



CENTRO DE PRODUCCIÓN SANTA RITA S.A. DE C.V.
NOTAS DE DESGLOSE
A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE SEPTIEMBRE 2018

I) NOTAS 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 septiembre de 2018

(Miles de pesos)

Efectivo	\$	80
Bancos / Tesorería		8,049
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)		0
Fondos con Afectación Específica		2,574
Otros Efectivos y Equivalentes		0
Depósitos en Garantía		1,825
	\$	12,528

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 septiembre de 2018

(Miles de pesos)

Rubro	Vencimiento en días				Total
	90	180	365	> 365	
Inversiones Financieras	0	0	0	0	0
Cuentas por cobrar	30,708	194	0	452	31,354
Deudores Diversos	358	17,780	15,000	10,103	43,241
Ingresos por Recuperar	0	0	0	0	0
Deudores por Anticipos de Tesorería	21	0	0	0	21
Préstamos Otorgados	391	0	0	0	391
Otros Efectivos y Equivalentes	61,972	0	0	0	61,972
	93,450	17,974	15,000	10,555	136,979

"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 septiembre del 2018

(Miles de pesos)

Inventarios	\$	16,855
Almacenes		23,023
	<u>\$</u>	<u>39,878</u>

4. Inversiones financieras

El ente público no cuenta con Inversiones financieras al cierre del mes de [Septiembre de 2018](#).

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 [Septiembre de 2018](#).

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 SEPTIEMBRE 2018

Al 30 de septiembre de 2018
(Miles de pesos)

Bienes Inmuebles

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	199,974	325,372
Construcciones en proceso		0.0%	26,503	-	26,503
			565,031	199,974	365,057

Bienes Muebles

Rubro	COG	Tasa de Dep. Anual	MOI	Dep. Acum.	Valor en libro
Muebles de Oficina y Estantería	5111	10.0%	9,110	6,508	2,602
Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	5121	10.0%	353	270	83
Equipo de Computo y de Tecnologías de la Información	5151	30.0%	4,475	2,915	1,560
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	5191	10.0%	3,036	1,479	1,557
Equipos y Aparatos Audiovisuales	5211	30.0%	347	233	114
Cameras Fotográficas y de Video	5231	30.0%	614	348	266
Equipo Médico y de Laboratorio	5311	10.0%	8	8	1
Instrumental Médico y de Laboratorio	5321	10.0%	72	41	31
Automoviles y Equipo Terrestre	5411	25.0%	6,485	6,305	180
Carrocerías y Remolques	5421	25.0%	3,988	3,951	37
Otros Equipos de Transporte	5491	25.0%	11,611	11,608	3
Maquinaria y Equipo Agropecuario	5611	25.0%	52,510	33,481	19,030
Maquinaria y Equipo Industrial	5621	25.0%	91,016	85,270	5,745
Maquinaria y Equipo de Construcción	5631	25.0%	58	18	40
Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	5641	25.0%	33,008	32,566	442
Equipo de Comunicación y Telecomunicaciones	5651	10.0%	2,449	648	1,802
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	5661	25.0%	15,490	14,948	543
Herramientas y Maquinas-Herramienta	5671	10.0%	1,025	118	908
Otros Equipos	5691	25.0%	15,602	13,910	1,692
			\$ 251,258	\$ 214,624	\$ 36,634

Intangibles

Rubro	COG	MOI	Amortización	Valor en libro
Software	5911	1,577	1,042	535
Licencias	5971	310	310	-
		\$ 1,887	\$ 1,352	\$ 535

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 [Septiembre de 2018](#).

7. Otros Activos No Circulantes

No existen otros activos no circulantes al [30 de septiembre de 2018](#).

"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 SEPTIEMBRE 2018

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	42,666	19,670	3,498	1,888	67,722	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	2,170	0	0	0	2,170	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	21,641	0	0	0	21,641	100%	
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		
	66,477	19,670	3,498	1,888	91,533		

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

Al 30 de septiembre del 2018

(Miles de pesos)

	IMPORTE
FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	
Fondo de Ahorro Sucursal	990
Fondo de Ahorro Matriz	1,180
FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	
Ninguno	0
	\$ 2,170

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

Al cierre del mes de **Septiembre de 2018**, 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 SEPTIEMBRE 2018

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

1. Ingresos de Gestión

A continuación se informan los ingresos de Gestión del Ente:

Al 30 de septiembre de 2018

(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	528,267
<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		29,754
		\$ 558,021

"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 SEPTIEMBRE 2018

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 2017](#) y las mostradas al [30 de septiembre del 2018](#) 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 2017](#) y las mostradas al [30 de septiembre del 2018](#) existen las siguientes variaciones:

[Al 30 de septiembre del 2018](#)

(Miles de pesos)

Patrimonio Generado	2017	2018	Variación
Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-21,452	-63,431	-41,979
Resultado de Ejercicios Anteriores	-2,507	17,335	19,842
Revalúos	150,000	150,000	0
Reservas	7,663	7,663	0
Rectificaciones de Resultado de Ejercicios Ant.	0	0	0
	133,704	111,567	-22,137

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