



## 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 diciembre de 2021

(Miles de pesos)

Efectivo	
Bancos / Tesorería	17,835
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	-
Fondos con Afectación Específica	590
Otros Efectivos y Equivalentes	-
Depósitos en Garantía	2,622
	<u>21,047</u>

Del importe total manifestado como Depósitos en Garantía corresponde en un 90% al monto erogado por Centro de Producción Santa Rita S.A. de C.V. durante el período mayo a septiembre 2019 pendiente de su reembolso al cierre del mes de septiembre 2021 por concepto de Cuota Compensatoria Dumping al Gobierno de los Estados Unidos de América, se esperaba que el mismo fuera reintegrado a la empresa en un lapso no mayor de 6 meses, sin embargo producto de los efectos ocasionados por la emergencia sanitaria SARS Cov2 (Covid-19) ha retrasado el reintegro de este importe por el cierre temporal ocurrido en oficinas gubernamental de Estados Unidos durante el ejercicio 2020, no obstante lo anterior la administración de Centro de Producción Santa Rita S.A. de C.V., sigue en estrecha comunicación con nuestras contra partes en Estados Unidos de América para solicitar la entrega de estos recursos que espera sea reintegrado durante el transcurso del ejercicio fiscal 2021.

#### 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 Diciembre del 2021

(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 DICIEMBRE 2021**

Préstamos Otorgados	Vencimiento en días				Total
	90	180	365	> 365	
<b>Rubro</b>					
Inversiones Financieras	0	0	0	0	0
Cuentas por cobrar	128,726	20	0	6,625	135,371
Deudores Diversos	5,651	13,909	11,000	38,978	69,538
Ingresos por Recuperar	0	0	0	0	0
Deudores por Anticipos de Tesorería		0	0	0	0
Préstamos Otorgados		0	0	0	0
Otros Efectivos y Equivalentes	48,246	0	0	0	48,246
	<b>182,623</b>	<b>13,929</b>	<b>11,000</b>	<b>45,603</b>	<b>253,155</b>

### 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 Diciembre 2021

(Miles de pesos)

Inventarios	\$	26,951
Almacenes		21,926
	<b>\$</b>	<b>48,877</b>

### 4. Inversiones financieras

El ente público no cuenta con Inversiones financieras al cierre del mes de [diciembre 2021](#).

### 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 [diciembre 2021](#).

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 DICIEMBRE 2021**

Al 31 de diciembre de 2021

(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%	552,576	278,505	274,071
			<b>565,758</b>	<b>278,505</b>	<b>287,254</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	7,880	1,286
Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	5121	10.0%	353	336	17
Equipo de Computo y de Tecnologías de la Información	5151	30.0%	5,526	4,832	694
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	5191	10.0%	6,530	2,845	3,685
Equipos y Aparatos Audiovisuales	5211	30.0%	474	412	62
Cameras Fotográficas y de Video	5231	30.0%	614	614	0
Equipo Médico y de Laboratorio	5311	10.0%	8	8	0
Instrumental Médico y de Laboratorio	5321	10.0%	90	55	35
Automoviles y Equipo Terrestre	5411	25.0%	8,509	5,704	2,805
Carrocerías y Remolques	5421	25.0%	3,988	3,988	0
Otros Equipos de Transporte	5491	25.0%	3,549	3,505	44
Maquinaria y Equipo Agropecuario	5611	25.0%	70,185	66,842	3,343
Maquinaria y Equipo Industrial	5621	25.0%	84,298	81,551	2,747
Maquinaria y Equipo de Construcción	5631	25.0%	95	80	15
Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	5641	25.0%	33,631	33,167	464
Equipo de Comunicación y Telecomunicaciones	5651	10.0%	2,524	1,394	1,130
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	5661	25.0%	15,717	15,450	267
Herramientas y Maquinas-Herramienta	5671	10.0%	2,676	587	2,089
Otros Equipos	5691	25.0%	16,473	15,639	834
			<b>\$ 264,407</b>	<b>\$ 244,889</b>	<b>\$ 19,518</b>

**Intangibles**

Rubro	COG	MOI	Amortización	Valor en libro
Software	5911	1,610	1,601	9
Licencias	5971	310	310	-
		<b>\$ 1,920</b>	<b>\$ 1,911</b>	<b>\$ 9</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 **diciembre de 2021**.

*"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 DICIEMBRE 2021**

**6. Otros Activos No Circulantes**

No existen otros activos no circulantes al mes de [diciembre de 2021](#).

**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	0		
Cuentas por Pagar	96,342		1,078	0	0	97,420	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	560		0	0	0	560	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	10,665		0	0	0	10,665	100%
	<b>107,567</b>		<b>1,078</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>108,645</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 diciembre de 2021](#)

(Miles de pesos)

**IMPORTE**

**FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO**

Fondo de Ahorro Sucursal	424
Fondo de Ahorro Matriz	136

**\$ 560**

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

Al cierre del mes de [diciembre de 2021](#), 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 [diciembre de 2021](#), 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

*"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 DICIEMBRE 2021**

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**

A continuación se informan los ingresos de Gestión del Ente:

Al 30 de diciembre de 2021

(Miles de pesos)

<b>INGRESOS</b>	<b>CRI</b>	<b>IMPORTE</b>
<b><u>Ingresos de Gestión</u></b>		
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	830,046
<b><u>Participaciones y Aportaciones</u></b>		
Participaciones		0
Aportaciones		0
Convenios		0
<b><u>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</u></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><u>Otros Ingresos y Beneficios</u></b>		
Otros Ingresos y Beneficios varios		41,827
		<b>\$ 871,873</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 DICIEMBRE 2021**

**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 2020](#) y las mostradas al [31 de diciembre de 2021](#) 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 2020](#) y las mostradas al [31 de diciembre de 2021](#) existen las siguientes variaciones:

[Al 30 de diciembre de 2021](#)

(Miles de pesos)

<b>Patrimonio Generado</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>Variación</b>
Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	12,737	-45,812	-58,549
Resultado de Ejercicios Anteriores	-11,839	10,466	22,305
Revalúos	150,000	150,000	0
Reservas	8,664	9,334	670
Rectificaciones de Resultado de Ejercicios Ant.	0	0	0
	<b>159,562</b>	<b>123,988</b>	<b>-35,574</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 DICIEMBRE 2021**

**IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

**1.- Composición del rubro de Efectivo y Equivalentes**

<b>Concepto</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Efectivo	0	
Bancos/ Tesorería	17,835	5,491
Bancos/Dependencia y Otros	0	0
Inversión temporal (hasta 3 meses)	0	0
Fondos de Afectación Especifica	590	765
Deposito de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	2,622	18,870
Otros Efectivos y Equivalentes	0	0
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>21,047</b>	<b>25,126</b>

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