



CENTRO DE PRODUCCIÓN SANTA RITA S.A. DE C.V.
NOTAS DE DESGLOSE
A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE JUNIO 2019

I) 11NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

1. Efectivo y Equivalentes

Recursos a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, están sujetos a un riesgo mínimo de cambio en su valor. El desglose de este rubro se integra de la siguiente forma:

Al 30 de junio de 2019

(Miles de pesos)

Efectivo	\$	77
Bancos / Tesorería		32,011
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)		0
Fondos con Afectación Específica		3,122
Otros Efectivos y Equivalentes		0
Depósitos en Garantía		18,199
	\$	53,409

2. Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades financieras, económicas y sociales del ente público, que se producen como resultado de la venta de bienes o prestación de servicios, préstamos concedidos, operaciones de Tesorería, avances y anticipos y otros derechos generados, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses. Este rubro está integrado de la siguiente manera:

Al 30 de junio de 2019

(Miles de pesos)

Rubro	Vencimiento en días				Total
	90	180	365	> 365	
Inversiones Financieras	0	0	0	0	0
Cuentas por cobrar	23,325	9,609	0	0	32,934
Deudores Diversos	3,979	968	4,173	35,000	44,120
Ingresos por Recuperar	0	0	0	0	0
Deudores por Anticipos de Tesorería	24	0	0	0	24
Préstamos Otorgados	366	0	0	0	366
Otros Efectivos y Equivalentes	82,837	0	0	0	82,837
	110,531	10,577	4,173	35,000	160,281

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



3. Bienes disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

El rubro de Inventarios y Almacenes utilizan el mismo método de valuación: PEPS (Primeras Entradas Primeras Salidas) mediante un Sistema de Costo Promedio, la adquisición de materiales e insumos para la transformación y/o producción son afectados a las cuentas de Activo de Inventarios y en el caso de los materiales que son utilizados generalmente para la transformación y mantenimientos administrativos afectan la cuenta de Almacenes, ambos son afectados de forma contable y devengo presupuestal al momento de su ingreso y al gasto contable hasta el momento de salida del almacén. Dichos rubros están integrados de la siguiente forma:

Al 30 de junio de 2019

(Miles de pesos)

Inventarios	\$	47,319
Almacenes		27,699
	<u>\$</u>	<u>75,018</u>

En el caso de existir Inventarios en Tránsito al cierre del período reportado el mismo será informado en esta nota, en este período no existe inventario en tránsito al cierre de [junio 2019](#).

4. Inversiones financieras

El ente público no cuenta con Inversiones financieras al cierre del mes de [junio de 2019](#).

5. Bienes muebles, Inmuebles e Intangibles

En el caso de los Bienes Muebles e Inmuebles que están sujetos a una tasa de depreciación esta se efectúa con base al **Método de línea recta** con los porcentajes que se encuentran en el apartado de **Reglas de Registros -> Parámetros de Estimación de Vida Útil** publicados en el Diario Oficial de la Federación el 15 de agosto del 2012 y vigentes al cierre de [junio de 2019](#).

Por otro lado, en el caso de los **Bienes Intangibles** la amortización se realiza con base a la vida útil específica de cada bien de que se trate.

Se informa que los activos que integran estos rubros no tienen características significativas en cuanto al estado en que se encuentran en general y el detalle del mismo se enlista a continuación de forma agrupada por su Clasificador por Objeto Gasto:

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



CENTRO DE PRODUCCIÓN SANTA RITA S.A. DE C.V.
NOTAS DE DESGLOSE
A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE JUNIO 2019

Al 30 de junio de 2019

(Miles de pesos)

Rubro	COG	Tasa de Dep. Anual	MOI	Dep. Acum.	Valor en libro
Terrenos	5811	0.0%	13,182	-	13,182
Edificios no residenciales	5831	5.0%	525,346	218,082	307,264
Obras en Proceso		0.0%	29,813	-	29,813
			568,341	218,082	350,259

Bienes Muebles

Rubro	COG	Tasa de Dep. Anual	MOI	Dep. Acum.	Valor en libro
Muebles de Oficina y Estantería	5111	10.0%	9,110	7,189	1,920
Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	5121	10.0%	353	297	56
Equipo de Computo y de Tecnologías de la Información	5151	30.0%	4,562	3,527	1,035
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	5191	10.0%	3,129	1,712	1,417
Equipos y Aparatos Audiovisuales	5211	30.0%	347	274	73
Cameras Fotográficas y de Video	5231	30.0%	614	457	158
Equipo Médico y de Laboratorio	5311	10.0%	8	8	0
Instrumental Médico y de Laboratorio	5321	10.0%	72	46	26
Automoviles y Equipo Terrestre	5411	25.0%	6,485	6,400	85
Carrocerías y Remolques	5421	25.0%	3,988	3,961	28
Otros Equipos de Transporte	5491	25.0%	11,611	11,610	1
Maquinaria y Equipo Agropecuario	5611	25.0%	52,700	38,276	14,424
Maquinaria y Equipo Industrial	5621	25.0%	95,298	88,889	6,409
Maquinaria y Equipo de Construcción	5631	25.0%	95	32	64
Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	5641	25.0%	33,008	32,671	338
Equipo de Comunicación y Telecomunicaciones	5651	10.0%	2,459	832	1,627
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	5661	25.0%	15,490	15,061	430
Herramientas y Maquinas-Herramienta	5671	10.0%	1,058	197	862
Otros Equipos	5691	25.0%	15,646	14,289	1,357
			\$ 256,034	\$ 225,726	\$ 30,308

Intangibles

Rubro	COG	MOI	Amortización	Valor en libro
Software	5911	1,583	1,414	169
Licencias	5971	310	310	-
		\$ 1,893	\$ 1,724	\$ 169

Los bienes inmuebles, se encuentran valuados al costo histórico y en algunos casos a valor de avalúo, conforme a lo señalado en el Postulado Básico de Contabilidad Gubernamental 9.- Valuación, que menciona que todos los eventos que afecten económicamente al ente público deben ser cuantificados en términos monetarios y se registrarán al costo histórico o al valor económico más objetivo, registrándose en moneda nacional.

6. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes

Representa el monto de las estimaciones que se establecen anualmente por contingencia, de acuerdo a los lineamientos que emita el CONAC, con el fin prever las pérdidas derivadas del deterioro de los activos no circulantes emitidos en un plazo mayor a doce meses. Dentro de este rubro no se tiene considerada la necesidad de realizar un ajuste a los Activos No Circulantes al cierre del mes de **junio de 2019**.

7. Otros Activos No Circulantes

No existen otros activos no circulantes al mes de **junio de 2019**.

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



CENTRO DE PRODUCCIÓN SANTA RITA S.A. DE C.V.
NOTAS DE DESGLOSE
A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE JUNIO 2019

PASIVO

8. Relación de cuentas por pagar y documentos por pagar del Ente y su factibilidad de pago:

Rubro	Vencimiento en días					Total	Factibilidad de pago
	90	180	365	> 365			
Cuentas por Pagar	75,613		7,427	1,072	3,332	87,444	100%
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0		0	0	0	0	
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0		0	0	0	0	
Títulos y Valores a Corto Plazo	0		0	0	0	0	
Pasivos diferidos a Corto Plazo	0		0	0	0	0	
Fondo y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	3,346		0	0	0	3,346	100%
Provisiones a Corto Plazo	0		0	0	0	0	
Otros Pasivos a Corto Plazo	0		0	0	0	0	
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0		0	0	0	0	
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0		0	0	0	0	
Deuda Pública a Largo Plazo	0		0	0	0	0	
Pasivos diferidos a Largo Plazo	0		0	0	0	0	
Fondo y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0		0	0	0	0	
Provisiones a Largo Plazo	0		0	0	0	0	
	78,959		7,427	1,072	3,332	90,790	

9. Recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o Garantía corto y largo plazo:

Al 30 de junio de 2019

(Miles de pesos)

	IMPORTE
FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	
Fondo de Ahorro Sucursal	544
Fondo de Ahorro Matriz	2,802
FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	
Ninguno	0
	\$ 3,346

10. Cuentas de los pasivos diferidos e Informe de Pasivo Contingentes

Al cierre del mes de junio de 2019, no existen Cuentas de Pasivos Diferidos ni Pasivo Contingente por reportar en el Ente.

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



CENTRO DE PRODUCCIÓN SANTA RITA S.A. DE C.V.
NOTAS DE DESGLOSE
A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE JUNIO 2019

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

1. Ingresos de Gestión

A continuación se informan los ingresos de Gestión del Ente:

Al 30 de junio de 2019

(Miles de pesos)

INGRESOS	CRI	IMPORTE
<u>Ingresos de Gestión</u>		
Impuestos		0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		0
Contribuciones de Mejoras		0
Derechos		0
Productos de Tipo Corriente		0
Aprovechamientos de Tipo Corriente		0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	72	425,684
<u>Participaciones y Aportaciones</u>		
Participaciones		0
Aportaciones		0
Convenios		0
<u>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</u>		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		0
Transferencias al Resto del Sector Público		0
Subsidios y subvenciones		0
Ayudas Sociales		0
Pensiones y jubilaciones		0
<u>Otros Ingresos y Beneficios</u>		
Otros Ingresos y Beneficios varios		11,675
		\$ 436,859

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



CENTRO DE PRODUCCIÓN SANTA RITA S.A. DE C.V.
NOTAS DE DESGLOSE
A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE JUNIO 2019

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. Modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.

Se informa que con respecto las cifras del **ejercicio 2018** y las mostradas al **30 de junio 2019** no existen modificaciones respecto al rubro de Patrimonio Contribuido del Ente.

2. Modificaciones al patrimonio generado por monto y procedencia.

Se informa que con respecto las cifras del **ejercicio 2018** y las mostradas al **30 de junio de 2019** existen las siguientes variaciones:

Al 30 de junio de 2019

(Miles de pesos)

Patrimonio Generado	2018	2019	Variación
Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	44,582	34,297	-10,285
Resultado de Ejercicios Anteriores	17,335	-1,635	-18,970
Revalúos	150,000	150,000	0
Reservas	7,663	8,656	993
Rectificaciones de Resultado de Ejercicios Ant.	0	0	0
	219,580	191,318	-28,262

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