



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
MARZO 2022



**CENTRO DE PRODUCCIÓN SANTA RITA S.A. DE C.V.**  
**NOTAS DE DESGLOSE**  
**A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE MARZO 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 31 Marzo del 2022

(Miles de pesos)

Efectivo	45
Bancos / Tesorería	12,193
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	38
Fondos con Afectación Específica	472
Otros Efectivos y Equivalentes	-
Depósitos en Garantía	2,605
	<b>15,353</b>

**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 31 de Marzo del 2022

(Miles de pesos)

Rubro	Vencimiento en días				Total
	90	180	365	> 365	
Inversiones Financieras	0	0	0	0	0
Cuentas por cobrar	90,630	0	0	6,233	96,863
Deudores Diversos	121	0	0	61,763	61,884
Ingresos por Recuperar	0	0	0	0	0
Deudores por Anticipos de Tesorería	51	0	0	0	51
Préstamos Otorgados	1,442	0	0	0	1,442
Otros Efectivos y Equivalentes	59,652	0	0	0	59,652
	<b>151,896</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>67,996</b>	<b>219,892</b>

*"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 MARZO 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 31 de Marzo del 2022

(Miles de pesos)

Inventarios	29,372
Almacenes	27,803
	<u>57,175</u>

4. Inversiones financieras

El ente público no cuenta con Inversiones financieras al cierre del mes de [marzo 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 [marzo 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 31 de marzo de 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 MARZO 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	292,319	260,257
			<b>565,758</b>	<b>292,319</b>	<b>273,439</b>

**Bienes Muebles**

Rubro	COG	Tasa de Dep. Anual	MOI	Dep. Acum.	Valor en libro
Muebles de Oficina y Estantería	5111	10.0%	9,166	7,950	1,216
Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	5121	10.0%	353	340	13
Equipo de Computo y de Tecnologías de la Información	5151	30.0%	5,599	4,915	684
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	5191	10.0%	6,592	2,982	3,610
Equipos y Aparatos Audiovisuales	5211	30.0%	474	421	53
Cámaras Fotográficas y de Video	5231	30.0%	621	614	7
Equipo Médico y de Laboratorio	5311	10.0%	8	8	0
Instrumental Médico y de Laboratorio	5321	10.0%	90	56	34
Automóviles y Equipo Terrestre	5411	25.0%	8,509	5,925	2,584
Carrocerías y Remolques	5421	25.0%	3,988	3,988	0
Otros Equipos de Transporte	5491	25.0%	3,549	3,509	40
Maquinaria y Equipo Agropecuario	5611	25.0%	70,185	67,524	2,661
Maquinaria y Equipo Industrial	5621	25.0%	84,371	81,987	2,384
Maquinaria y Equipo de Construcción	5631	25.0%	95	86	9
Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	5641	25.0%	33,631	33,220	411
Equipo de Comunicación y Telecomunicaciones	5651	10.0%	2,525	1,451	1,074
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	5661	25.0%	15,717	15,495	222
Herramientas y Máquinas-Herramienta	5671	10.0%	2,734	653	2,081
Otros Equipos	5691	25.0%	16,473	15,773	700
			<b>\$ 264,681</b>	<b>\$ 246,897</b>	<b>\$ 17,784</b>

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 **marzo de 2022**.

**6. Otros Activos No Circulantes**

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

**PASIVO**

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

*“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 MARZO 2022**

Rubro	Vencimiento en días				Total	Factibilidad de pago
	90	180	365	> 365		
Cuentas por Pagar	54,807				54,807	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	1,859	0	0	0	1,859	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	10,665	10,665	100%
	<b>56,666</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10,665</b>	<b>67,331</b>	

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 31 de Marzo de 2022

(Miles de pesos)

	IMPORTE
<b>FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO</b>	
Fondo de Ahorro Sucursal	295
Fondo de Ahorro Matriz	1,563
	<b>\$ 1,858</b>

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

Al cierre del mes de **marzo 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 **marzo de 2022**, se muestran los saldos acumulados dictaminados, con motivo del dictamen realizado a los Estados Financieros de los ejercicios fiscales 2018, 2019, 2020 y 2021 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**

**1. Ingresos de Gestión**

*"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 MARZO 2022

A continuación de informan los ingresos de Gestión del Ente:

Al 31 de marzo de 2022

(Miles de pesos)

INGRESOS	CRI	IMPORTE
<b>Ingresos de Gestión</b>		
Impuestos		
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	251,359
<b>Participaciones y Aportaciones</b>		
Participaciones		0
Aportaciones		0
Convenios		0
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>		
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
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>		
Otros Ingresos y Beneficios varios		5,836
		<b>\$ 257,195</b>

"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 MARZO 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 31 de marzo 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 31 de marzo del 2022 existen las siguientes variaciones:

Al 30 de diciembre de 2021

(Miles de pesos)

Patrimonio Generado	2021	2022	Variación
Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	62,542	12,388	-50,154
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
	<b>232,342</b>	<b>132,004</b>	<b>-100,338</b>

"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 MARZO 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	12,193	30,654
Bancos/Dependencia y Otros	0	0
Inversión temporal (hasta 3 meses)	38	0
Fondos de Afectación Especifica	472	1,275
Deposito de Fondos de Terceros en Garantía y/o		
Administración	2,605	19,439
Otros Efectivos y Equivalentes	0	0
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>15,353</b>	<b>51,433</b>

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