



CENTRO DE PRODUCCIÓN SANTA RITA S.A. DE C.V.
NOTAS DE DESGLOSE
A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE SEPTIEMBRE 2022

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 del 2022

(Miles de pesos)

Efectivo	45
Bancos / Tesorería	4,624
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	-
Fondos con Afectación Específica	2,028
Otros Efectivos y Equivalentes	-
Depósitos en Garantía	2,613
	<u>9,310</u>

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 del 2022

(Miles de pesos)

Rubro	Vencimiento en días				Total
	90	180	365	> 365	
Inversiones Financieras	0	0	0	0	0
Cuentas por cobrar	14,575	0	0	6,540	21,115
Deudores Diversos	155	0	0	61,761	61,916
Ingresos por Recuperar	-	0	0	0	0
Deudores por Anticipos de Tesorería	7	0	0	0	7
Préstamos Otorgados	357	0	0	0	357
Otros Efectivos y Equivalentes	61,413	0	0	0	61,413
	<u>76,507</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>68,301</u>	<u>144,808</u>

"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 2022

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 2022
(Miles de pesos)

Inventarios	67,478
Almacenes	35,124
	<u>102,602</u>

4. Inversiones financieras

El ente público no cuenta con Inversiones financieras al cierre del mes de 30 de Septiembre del 2022.

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 del 2022.

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:

Al 30 de Septiembre del 2022
(Miles de pesos)

"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 2022

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%	552,576	306,134	246,442
			565,758	306,134	259,624

Bienes Muebles

Rubro	COG	Tasa de Dep. Anual	MOI	Dep. Acum.	Valor en libro
Muebles de Oficina y Estanteria	5111	10.0%	9,166	8,067	1,099
Muebles, Excepto de Oficina y Estanteria	5121	10.0%	353	343	10
Equipo de Computo y de Tecnologias de la Informacion	5151	30.0%	5,635	5,083	552
Otros Mobiliarios y Equipos de Administracion	5191	10.0%	6,821	3,259	3,562
Equipos y Aparatos Audiovisuales	5211	30.0%	474	440	34
Camaras Fotograficas y de Video	5231	30.0%	621	615	6
Equipo Médico y de Laboratorio	5311	10.0%	8	8	0
Instrumental Médico y de Laboratorio	5321	10.0%	109	59	50
Automoviles y Equipo Terrestre	5411	25.0%	8,587	6,375	2,212
Carrocerias y Remolques	5421	25.0%	3,988	3,988	0
Otros Equipos de Transporte	5491	25.0%	3,549	3,516	33
Maquinaria y Equipo Agropecuario	5611	25.0%	70,866	68,215	2,651
Maquinaria y Equipo Industrial	5621	25.0%	84,577	82,758	1,819
Maquinaria y Equipo de Construccion	5631	25.0%	95	95	0
Sistemas de Aire Acondicionado, Calefaccion y de Refrigeracion Industrial y Comercial	5641	25.0%	33,685	33,317	368
Equipo de Comunicacion y Telecomunicaciones	5651	10.0%	2,525	1,563	962
Equipos de Generacion Electrica, Aparatos y Accesorios Electricos	5661	25.0%	15,980	15,604	376
Herramientas y Maquinas-Herramienta	5671	10.0%	2,734	790	1,944
Otros Equipos	5691	25.0%	16,576	15,966	610
			\$ 266,350	\$ 250,061	\$ 16,289

Intangibles

Rubro	COG	MOI	Amortización	Valor en libro
Software	5911	1,610	1,610	-
Licencias	5971	310	310	-
		\$ 1,920	\$ 1,920	\$ -

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.

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 2022.

6. Otros Activos No Circulantes

No existen otros activos no circulantes al mes de Septiembre de 2022.

"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 2022

PASIVO

7. 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	146,179			0	146,179	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	18,173	0	0	0	18,173	100%
Fondo y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	2,250	0	0	0	2,250	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	10,665	10,665	100%
	166,602	0	0	10,665	177,267	

Dentro de los pasivos a largo Plazo se informa que, derivado de un estudio actuarial que realizó la empresa **Valuaciones Actuariales del Norte S.C.**, a la plantilla laboral de Centro de Producción Santa Rita S.A. de C.V al cierre del ejercicio 2020, se determinó conforme a la NIF D-3 el reconocimiento de las obligaciones definido a valor presente sobre servicios pasados mismo que ha sido registrado en el rubro de Provisiones a Largo Plazo afectando la cuenta de Resultado de Ejercicios Anteriores.

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

Al 30 de Septiembre de 2022
(Miles de pesos)

IMPORTE

FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO

Fondo de Ahorro Sucursal	575
Fondo de Ahorro Matriz	1,675

\$ 2,250

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

Al cierre del mes de Septiembre de 2022, no existen Cuentas de Pasivos Diferidos ni Pasivo Contingente por reportar en el Ente.

10. Modificaciones por dictamen de Estados Financieros 2018 a 2020

Al cierre del mes de Septiembre de 2022, se muestran los saldos acumulados dictaminados, con motivo del dictamen realizado a los Estados Financieros de los ejercicios fiscales 2018, 2019 y 2020 mismos que muestran los ajustes realizados por despacho externo Cointegra S.C. entre los que se destaca la provisión de ISR AGAPE, PTU y Reserva Legal.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

"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 2022

1. Ingresos de Gestión

A continuación se informan los ingresos de Gestión del Ente:

Al 30 de Septiembre de 2022

(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	409,629
<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		20,051
		\$ 429,680

"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 2022

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 2021 y las mostradas al 30 de Septiembre de 2022 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 2021 y las mostradas al 30 de Septiembre del 2022 existen las siguientes variaciones:

Al 30 de Septiembre de 2022
(Miles de pesos)

Patrimonio Generado	2021	2022	Variación
Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-134,348	-135,818	-1,470
Resultado de Ejercicios Anteriores	10,466	-39,718	-50,184
Revalúos	150,000	150,000	0
Reservas	9,334	9,334	0
Rectificaciones de Resultado de Ejercicios Ant.	0	0	0
	35,452	-16,202	-51,654

"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 2022

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

1.- Composición del rubro de Efectivo y Equivalentes

Concepto	2022	2021
Efectivo	45	
Bancos/ Tesorería	4,624	13,143
Bancos/Dependencia y Otros	0	0
Inversión temporal (hasta 3 meses)	0	0
Fondos de Afectación Especifica	2,028	3,621
Deposito de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	2,613	2,829
Otros Efectivos y Equivalentes	0	0
Total de Efectivo y Equivalentes	9,310	19,593

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