

## COMISION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE HUICHAPAN HIDALGO

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

#### ACTIVO CIRCULANTE

- El apartado de efectivo al 31 de DICIEMBRE del 2014 refleja un saldo de **-\$62,299.59** el cual se integrado por las siguientes cuentas, es importante mencionar que el saldo negativo se debe a que en el ejercicio usuarios realizaron depósitos y no fueron notificados a este organismo operador

CUENTA	EJERCICO	IMPORTE
COBROS DEL DIA	2013	\$ 0.08
FONDO REVOLVENTE	2013	\$ -
FONDO FIJO DE CAJA DE COBRO	2013	\$ -
FONDO FIJO DE CAJA DE COBRO NO 2	2013	\$ -
COBROS DEL DIA	2014	-\$62,299.67
<b>TOTAL</b>		<b>-\$62,299.59</b>

Bancos / Tesorería **\$1,797.60** el cual es el saldo contable disponible en las cuentas bancarias y se conforma de la siguiente manera:

CUENTA	EJERCICO	IMPORTE
EGRESOS	2014	\$ 1,801.00
EGRESOS	2013	-\$ 3.40

Es importante mencionar que la cuenta de egresos número 0194936043 del ejercicio 2014 se tienen unos cargos no correspondidos por el banco con fecha de 31 de marzo del 2014 del cheque no 074 por un importe de \$1.00 ; así como el día 30 de septiembre del 2014 del cheque no 183 por un importe de \$1800.00 los cuales se han asentado en las caratulas de las conciliaciones bancarias en los meses correspondientes

- De la cuenta de otros efectivos equivalentes al cierre de del 2014 tiene un saldo de **\$2,722,010.30** este saldo está integrado por las siguientes cuentas:

CUENTA	EJERCICIO	IMPORTE
IVA POR RECUPERAR	2011 Y 2012	\$ 1,299,522.42
IVA POR RECUPERAR	2013	\$ 971,619.46
IVA POR RECUPERAR	2014	\$ 404,245.67
IVA ACREDITABLE PENDIENTE DE PAGO	2011	\$ 4,992.15
IVA ACREDITABLE PENDIENTE DE PAGO	2012	\$ 20,891.66
IVA ACREDITABLE PENDIENTE DE PAGO	2013	\$ 15,093.70
IVA ACREDITABLE PENDIENTE DE PAGO	2014	\$ 5,645.24
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 2,722,010.30</b>

- De la cuenta de deudores por convenios se tiene un saldo al cierre del 31 de diciembre 2014 por \$1,268,042.96 y se compone de las siguientes cuentas

CUENTA	EJERCICIO	IMPORTE
DEUDORES	2009	\$ 55,665.58
DEUDORES	2011	\$ 350,223.95
DEUDORES	2011	\$ 685,984.46
DEUDORES	2013	\$ 25,800.00
DEUDORES	2014	\$ 1,881.07
DEUDORES	2014	\$ 147,694.75
OTROS 2014	2014	\$ 793.15
		<b>\$ 1,268,042.96</b>

## ACTIVO NO CIRCULANTE

EL ACTIVO CIRCULATE ESTA CONFORMADO POR LAS SIGUENTES CUENTAS:

CUENTA	IMPORTE
TERRENOS	\$ 91,932.00
INFRAESTRUCTURA	\$ 266,799.57
CONTRUCCIONES EN PPOCESO EN BIEMES PORPIOS	\$ 32,300.35
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	\$ 443,354.01
MOBILIARIO Y EQUIPO RECREATIVO	\$ 15,953.04
EQUIPO DE TRNASPORTE	\$ 755,655.25
MAQUINARIA OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 2,244,995.40
SOFTWARE	\$ 30,736.89
	<b>\$ 3,881,726.51</b>

## PASIVO

- De las cuentas por pagar a corto plazo que incluye proveedores, retenciones y contribuciones y otras cuentas por pagar arrojan un saldo de \$1,535,603.93

## HACIENDA PÚBLICA PATRIMONIO

- Al termino del CUARTO trimestre, la hacienda pública patrimonio de la CAPOSA se reporta Un total de \$6,315,755.40 el cual está integrado de los siguientes conceptos y saldos

<b>CUENTA</b>	<b>EJERCICIO</b>	<b>IMPORTE</b>
UTILIDAD O PERDIDA	EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 5,445,900.35
UTILIDAD O PERDIDA	2014	\$ 869,855.05