



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

(Miles de pesos)

Efectivo	45
Bancos / Tesorería	12,139
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	-
Fondos con Afectación Específica	1,425
Otros Efectivos y Equivalentes	-
Depósitos en Garantía	2,612
	16,221

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 del 2022

(Miles de pesos)

Rubro	Vencimiento en días				Total
	90	180	365	> 365	
Inversiones Financieras	0	0	0	0	0
Cuentas por cobrar	9,335	0	0	6,233	15,568
Deudores Diversos	9	0	0	61,761	61,770
Ingresos por Recuperar	0	0	0	0	0
Deudores por Anticipos de Tesorería	20	0	0	0	20
Préstamos Otorgados	892	0	0	0	892
Otros Efectivos y Equivalentes	70,059	0	0	0	70,059
	80,315	0	0	67,994	148,309

"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 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 Junio del 2022

(Miles de pesos)

Inventarios	61,621
Almacenes	37,708
	<u>99,329</u>

4. Inversiones financieras

El ente público no cuenta con Inversiones financieras al cierre del mes de **30 de Junio 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 **Junio 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 Junio 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 JUNIO 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	299,226	253,350
			565,758	299,226	266,532

Bienes Muebles

Rubro	COG	Tasa de Dep. Anual	MOI	Dep. Acum.	Valor en libro
Muebles de Oficina y Estantería	5111	10.0%	9,166	8,013	1,153
Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	5121	10.0%	353	343	10
Equipo de Computo y de Tecnologías de la Información	5151	30.0%	5,635	5,000	635
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	5191	10.0%	6,821	3,120	3,701
Equipos y Aparatos Audiovisuales	5211	30.0%	474	431	43
Cameras Fotográficas 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%	90	57	33
Automoviles y Equipo Terrestre	5411	25.0%	8,587	6,149	2,438
Carrocerías y Remolques	5421	25.0%	3,988	3,988	0
Otros Equipos de Transporte	5491	25.0%	3,549	3,512	37
Maquinaria y Equipo Agropecuario	5611	25.0%	70,866	67,868	2,998
Maquinaria y Equipo Industrial	5621	25.0%	84,371	82,374	1,997
Maquinaria y Equipo de Construcción	5631	25.0%	95	91	4
Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	5641	25.0%	33,685	33,271	414
Equipo de Comunicación y Telecomunicaciones	5651	10.0%	2,525	1,507	1,018
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	5661	25.0%	15,980	15,545	435
Herramientas y Maquinas-Herramienta	5671	10.0%	2,734	722	2,012
Otros Equipos	5691	25.0%	16,517	15,891	626
			\$ 266,066	\$ 248,505	\$ 17,561

Intangibles

Rubro	COG	MOI	Amortización	Valor en libro
Software	5911	1,610	1,608	2
Licencias	5971	310	310	-
		\$ 1,920	\$ 1,918	\$ 2

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 **junio de 2022**.

6. Otros Activos No Circulantes

No existen otros activos no circulantes al mes de **junio de 2022**.

PASIVO

"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 2022

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	85,915				85,915	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	100%
Fondo y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	2,266	0	0	0	2,266	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%
	88,181	0	0	10,665	98,846	

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 Junio de 2022

(Miles de pesos)

	IMPORTE
FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	
Fondo de Ahorro Sucursal	334
Fondo de Ahorro Matriz	1,932
	\$ 2,266

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

Al cierre del mes de **junio 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 **junio 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 JUNIO 2022

1. Ingresos de Gestión

A continuación se informan los ingresos de Gestión del Ente:

Al 30 de junio 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	356,348
<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		15,863
		\$ 372,211

"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 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 junio 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 junio del 2022** existen las siguientes variaciones:

Al 30 de junio de 2022

(Miles de pesos)

Patrimonio Generado	2021	2022	Variación
Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-11,558	-39,303	-27,745
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
	158,242	80,313	-77,929

"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 2022

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

1.- Composición del rubro de Efectivo y Equivalentes

Concepto	2022	2021
Efectivo	45	65
Bancos/ Tesorería	12,139	31,197
Bancos/Dependencia y Otros	0	0
Inversión temporal (hasta 3 meses)	0	0
Fondos de Afectación Específica	1,425	2,925
Deposito de Fondos de Terceros en Garantía y/o		
Administración	2,612	19,089
Otros Efectivos y Equivalentes	0	0
Total de Efectivo y Equivalentes	16,221	53,276

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