**Cuenta Pública 2017**

**Notas a los Estados Financieros**

**Al 31 de Diciembre de 2017**

**(Pesos)**

**Ente Público: PLANTA INDUSTRIALIZADORA DE REFRESCOS NATURA**

**NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVO**

Los estados financieros del sistema para el desarrollo integral de la familia en Yucatán (planta industrializadora de refrescos natura) proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma. Y el objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo. Y que deben ser considerados para mayor comprensión de los mismos para la toma de decisiones en periodos posteriores.

La principal condición económico-financiera de la planta industrializadora de refrescos natura bajo las cuales opera es de recursos propios y no cuenta con presupuesto alguno.

El sistema para el desarrollo integral de la familia en Yucatán (planta industrializadora de refrescos natura) es un organismo público descentralizado del gobierno del estado con personalidad jurídica y patrimonio propio: y fue constituida el 31 de marzo de 1977 y su objetivo es de asistencia social.

No omito manifestar que la planta industrializadora de refrescos natura no tiene acta constitutiva ya es parte del sistema para el desarrollo integral de la familia en Yucatán.

Con fecha 31 de marzo de 1977 se crea el sistema para el desarrollo integral de familia en Yucatán al igual que la planta industrializadora de refrescos natura para generar ingresos para aportar al sistema y así poder ejercer sus diversos programas.

La estructura organizacional de esta planta se integra por: director general (sistema para el desarrollo integral de la familia en Yucatán) un gerente general, jefes departamentales (ventas y producción) personal administrativo y operativo necesario para el desarrollo de sus funciones y finalidades

**NOTAS DE DESGLOSE**

EFECTIVO Y EQUIVALENTE ES POR LA CANTIDAD DE $ 340,983.58

SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA:

CAJA FONDO FIJO $ 2,500.00

BANCOS 338,483.58

BANORTE CTA 0606727114 $ 324,015.17

BANORTE CTA 0608090090 14,468.41

Cabe señalar que son recursos propios y las cuantas bancarios son de la sucursal plaza fiesta.

Derecho a recibir efectivo o equivalentes es por la cantidad de $ 7’603,120.73

Se integra de la siguiente manera:

CUENTAS POR COBRAR $ 3’684,047.13

DEUDORES DIVERSOS 584,223.82

IMPUESTOS POR RECUPERAR 3’334,849.78

Este rubro se integra principalmente por créditos otorgados a clientes por venta de productos elaborados en esta planta y por faltantes de liquidación de los vendedores y así como saldo a favor por el pago de IVA.

DERECHO A RECIBIR BIENES Y SERVICIOS $ 415,146.63

SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA:

ANTICIPO A PROVEEDORES $ 282,500.00

GASTOS POR COMPROBAR 132,646.63

Cabe mencionar que en anticipo a proveedores el saldo es de mayo del 2011 cuando se le pago con el ch. No. 1435 a maquinaria dilton por fabricar una maquina lavadora de garrafones. Así como gastos y servicios sujetos a comprobación.

ALMACENES $ 1’672,256.19

SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA:

ALMACEN DE MATERIA PRIMA $1’083,338.12

ALMACEN DE PRODUCTO TERMINADO 41,240.28

ALMACEN GENERAL 547,677.79

LOS INVENTARIOS SE MANEJAN POR MEDIO DE KARDEX Y SE APLICA COSTO PROMEDIO.

ESTIMACION POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES $ 436,145.89

SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA:

CUENTAS POR COBRAR INCOBRABLES $ 430,512.11

DEUDORES DIVERSOS INCOBRALES 5,633.78

ESTOS SALDOS SON DE EJERCICIOS ANTERIORES.

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO $ 1’986,142.80

SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA:

PROVEEDORES $ 1’005,634.82

CUENTAS POR PAGAR 980,507.98

En este rubro se tiene el compromiso de pagar a los proveedores por surtir materia prima e insumos así como los servicios requeridos por esta planta para la elaboración y distribución de sus productos.

OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO $69’637,946.08

SE INTEGRA POR ACRREDORES DIVERSOS.

En este rubro se aplican los cargos por cuotas y aportaciones, préstamos al isstey y los préstamos otorgados por el sistema para el desarrollo integral de la familia en Yucatán a esta planta para pago de impuestos y nómina del personal.

**HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO**

SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA:

PATRIMONIO CONTRIBUIDO $ 4’218,392.25

CAPITAL SOCIAL

PATRIMONIO GENERADO $ - 62’358,291.25

RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES $ - 54’773,554.62

RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO) - 7’584,736.63

**NOTAS DE MEMORIA**

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