



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 2021

(Miles de pesos)

Efectivo	65
Bancos / Tesorería	30,654
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	-
Fondos con Afectación Específica	1,276
Otros Efectivos y Equivalentes	-
Depósitos en Garantía	19,439
	<u>51,434</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 marzo 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:

"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 2021

Al 31 de marzo de 2021
(Miles de pesos)

Rubro	Vencimiento en días				Total
	90	180	365	> 365	
Inversiones Financieras	0	0	0	0	0
Cuentas por cobrar	108,380	0	0	6,849	115,229
Deudores Diversos	12,271	0	0	38,978	51,249
Ingresos por Recuperar	0	0	0	0	0
Deudores por Anticipos de Tesorería	154	0	0	0	154
Préstamos Otorgados	1,400	0	0	0	1,400
Otros Efectivos y Equivalentes	67,614	0	0	0	67,614
	189,819	0	0	45,827	235,646

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 2021
(Miles de pesos)

Inventarios	\$	26,791
Almacenes		21,925
	\$	48,716

4. Inversiones financieras

El ente público no cuenta con Inversiones financieras al cierre del mes de **marzo de 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 **marzo de 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.

"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 2021

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 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	264,690	287,885
			565,758	264,690	301,068

Bienes Muebles

Rubro	COG	Tasa de Dep. Anual	MOI	Dep. Acum.	Valor en libro
Muebles de Oficina y Estantería	5111	10.0%	9,127	7,674	1,453
Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	5121	10.0%	353	324	29
Equipo de Computo y de Tecnologías de la Información	5151	30.0%	5,015	4,584	431
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	5191	10.0%	6,431	2,437	3,994
Equipos y Aparatos Audiovisuales	5211	30.0%	461	374	87
Cameras Fotograficas y de Video	5231	30.0%	614	604	10
Equipo Médico y de Laboratorio	5311	10.0%	8	8	0
Instrumental Médico y de Laboratorio	5321	10.0%	72	52	20
Automoviles y Equipo Terrestre	5411	25.0%	8,217	6,640	1,577
Carrocerías y Remolques	5421	25.0%	3,988	3,983	5
Otros Equipos de Transporte	5491	25.0%	3,703	3,665	38
Maquinaria y Equipo Agropecuario	5611	25.0%	70,022	62,006	8,016
Maquinaria y Equipo Industrial	5621	25.0%	96,572	92,719	3,854
Maquinaria y Equipo de Construcción	5631	25.0%	95	66	29
Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	5641	25.0%	33,569	32,981	587
Equipo de Comunicación y Telecomunicaciones	5651	10.0%	2,509	1,225	1,284
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	5661	25.0%	15,630	15,317	313
Herramientas y Maquinas-Herramienta	5671	10.0%	1,429	400	1,029
Otros Equipos	5691	25.0%	16,072	15,155	917
			\$ 273,887	\$ 250,213	\$ 23,674

Intangibles

Rubro	COG	MOI	Amortización	Valor en libro
Software	5911	1,596	1,592	4
Licencias	5971	310	310	-
		\$ 1,906	\$ 1,902	\$ 4

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.

"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 2021

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 2021**.

6. Otros Activos No Circulantes

No existen otros activos no circulantes al mes de **marzo 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			
Cuentas por Pagar	32,124	96	0	112	32,332	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	444	0	0	0	444	100%	
Fondo y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	2,602	0	0	0	2,602	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%	
	45,835	96	0	112	46,043		

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.

"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 2021

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

Al 31 de marzo de 2021

(Miles de pesos)

	IMPORTE
FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	
Fondo de Ahorro Sucursal	504
Fondo de Ahorro Matriz	2,098
FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	
Ninguno	0
	<u>\$ 2,602</u>

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

Al cierre del mes de marzo de 2021, no existen Cuentas de Pasivos Diferidos ni Pasivo Contingente por reportar en el Ente.

"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 2021

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 2021

(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	326,781
<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		10,666
		\$ 337,447

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



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 marzo 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 marzo de 2021 existen las siguientes variaciones:

Al 31 de marzo de 2021

(Miles de pesos)

Patrimonio Generado	2020	2021	Variación
Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	116,700	62,757	-53,943
Resultado de Ejercicios Anteriores	-9,257	2,643	11,900
Revalúos	150,000	150,000	0
Reservas	8,656	8,656	0
Rectificaciones de Resultado de Ejercicios Ant.	0	0	0
	266,099	224,056	-42,043

"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 2021

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

1.- Composición del rubro de Efectivo y Equivalentes

Concepto	2021	2020
Efectivo	65	77
Bancos/ Tesorería	30,654	41,837
Bancos/Dependencia y Otros	0	0
Inversión temporal (hasta 3 meses)	0	0
Fondos de Afectación Específica	1,276	890
Deposito de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	19,439	22,631
Otros Efectivos y Equivalentes	0	0
Total de Efectivo y Equivalentes	51,433	65,435

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