reportar.

#### 9. 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 reformado en el Suplemento G al periódico oficial 7961 de fecha 22 de diciembre de 2018, reformado mediante decreto 162 publicado en el periódico oficial del estado, suplemento 8065 C de fecha 21 de diciembre de 2019, y última reforma mediante Decreto 008 publicado en el Periódico Oficial del Estado, Extraordinario 232 de fecha 21 de diciembre de 2021. Dichos ingresos están referidos en el capítulo décimo cuarto Organismos Descentralizados en la Sección tercera en el artículo 111.

En el presente mes, esta Central de Abasto de Villahermosa obtuvo ingresos por concepto de prestación de servicios (Cuota de Acceso a la CAV, Uso mensual de Piso de Tianguis, Mantenimiento, Báscula, Uso mensual de Bienes Inmuebles) y recursos depositados por la Secretaría de Finanzas por Fuente de Financiamiento de Participaciones y Aportaciones del Programa Presupuestario E035 Operación de la Infraestructura para el Abasto de Productos de Consumo Generalizado.

#### 10. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

La Central de Abasto de Villahermosa al 31 de Diciembre 2025, no tiene Deuda Pública.

#### 11. Calificaciones Otorgadas

CONTABLE

La Central de Abasto de Villahermosa al 31 de Diciembre 2025, no ha contratado empresa calificadora.

**12. 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.

**13. Información por Segmentos**

La Central de Abasto de Villahermosa al 31 de Diciembre 2025, no tiene información segmentada de información financiera adicional a la que se presenta en los Estados Financieros.

**14. Eventos Posteriores al Cierre**

La Central de Abasto de Villahermosa al 31 de Diciembre 2025, no tuvo eventos posteriores al cierre.

**15. Partes Relacionadas**

La Central de Abasto de Villahermosa al 31 de Diciembre 2025, no tiene partes relacionadas que influyan significativamente en su toma de decisiones operativas y financieras.

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

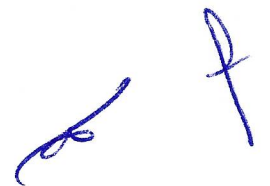
Los Estados Financieros están rubricados y al final la siguiente leyenda: **Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.**

**b) NOTAS DE DESGLOSE**

**i) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**Ingresos y Otros Beneficios**

CONTABLE



CENTRAL DE ABASTO DE VILLAHERMOSA

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 reformado en el Suplemento G al periódico oficial 7961 de fecha 22 de diciembre de 2018, reformado mediante decreto 162 publicado en el periódico oficial del estado, suplemento 8065 C de fecha 21 de diciembre de 2019, y última reforma mediante Decreto 008 publicado en el Periódico Oficial del Estado, Extraordinario 232 de fecha 21 de diciembre de 2021. Dichos ingresos están referidos en el capítulo décimo cuarto Organismos Descentralizados en la Sección tercera en el artículo 111.

En el presente mes, esta Central de Abasto de Villahermosa obtuvo ingresos por concepto de prestación de servicios (Cuota de Acceso a la CAV, Uso mensual de Piso de Tianguis, Mantenimiento, Báscula, Uso mensual de Bienes Inmuebles) y recursos depositados por la Secretaría de Finanzas por Fuente de Financiamiento de Participaciones y Aportaciones del Programa Presupuestario E035 Operación de la Infraestructura para el Abasto de Productos de Consumo Generalizado.

No	Cuenta	Importe
1	Ingresos de Gestión	30,149,398
2	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados De La Colaboración Fiscal, Fondos Distintos De Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Subvenciones, Y Pensiones Y Jubilaciones	6,821,976
	<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>36,971,374</b>

**Gastos y Otras Pérdidas**

No	Cuenta	Importe
1	Gastos de Funcionamiento	34,896,431
2	Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	1,819,859
	<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>36,716,290</b>

CONTABLE

Al corte se presenta un saldo, por un total de **\$255,084** el cual está integrado por los saldos antes mencionados entre los (INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS) Y LOS (GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS).

## II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

### Activo

#### Efectivo y Equivalentes

Los saldo en cuentas bancarias que tiene la Central de Abasto de Villahermosa al 31 de Diciembre de 2025, se integra de la siguiente manera:

No	Cuenta	Descripción	Importe
1	11120-00006-41001-00002	Ingresos Propios 2024	1,853,670
2	11120-00006-52801-00003	Ramo 28 2024	13,692
3	11120-00006-52801-00004	Ramo 28 2025	198,210
		<b>Total de Bancos</b>	<b>2,065,572</b>

#### Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes Y Bienes o Servicios

#### Derechos a Recibir Efectivos o Equivalentes a Corto Plazo:

A continuación, se enlistan las cuentas por cobrar registradas en los activos circulantes de esta Central de Abasto de Villahermosa al cierre del periodo que se informa un saldo de **\$1,478,798**

No	Cuenta	Descripción	Importe
1	11220	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	1,450,876
2	11230	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	12,496
		<b>Total de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente</b>	<b>1,463,372</b>

CONTABLE

**Derechos a Recibir Efectivos o Equivalentes a Largo Plazo:**

No	Cuenta	Descripción	Importe
1	12290	Otros Derechos A Recibir Efectivo O Equivalentes A Largo Plazo	15,426
		<b>Total De Derechos A Recibir Efectivo O Equivalentes A Largo Plazo</b>	<b>15,426</b>

**Inventarios**

La Central de Abasto de Villahermosa al 31 de Diciembre de 2025, no cuenta con Inventario.

**Almacenes**

La cuenta de Almacén de Materiales y Suministros de consumo refleja un importe de **\$3,361,551** de saldo en el mes de corte. Es importante señalar, que en la cuenta de almacén se registran todas adquisiciones para crear el devengado que es un momento contable que genera el pasivo financiero. Sin embargo, de inmediato su saldo disminuye con los vales de salidas para su aplicación en el consumo de las unidades administrativas; el método de valuación es primeras entradas primeras salidas.

Esta cuenta forma parte del Activo Circulante y su saldo representa el valor de la existencia de materiales y suministros de consumo de este Organismo Descentralizado, enfocándose al capítulo 2000, el control de almacén se encuentra valuada por el método PEPS primeras entradas primeras salidas. Al presente año **2025**, se encuentra integrado de la siguiente manera:

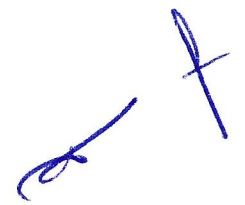
No	Cuenta	Descripción	Importe
1	115	Almacen	3,361,551
		<b>Total de Almacen</b>	<b>3,361,551</b>

**Inversiones Financieras**

La Central de Abasto de Villahermosa al 31 de Diciembre 2025, no tiene Inversiones Financieras.

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

CONTABLE



El saldo que presenta los Bienes Muebles es por la cantidad de **\$9,044,160** que integran el Mobiliario y Equipos de Administración de esta Central de Abasto de Villahermosa, y el saldo de Bienes Inmuebles equivale a **\$367,128,586**, haciendo un total de **\$376,172,746**

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%, la depreciación de Bienes Inmuebles se lleva controlado y configurado desde el sistema automatizado (**Egobertment Tools**).

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

Codigo	Nombre	Importe
510	Mobiliario Y Equipo De Administración	921,592
540	Vehículos Y Equipo De Transporte	6,392,856
560	Maquinaria, Otros Equipos Y Herramientas	1,729,712
	<b>Total de Bienes Muebles</b>	<b>9,044,160</b>
Codigo	Nombre	Importe
010303	Terrenos	326,000,000.00
03020107	Edificios No Habitacionales	41,128,586
	<b>Total de Bienes Inmuebles</b>	<b>367,128,586</b>

**Estimaciones y Deterioros**

La cuenta **Estimaciones y Deterioros** de Bienes Muebles e Inmuebles refleja un monto de **\$28,702,308** al 31 de Diciembre de 2025.

No	Cuenta	Descripción	Importe
----	--------	-------------	---------

CONTABLE

CENTRAL DE ABASTO DE VILLAHERMOSA

1	12610-58301	Edificios Y Locales	26,669,425
2	12630-51101	Mobiliario	92,968
3	12630-51301	Bienes Artísticos Y Culturales	3,281
4	12630-51501	Bienes Informáticas	452,207
5	12630-51901	Equipos De Administración	110,661
6	12630-54103	Vehículos Y Equipo Terrestres Destinados A Servicios Públicos Y La Operación De Programas Públicos	410,210
7	12630-54104	Vehículos Y Equipo Terrestres Destinados A Servicios Administrativo	201,099
8	12630-54201	Carrocería Y Remolques	7,730
9	12630-56401	Sistema De Aire Acondicionado Y De Refrigeración, Comercial E Industrial	89,689
10	12630-56902	Otros Bienes Muebles	665,038
<b>Total De Estimaciones Y Deterioros</b>			<b>28,702,308</b>

**Otros Activos**

La Central de Abasto de Villahermosa al 31 de Diciembre 2025, no tiene otros activos.

**Pasivo**

**Cuentas y Documentos por pagar**

CONTABLE

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 a corto plazo, presenta al corte un saldo por un total de **\$512,820**, el cual está integrado por los saldos mencionados a continuación.

No	Cuenta	Descripción	Importe
1	2111	Servicios Personales Por Pagar A Corto Plazo	3,107
2	2112	Proveedores	77,571
3	2117	Retenciones Y Contribuciones Por Pagar A Corto Plazo	432,142
<b>Total De Cuentas Por Pagar A Corto Plazo</b>			<b>512,820</b>

**Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración**

La Central de Abasto de Villahermosa al 31 de Diciembre 2025, no tiene Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración.

**Pasivos Diferidos**

La Central de Abasto de Villahermosa al 31 de Diciembre 2025, no tiene Pasivos Diferidos.

**Provisiones**

La Central de Abasto de Villahermosa al 31 de Diciembre 2025, no tiene Provisiones.

**Otros Pasivos**

La Central de Abasto de Villahermosa al 31 de Diciembre 2025, presenta en Otros Pasivos un saldo total de **\$681**

No	Cuenta	Descripción	Importe
----	--------	-------------	---------

CONTABLE

1	2191	Ingresos Por Clasificar	681
		<b>Total De Otros Pasivos A Corto Plazo</b>	<b>681</b>

**III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA**

Las variaciones en el Patrimonio Generado, corresponden al periodo del ejercicio anterior 2024 por un monto de **\$-7,625,822** y un Resultado del Ejercicio (AHORRO/DESAHORRO) del 2025 por un monto de **\$37,179,449**, con una variación neta del ejercicio por un monto de **\$-5,758,069**

**IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

**Efectivo y Equivalentes**

Efectivo y Equivalentes		
Concepto	2025	2024
Efectivo	0	0
Bancos/Tesorería	2,065,572	10,163,332
Bancos/Dependencias y Otros	0	0
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0	0
Fondos con Afectación Específica	0	0
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0
Otros Efectivos y Equivalentes	0	0
<b>Total</b>	<b>2,065,572</b>	<b>10,163,332</b>

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas		
Concepto	2025	2024
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Terrenos	0	0
Viviendas	0	0

CONTABLE

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas		
Concepto	2025	2024
Edificios no Habitacionales	0	0
Infraestructura	0	0
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0	0
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0	0
Otros Bienes Inmuebles	0	0
<b>Bienes Muebles</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	0	0
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	0	0
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	0
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0	0
Activos Biológicos	0	0
<b>Otras Inversiones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
Concepto	2025	2024
<b>Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro</b>	<b>34,858,792</b>	<b>34,911,736</b>
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	0	0
Depreciación	0	0
Amortización	0	0
Incrementos en las provisiones	0	0

CONTABLE

CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
Concepto	2025	2024
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	0	0
Incremento en cuentas por cobrar	0	0
<b>Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación</b>	<b>34,858,792</b>	<b>34,911,736</b>

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

Central de Abasto de Villahermosa Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2025 (Cifras en pesos)	
<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>	<b>0</b>
<b>2. Más Ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>36,971,374</b>
2.1. Ingresos Financieros	0
2.2. Incremento por Variación de Inventarios	0
2.3. Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
2.4. Disminución del Exceso de Provisiones	0
2.5. Otros Ingresos y Beneficios Varios	0
2.6. Otros Ingresos Contables no Presupuestarios	36,971,374
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>	<b>0</b>
3.1. Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2. Ingresos Derivados de Financiamientos	0
3.3. Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0

CONTABLE

CENTRAL DE ABASTO DE VILLAHERMOSA

Central de Abasto de Villahermosa Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2025 (Cifras en pesos)	
<b>4. Total de Ingresos Contables</b>	<b>36,971,374</b>

Central de Abasto de Villahermosa Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2025 (Cifras en pesos)	
<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>	<b>43,769,152</b>
<b>2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>9,908,312</b>
2.1. Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
2.2. Materiales y Suministro	9,908,312
2.3. Mobiliario y Equipo de Administración	0
2.4. Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0
2.5. Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0
2.6. Vehículos y Equipo de transporte	0
2.7. Equipo de Defensa y Seguridad	0
2.8. Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0
2.9. Activos Biológicos	0
2.10. Bienes Inmuebles	0
2.11. Activos Intangibles	0
2.12. Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0
2.13. Obra Pública en Bienes Propios	0
2.14. Acciones y Participaciones de Capital	0
2.15. Compra de Títulos y Valores	0
2.16. Concesión de Préstamos	0

CONTABLE

2.17. Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0
2.18. Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0
2.19. Amortización de la Deuda Pública	0
2.20. Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0
2.21. Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0
<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>	<b>2,855,449</b>
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	653,823
3.2 Provisiones	0
3.3 Disminución de inventarios	0
3.4 Otros Gastos	1,166,035
3.5 Inversión Pública no Capitalizable	0
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	1,035,591
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	0
<b>4. Total de Gastos Contables</b>	<b>36,716,289</b>

**c) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

**Cuentas de Orden Contables**

**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 Manzur 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, 2 vehículos: 1 Chevy color blanco olímpico marca Chevrolet modelo 2006 con núm. De serie **3G1SF61X96S123666** y vehículo silverado color blanco olímpico marca Chevrolet modelo 2006 con número de serie **3GBEC14X46M106987** con la secretaria para el desarrollo económico y la competitividad (SEDEC).

No	Cuenta	Descripción	Saldo
1	74110-00001	OMAR ESCALANTE LÓPEZ	199,551.66

CONTABLE

CENTRAL DE ABASTO DE VILLAHERMOSA

2	74210-00001	OMAR ESCALANTE LÓPEZ	199,551.66
3	76300-00001	3 ARCHIVERO METALICO BL	-3,600.00
4	76300-00002	CHEVY BLANCO CHEVROLET	-87,573.65
5	76300-00003	VEH MCA CHEVROLET	-168,730.30
6	76300-00004	NAVE I	-12,892,041.52
7	76300-00005	CAV/016/2022 MATTO ESTAC DE CLIENTES Y ACC AREA TIANGUIS	-3,930,830.69
8	76300-00006	NAVE V	-17,875,000.00
9	76400-00001	3 ARCHIVERO METALICO BL.	3,600.00
10	76400-00002	CHEVY BLANCO CHEVROLET	87,573.65
11	76400-00003	VEH MCA CHEVROLET SILVERADO	168,730.30
12	76400-00004	NAVE I	12,892,041.52
13	76400-00005	CAV/016/2022 MTTT ESTAC DE CLIENTES Y ACC AREA DE TIANGUIS	3,930,830.69
14	76400-00006	NAVE V	17,875,000.00

Cuentas de Orden Presupuestario

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos	
Concepto	2025
Ley de Ingresos Estimada	35,762,898.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	7,291,850.00
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	8,500,326.00

CONTABLE

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos	
Concepto	2025
Ley de Ingresos Devengada	36,971,374.00
Ley de Ingresos Recaudada	35,696,273.00

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos	
Concepto	2025
Presupuesto de Egresos Aprobado	35,762,898.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	-1,574.00
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	8,006,254.00
Presupuesto de Egresos Comprometido	43,770,726.00
Presupuesto de Egresos Devengado	43,769,152.00
Presupuesto de Egresos Ejercido	43,765,703.00
Presupuesto de Egresos Pagado	43,301,670.00

CONTABLE

---

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

---

AVELARDO HERNÁNDEZ PINTO  
DIRECTOR GENERAL

---

NABILA LÓPEZ VALENZUELA  
TITULAR DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CONTABLE