



CENTRO DE PRODUCCIÓN SANTA RITA S.A. DE C.V.
NOTAS DE DESGLOSE
A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE MARZO 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 31 de marzo de 2018

(Miles de pesos)

| | | |
|--|-----------|---------------|
| Efectivo | \$ | 79 |
| Bancos / Tesorería | | 30,993 |
| Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) | | 0 |
| Fondos con Afectación Específica | | 1,404 |
| Otros Efectivos y Equivalentes | | 0 |
| Depósitos en Garantía | | 1,597 |
| | \$ | 34,073 |

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 de 2018

(Miles de pesos)

| Rubro | Vencimiento en días | | | | Total |
|-------------------------------------|---------------------|---------------|------------|------------|----------------|
| | 90 | 180 | 365 | > 365 | |
| Inversiones Financieras | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Cuentas por cobrar | 106,234 | 68 | 205 | 249 | 106,756 |
| Deudores Diversos | 17,591 | 10,000 | 91 | 126 | 27,808 |
| Ingresos por Recuperar | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Deudores por Anticipos de Tesorería | 74 | 0 | 0 | 0 | 74 |
| Préstamos Otorgados | 1,364 | 0 | 0 | 0 | 1,364 |
| Otros Efectivos y Equivalentes | 82,098 | 0 | 0 | 0 | 82,098 |
| | 207,361 | 10,068 | 296 | 375 | 218,100 |

"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 31 de marzo del 2018

(Miles de pesos)

| | | |
|-------------|-----------|---------------|
| Inventarios | \$ | 21,427 |
| Almacenes | | 23,643 |
| | <u>\$</u> | <u>45,070</u> |

4. Inversiones financieras

El ente público no cuenta con Inversiones financieras al cierre del mes de **Marzo 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 **Marzo 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 MARZO 2018

Al 31 de marzo 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% | 545,753 | 187,902 | 357,851 |
| | | | 558,936 | 187,902 | 371,034 |

Bienes Muebles

| Rubro | COG | Tasa de Dep. Anual | MOI | Dep. Acum. | Valor en libro |
|---|------|--------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| Muebles de Oficina y Estantería | 5111 | 10.0% | 8,764 | 6,059 | 2,705 |
| Muebles, Excepto de Oficina y Estantería | 5121 | 10.0% | 336 | 253 | 83 |
| Equipo de Computo y de Tecnologías de la Información | 5151 | 30.0% | 4,199 | 2,490 | 1,709 |
| Otros Mobiliarios y Equipos de Administración | 5191 | 10.0% | 2,684 | 1,335 | 1,349 |
| Equipos y Aparatos Audiovisuales | 5211 | 30.0% | 285 | 208 | 78 |
| Cameras Fotográficas y de Video | 5231 | 30.0% | 553 | 275 | 278 |
| Equipo Médico y de Laboratorio | 5311 | 10.0% | 8 | 7 | 1 |
| Instrumental Médico y de Laboratorio | 5321 | 10.0% | 72 | 37 | 35 |
| Automóviles y Equipo Terrestre | 5411 | 25.0% | 6,466 | 6,239 | 227 |
| Carrocerías y Remolques | 5421 | 25.0% | 3,988 | 3,873 | 115 |
| Otros Equipos de Transporte | 5491 | 25.0% | 11,611 | 11,255 | 356 |
| Maquinaria y Equipo Agropecuario | 5611 | 25.0% | 51,991 | 30,167 | 21,824 |
| Maquinaria y Equipo Industrial | 5621 | 25.0% | 90,810 | 81,827 | 8,983 |
| Maquinaria y Equipo de Construcción | 5631 | 25.0% | 17 | 17 | 0 |
| Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial | 5641 | 25.0% | 32,797 | 32,512 | 285 |
| Equipo de Comunicación y Telecomunicaciones | 5651 | 10.0% | 2,376 | 527 | 1,849 |
| Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos | 5661 | 25.0% | 14,985 | 14,928 | 57 |
| Herramientas y Maquinas-Herramienta | 5671 | 10.0% | 822 | 71 | 751 |
| Otros Equipos | 5691 | 25.0% | 14,409 | 13,728 | 681 |
| | | | \$ 247,173 | \$ 205,808 | \$ 41,365 |

Intangibles

| Rubro | COG | MOI | Amortización | Valor en libro |
|-----------|------|-----------------|-----------------|----------------|
| Software | 5911 | 1,574 | 789 | 785 |
| Licencias | 5971 | 310 | 305 | 5 |
| | | \$ 1,884 | \$ 1,094 | \$ 790 |

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 **Marzo 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 MARZO 2018

7. Otros Activos No Circulantes

No existen otros activos no circulantes al 31 de marzo de 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 | 42,355 | 2,062 | 1,702 | 1,846 | 47,965 | 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 | 1,867 | 0 | 0 | 0 | 1,867 | 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 | 0 | 0 | | |
| | 44,222 | 2,062 | 1,702 | 1,846 | 49,832 | | |

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

Al 31 de marzo del 2018

(Miles de pesos)

| | IMPORTE |
|---|-----------------|
| FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO | |
| Fondo de Ahorro Sucursal | 346 |
| Fondo de Ahorro Matriz | 1,521 |
| FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO | |
| Ninguno | 0 |
| | \$ 1,867 |

10. Informe de Pasivos Contingentes

Al cierre del mes de Marzo de 2018, no existen Pasivos Contingentes que reportar al cierre del período indicado.

"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 2018

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

1. Ingresos de Gestión

A continuación se informan los ingresos de Gestión del Ente:

Al 31 de marzo 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 | 92 | 307,277 |
| <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 | | 6,796 |
| | | \$ 314,073 |

“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 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 **31 de marzo 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 **31 de marzo del 2018** existen las siguientes variaciones:

Al 31 de marzo del 2018

(Miles de pesos)

| Patrimonio Generado | 2017 | 2018 | Variación |
|---|----------------|----------------|------------------|
| Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) | 60,271 | 79,411 | 19,140 |
| Resultado de Ejercicios Anteriores | 46,484 | 39,608 | -6,876 |
| Revalúos | 158,306 | 150,000 | -8,306 |
| Reservas | 4,972 | 7,663 | 2,691 |
| Rectificaciones de Resultado de Ejercicios Ant. | 0 | 0 | 0 |
| | 270,033 | 276,682 | 6,649 |

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