



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
SERVICIOS METROPOLITANOS, S.A. DE C.V.  
DIRECCIÓN GENERAL  
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



MÉXICO TENOCHTITLAN  
SIETE SIGLOS DE HISTORIA

Ciudad de México, a 08 de septiembre 2021

SAF/SM/DG/DAF/2504/2021

Asunto: Se envían Estados Financieros de agosto 2021

**GERARDO ALMONTE LÓPEZ**  
DIRECTOR GENERAL DE ARMONIZACIÓN CONTABLE Y RENDICIÓN  
DE CUENTAS EN LA SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
P R E S E N T E.

Con base en el artículo 166 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, se anexan los Estados Financieros de Servicios Metropolitanos, S.A. de C.V., alineados con las últimas reformas emitidas por el CONAC y con las adecuaciones correspondientes conforme el Acuerdo por el que se reforma y adiciona el Capítulo VII de los Estados e Informes contables, Presupuestarios,

Programáticos y de los Indicadores de Postura Fiscal del Manual de Contabilidad Gubernamental, Primer Transitorio mismo que entró en vigor el día 24 de diciembre del 2020, correspondientes al mes de agosto 2021, de acuerdo a lo siguiente:

- Estado de Situación Financiera (Balance General)
- Estado de Actividades (Estado de Resultados)
- Estado de Cambios en la Situación Financiera
- Estado de Flujo de Efectivo (Flujo de Efectivo)
- Estado de Variación en la Hacienda Pública (Estado de Variaciones al Patrimonio)
- Estado Analítico del Activo (Estado de Variaciones al Activo Fijo)

Así también se anexan el Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos, Informe sobre Pasivos Contingentes y las Notas a los Estados Financieros, correspondientes al mes de agosto 2021.

Reitero a usted mi distinguida consideración.

A T E N T A M E N T E.

DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

  
GEOG. ALBERTO GÓMEZ ARIZMENDI

IGM/\*mras

C.c.p.e.p. Mtro. Carlos Manuel Goya Escobedo, director general. - Para su conocimiento.  
Lic. Iliana García Mejía, subdirectora de finanzas. - Para su conocimiento.

C.S. 212557

**ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL**  
**SERVICIOS METROPOLITANOS, S.A. DE C.V.**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE AGOSTO DE 2021**  
**(CIFRAS EN PESOS)**

ACTIVO			PASIVO		
CONCEPTO	2021	2020	CONCEPTO	2021	2020
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
Efectivo y Equivalentes	3,004,169	1,477,860	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	12,946,841	8,157,921
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	374,973,164	351,235,670	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	41,276,629	41,276,629	Porción a Corto Plazo de la Deuda Externa	0	
Inventarios	0	0	Titulos y Valores a Corto Plazo	0	
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	31,575,725	30,578,636
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos	(45,463,965)	(45,463,965)	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía	10,031,210	9,954,317
Otros Activos Circulantes	248,689	248,689	Provisiones a Corto Plazo	0	
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	
<b>TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>374,038,686</b>	<b>348,774,883</b>	<b>TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES</b>	<b>54,553,776</b>	<b>48,690,874</b>
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	199,935,912	199,935,912	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	345,874	345,874	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones	2,508,627,575	2,508,627,575	Deuda Pública a Largo Plazo	0	
Bienes Muebles	7,297,856	7,297,856	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	
Activos Intangibles	1,369,042	1,369,042	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía	0	
Depreciación, Deterioro y Amortización de Activos	(249,387,988)	(249,080,011)	Provisiones a Largo Plazo	68,658,388	68,649,953
Activos Diferidos	0				
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos	(345,875)	(345,875)	<b>TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>68,658,388</b>	<b>68,649,953</b>
Otros Activos No Circulantes	0		<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>123,212,164</b>	<b>117,340,827</b>
<b>TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>2,467,842,396</b>	<b>2,468,150,373</b>	<b>HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO</b>		
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>2,841,881,082</b>	<b>2,816,925,256</b>	<b>HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO CONTRIB</b>		
			Aportaciones		
			Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública		
			<b>HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO GENERAL</b>		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro /		
			Resultados de Ejercicios Anteriores		
			Revalúos		
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicio		
			<b>EXCESOS O INSUF. EN LA ACT. DE LA HD</b>		
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos		
			<b>TOTAL HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO</b>		
			<b>TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO</b>		

Subdirectora de Finanzas  
 Lic. Ilyana García Mejía

Director de Administración y Finanzas  
 Geog. Alberto Gómez Arizmendi

Director General

Mtro. Carlos Manuel Goya Escobedo

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.  
 \*La Información Consignada en este reporte es Responsabilidad de la Unidad Ejecutora del Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 54 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México

**ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL**  
**SERVICIOS METROPOLITANOS, S.A. DE C.V.**  
**ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 1° DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2021**  
**(CIFRAS A PESOS)**

CONCEPTO	2021	2020
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>	<b>86,640,875</b>	<b>89,807,846</b>
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos		
Aprovechamientos		
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	86,640,875	89,807,846
<b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES.</b>		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	<b>6,858,855</b>	<b>15,470,824</b>
Ingresos Financieros	6,018,036	10,434,465
Incremento por Variación de Inventarios		0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia		0
Disminución del Exceso de Provisiones		0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	840,819	5,036,359
<b>TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>93,499,730</b>	<b>105,278,670</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>69,426,055</b>	<b>71,225,607</b>
Servicios Personales	12,579,285	21,583,623
Materiales y Suministros	82,876	304,579
Servicios Generales	56,763,894	49,337,405
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>0</b>	
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>0</b>	
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
<b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA</b>	<b>0</b>	
Intereses de la Deuda Pública		
Comisiones de la Deuda Pública		
Gastos de la Deuda Pública		
Costo por Coberturas		
Apoyos Financieros		
<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>4,984,184</b>	<b>15,610,738</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones	307,977	497,995
Provisiones	3,561,074	5,053,049
Disminución de Inventarios		0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia		0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		0
Otros Gastos	1,115,133	10,059,694
<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>	<b>(0)</b>	
Inversión Pública no Capitalizable	(0)	
<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>74,410,239</b>	<b>86,836,345</b>
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)</b>	<b>19,089,491</b>	<b>18,442,325</b>

Subdirectora de Finanzas

Lic. Iliana García Mejía

Director de Administración y Finanzas

Geog. Alberto Gómez Arizmendi

Director General

Mtro. Carlos Manuel Goya Escobedo

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

\*La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora del Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México



**ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL**  
**SERVICIOS METROPOLITANOS, S.A. DE C.V.**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE AGOSTO DE 2021**  
**(CIFRAS A PESOS)**

	ORIGEN	APLICACIÓN
	2021	2021
<b>ACTIVO</b>		
<u><b>ACTIVO CIRCULANTE</b></u>		
Efectivo y Equivalentes	0	1,526,309
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	23,737,494
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	
Inventarios	0	
Almacenes	0	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	
Otros Activos Circulantes	0	
<u><b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b></u>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	-
Bienes Muebles	0	-
Activos Intangibles	0	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	-
Activos Diferidos	307,977	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes	0	-
Otros Activos No Circulantes	0	-
<b>PASIVO</b>		
<u><b>PASIVO CIRCULANTE</b></u>		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	4,788,920.00	-
Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	997,089.00	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	76,893.00	-
Provisiones a Corto Plazo	-	-
Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
<u><b>PASIVO NO CIRCULANTE</b></u>		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	-	-
Provisiones a Largo Plazo	8,435.00	-
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>		
<u><b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b></u>		
Aportaciones	-	-
Donaciones de Capital	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
<u><b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO</b></u>		
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-	-
Resultados de Ejercicios Anteriores	23,364,958	-
Revalúos	-	-
Reservas	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	647,166	-
<u><b>EXCESOS O INSUFICIENCIA EN LA ACT. DE LA HDA. PÚBLICA/PATRIMONIO</b></u>		
Resultado por Posición Monetaria	-	-
Resultado por Tenencia de Activos No Monetarios	-	4,927,636
<b>TOTAL DE ACTIVO, PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>30,191,439</b>	<b>30,191,439</b>

Subdirectora de Finanzas

Lic. Iliana García Mejía

Director de Administración y Finanzas

Geog. Alberto Gómez Arizmendi

Director General

Mtro. Carlos Manuel Goya Escobedo

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

\*La Información Consignada en este reporte es Responsabilidad de la Unidad Ejecutora del Gasto de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Beneficios de Funcionarios de la Ciudad de México

ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL  
SERVICIOS METROPOLITANOS, S.A. DE C.V.  
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO AL 31 DE AGOSTO DE 2021  
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

CONCEPTO	2021	2020
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION</b>		
<b>ORIGEN</b>	<b>93,499,730</b>	<b>105,278,670</b>
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos		
Aprovechamientos		
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	86,640,875	89,807,846
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		
Otros Orígenes de operación	6,858,855	15,470,824
<b>APLICACIÓN</b>	<b>69,426,055</b>	<b>71,225,607</b>
Servicios Personales	12,579,285	21,583,623
Materiales y Suministros	82,876	304,579
Servicios Generales	56,763,894	49,337,405
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensionamientos y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación		
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION</b>	<b>24,073,675</b>	<b>34,053,063</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		
<b>ORIGEN</b>	<b>307,977</b>	<b>497,995</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión	307,977	497,995
<b>APLICACIÓN</b>	<b>4,984,184</b>	<b>15,610,738</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	
Bienes Muebles		
Otras Aplicaciones de Inversión	4,984,184	15,610,738
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	<b>(4,676,207)</b>	<b>(15,112,743)</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		
<b>ORIGEN</b>	<b>1,005,524</b>	<b>19,093,162</b>
Endeudamiento Neto		
Interno		0
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento	1,005,524	19,093,162
<b>APLICACIÓN</b>	<b>18,876,683</b>	<b>45,172,057</b>
Servicios de la Deuda		
Interno	0	0
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	18,876,683	45,172,057
<b>FLUJOS NETO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>(17,871,159)</b>	<b>(26,078,895)</b>
<b>INCREMENTO / DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>1,526,309</b>	<b>(7,138,575)</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO</b>	<b>1,477,860</b>	<b>8,816,435</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO</b>	<b>3,004,169</b>	<b>1,477,860</b>

Subdirectora de Finanzas

Lic. Iliana García Mejía

Director de Administración y Finanzas

Geog. Alberto Gómez Arizmendi

Director General

Mtro. Carlos Manuel Goya Escobedo

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

\*La Información Consignada en este reporte es Responsabilidad de la Unidad Ejecutora del Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México.

**ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL**  
**SERVICIOS METROPOLITANOS, S.A. DE C.V.**  
**ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO DEL 1° DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2021**  
**(CIFRAS A PESOS)**

	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA	TOTAL
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2020</b>	2,039,063,571				2,039,063,571
Aportaciones	597,446,243				597,446,243
Donaciones de Capital					0
Actualizaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio	1,441,617,328				1,441,617,328
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2020</b>		642,076,533	18,442,325		660,520,858
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)		439,205,092	18,442,325		457,647,417
Revalúos		37,834,726			37,834,726
Reservas		160,116,082			160,116,082
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		4,922,633			4,922,633
<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO DE 2020</b>				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos No Monetarios				0	0
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2020</b>	2,039,063,571	642,076,533	18,442,325	0	2,699,584,429
<b>CAMBIO EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2021</b>	0				0
Aportaciones					0
Donaciones de Capital					0
Actualizaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio					0
<b>VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2021</b>		18,442,325	642,163		19,084,488
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)		19,099,491			19,099,491
Revalúos		18,442,325	(18,442,325)		0
Reservas					0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			(5,003)		(5,003)
<b>CAMBIO EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO DE 2021</b>				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos No Monetarios				0	0
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2021</b>	2,039,063,571	660,520,858	19,084,488	0	2,718,668,917

**Subdirector de Finanzas**  
  
 Georgette Gómez Ariznendi  
 Director de Administración y Finanzas

**Director General**  
  
 Carlos Manuel Goya Escobedo

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

La Información Contingida en este reporte es Responsabilidad de la Unidad Ejecutora del Estado, de conformidad a los Artículos 61, 154 y 166 de la Ley de Auditoría, Transparencia y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México



**ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL**  
**SERVICIOS METROPOLITANOS, S.A. DE C.V.**  
**ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS**  
**AL 31 DE AGOSTO DE 2021**  
**(CIFRAS A PESOS)**

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O O PAÍS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDO FINAL DEL PERIODO
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>CORTO PLAZO:</b>				
DEUDA INTERNA				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
DEUDA EXTERNA				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>SUBTOTAL DE DEUDA PÚBLICA A CORTO PLAZO</b>				
<b>LARGO PLAZO:</b>				
DEUDA INTERNA				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
DEUDA EXTERNA				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>SUBTOTAL DE DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</b>				
<b>TOTAL DE OTROS PASIVOS</b>				
			<b>117,340,827</b>	<b>123,212,164</b>
<b>TOTAL DE DEUDA PÚBLICA Y OTROS PASIVOS</b>				
			<b>117,340,827</b>	<b>123,212,164</b>

Subdirectora de Finanzas

  
 Lic. Yriana García Mejía

Director de Administración y Finanzas

  
 Geog. Alberto Gómez Arizmendi

Director General

  
 Mtro. Carlos Manuel Goya Escobedo

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor  
 \*La Información Consignada en este reporte es Responsabilidad de la Unidad Ejecutora del Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad,  
 Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México

**ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL**  
**SERVICIOS METROPOLITANOS, S.A. DE C.V.**  
**ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO DEL 1° DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2021**  
**(CIFRAS EN MILES DE PESOS)**

	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	VARIACIÓN DEL PERIODO
<b>ACTIVO</b>	<b>2,816,925,256</b>	<b>5,143,111,899</b>	<b>5,118,156,074</b>	<b>2,841,881,082</b>	<b>24,955,825</b>
<b><u>ACTIVO CIRCULANTE</u></b>	<b>348,774,883</b>	<b>5,143,111,899</b>	<b>5,117,848,097</b>	<b>374,038,685</b>	<b>25,263,802</b>
Efectivo y Equivalentes	1,477,860	2,617,093,356	2,615,567,047	3,004,169	1,526,309
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	351,235,670	2,526,018,543	2,502,201,050	374,973,163	23,737,493
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	41,276,629			41,276,629	
Inventarios					
Almacenes					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(45,463,965)			(45,463,965)	
Otros Activos Circulantes	248,609			248,689	
<b><u>ACTIVO NO CIRCULANTE</u></b>	<b>2,468,150,373</b>		<b>307,977</b>	<b>2,467,842,396</b>	<b>(307,977)</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	199,935,912			199,935,912	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	345,874			345,874	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,508,627,575			2,508,627,575	
Bienes Muebles	7,297,856			7,297,856	
Activos Intangibles	1,369,042			1,369,042	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(249,080,011)		307,977	(249,387,988)	(307,977)
Activos Diferidos					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes	(315,875)			(315,875)	
Otros Activos No Circulantes					

Subdirectora de Finanzas

Lic. Miliana García Mejía

Director de Administración y Finanzas

Geog. Alberto Gómez Arizmendi

Director General

Mtro. Carlos Manuel Goya Escobedo

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

\*La Información Consignada en este reporte es Responsabilidad de la Unidad Ejecutora del Gasto, de conformidad a los Artículos 44, 125 y 126 de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente del Distrito Federal.



SERVICIOS METROPOLITANOS, S.A. DE C.V.  
**PASIVOS CONTINGENTES**  
 AL 31 DE AGOSTO DE 2021  
 (CIERAS A PESOS)

	2021	2020
<b>RUBRO</b>		
PROVISION PARA DEMANDAS LABORALES	20,347,801	20,347,801
PROVISION DE OBLIGACIONES LABORALES	3,643,186	3,643,186
ACREEDORES DIVERSOS		
GASTRONOMIA SANTA FE	608,053	599,618
CINEMEX EL ROSARIO	42,500,000	42,500,000
OTROS	1,559,349	1,559,349
<b>TOTAL</b>	<b>68,658,388</b>	<b>68,649,953</b>

Subdirector de Finanzas  
  
 Lic. Mariana Garcia Mejia

Director de Administración y Finanzas  
  
 Geog. Alberto Lopez Arizmendi

Director General  
  
 Mtro. Carlos Manuel Goya Escobedo



**SERVICIOS METROPOLITANOS, S.A. DE C.V.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2021**

**(CIFRAS EN PESOS)**

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se presentan en este apartado las notas a los estados financieros de Servicios Metropolitanos, S.A. de C.V. (SERVIMET), correspondientes al 31 de agosto de 2021, las cuales se integran bajo la siguiente clasificación:

**a) NOTAS DE DESGLOSE**

**I) Notas al Estado de Situación Financiera**

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes**

Esta cuenta se integra de las operaciones que están asociadas a los recursos financieros que concentra, custodia y administra principalmente Servicios Metropolitanos, S.A. de C.V., a través de cuentas bancarias.

EFECTIVO Y EQUIVALENTES (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2021	2020
Efectivo y Equivalentes	3,004,169	1,477,860
<b>TOTAL</b>	<b>3,004,169</b>	<b>1,477,860</b>

**Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir**

El importe total del rubro de Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes comprende las cuentas de inversiones Financieras a Corto Plazo, Cuentas por Cobrar a Corto Plazo y los Deudores Diversos, mientras que el rubro de Derechos a Recibir Bienes o Servicios se integra por los Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes y Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios, la cual durante el 31 de agosto de 2021 no ha tenido movimientos.

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A RECIBIR (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2021	2020
Derecho a Recibir Efectivo o Equivalentes	374,973,164	351,235,670
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	41,276,629	41,276,629
<b>TOTAL</b>	<b>416,249,793</b>	<b>392,512,299</b>





### Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

Se clasifican como bienes disponibles para su transformación aquéllos que se encuentren dentro de la cuenta de Inventarios y se compone del valor de adquisición o construcción de los bienes inmuebles para venta propiedad de Servicios Metropolitanos, S.A. de C.V., registrados inicialmente a su costo de adquisición y/o construcción, a efecto de determinar el valor del mercado SERVIMET solicita avalúos a la Dirección General de Patrimonio Inmobiliario del Gobierno de la Ciudad de México, para fijar el valor de la Venta y el avalúo con peritos independientes al momento de su escrituración.

INVENTARIOS (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2021	2020
Inventarios	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Inversiones Financieras

El presente rubro de participación y aportaciones de capital en Entidades está integrado por los siguientes Fideicomisos: Expo México, S.A. de C.V., Corporación Mexicana de Impresión, S.A., Derechos Fideicomisarios, Fideicomiso Pabellón del Valle, Otros Fideicomisos.

En este rubro al 31 de agosto de 2021, se llevaron a cabo los asientos correspondientes al reconocimiento de las Inversiones en Acciones correspondientes al cierre del ejercicio 2020, de Hostel Zócalo, S.A. de C.V., Corporación Mexicana de Impresión, S.A. de C.V. y Calidad de Vida, Progreso y Desarrollo para la Ciudad de México.

INVERSIONES FINANCIERAS (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	% DE PARTICIPACIÓN	2020
Expo México, S.A. de C.V.	5.09	51,479,619
Hostel Zócalo, S.A. de C.V.	47.78	3,815,745
Corporación Mexicana de Impresión, S.A. de C.V.	12.55	45,751,412
Calidad de Vida, Progreso y Desarrollo para la Ciudad de México	0.03	88,766
Fideicomisos		98,800,370
<b>TOTAL</b>		<b>199,935,912</b>





## Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

En este rubro se integran todos los equipos, Bienes Muebles e Inmuebles, que son propiedad de Servicios Metropolitanos, S.A. de C.V., adquiridos con recursos propios, necesarios para cumplir sus objetivos, así como el monto de depreciación del ejercicio y la acumulada.

Las depreciaciones y amortizaciones corresponden a lo establecido en la Ley del Impuesto Sobre la Renta.

BIENES MUEBLES E INMUEBLES (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2021	2020
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,508,627,575	2,508,627,575
Bienes Muebles	7,297,856	7,297,856
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-249,387,988	-249,080,011
Las depreciaciones y amortizaciones de intangibles corresponden a lo que establece la ley del I.S.R		
<b>TOTAL</b>	<b>2,266,537,443</b>	<b>2,266,845,420</b>

El rubro de activos intangibles y diferidos se integra por el valor del costo, actualización y mantenimiento de los Software con los que cuenta SERVIMET.

BIENES INTANGIBLES Y DIFERIDOS (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2021	2020
Activos Intangibles	1,369,042	1,369,042
Activos Diferidos		
<b>TOTAL</b>	<b>1,369,042</b>	<b>1,369,042</b>

## Estimaciones y Deterioros

se integra de la Reserva de las Cuentas Incobrables a Corto y Largo Plazo, así como los recibos de Arrendamiento determinados incobrables.

ESTIMACIONES Y DETERIOROS (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2021	2020
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-45,463,965	-45,463,965
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes	-345,875	-345,875
<b>TOTAL</b>	<b>-46,809,840</b>	<b>-46,809,840</b>



## Otros Activos

Están representados por los Depósitos otorgados en garantía a Corto Plazo.

OTROS ACTIVOS (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2021	2020
Otros Activos Circulantes	248,689	248,689
Otros Activos No Circulantes		
<b>TOTAL</b>	<b>248,689</b>	<b>248,689</b>

## Pasivo

### Pasivo por Pagar a Corto Plazo

El importe del Pasivo por Pagar a Corto Plazo en 100% factible de pago; está relacionado con provisiones de pago de gastos y retenciones a favor de terceros del 31 de agosto de 2021 y se integra por dos rubros: Cuentas por Pagar a Corto Plazo, lo integra. - Servicios Personales, Proveedores, Retenciones y Contribuciones por Pagar y Otras Cuentas por Pagar.

Pasivos Diferidos, considera los Depósitos Pendientes de Facturar.

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2021	2020
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	12,946,841	8,157,921
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	31,575,725	30,578,636
<b>TOTAL</b>	<b>44,522,566</b>	<b>38,736,557</b>

### Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a Corto y Largo Plazo

Los fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o Garantía a Corto y Largo Plazo, lo integran los Depósitos en Garantía por los Inmuebles Arrendados y los Depósitos de Reordenamiento Industrial.

FONDOS DE BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACIÓN Y/O EN GARANTÍA A CORTO Y LARGO PLAZO (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2021	2020
Fond. Y Bienes de Terc. En Gtía y/o Admón. A Corto Plazo	10,031,210	9,954,317
<b>TOTAL</b>	<b>10,031,210</b>	<b>9,954,317</b>





## Pasivos Diferidos y Otros

Se informa de las cuentas de los Pasivos Diferidos y Otros, su tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente, y se resumen a continuación:

PASIVOS DIFERIDOS Y OTROS (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2021	2020
Provisiones a Largo Plazo	68,658,388	68,649,953
<b>TOTAL</b>	<b>68,658,388</b>	<b>68,649,953</b>

## II) Notas al Estado de Actividades

### Ingresos de Gestión

Se integra de los Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de la Entidad Paraestatal, de los Intereses Ganados, Otros Ingresos Financieros, de la Diferencia de Tipo de Cambio a Favor y Otros Ingresos y Beneficios Varios, se informan los montos totales de cada clase (tercer nivel del Clasificador por Rubro de Ingresos), así como de cualquier característica significativa, y se integra de la siguiente manera:

INGRESOS DE GESTIÓN (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2021	2020
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	86,640,875	89,807,846
<b>TOTAL</b>	<b>86,640,875</b>	<b>89,807,846</b>

**Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones:** Este rubro no aplica para Servicios Metropolitanos, S.A. de C.V.

### Otros Ingresos y Beneficios

El rubro de otros ingresos está integrado por conceptos de Intereses Ganados de Inversiones, Utilidades en Participaciones en Entidades, Ganancia Cambiaria, Impuestos Diferidos, y Recuperación de gastos y otros.

INGRESOS DE GESTIÓN (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2021	2020
Ingresos Financieros	6,018,036	10,434,465
Otros Ingresos y Beneficios Varios	840,819	5,036,359
<b>TOTAL</b>	<b>6,858,855</b>	<b>15,470,824</b>





### Gastos y Otras Pérdidas:

Por lo que respecta al agregado de Gastos y Otras Pérdidas para el 31 de agosto de 2021, su estructura muestra el registro contable de los Gastos que permiten el Funcionamiento de Servicios Metropolitanos, S.A. de C.V., los cuales se detallan en el siguiente recuadro:

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2021	2020
Servicios Personales	12,579,285	21,583,623
Materiales y Suministros	82,876	304,579
Servicios Generales	56,763,894	49,337,405
Otros Gastos	4,984,184	15,610,738
Inversión Pública no Capitalizable		
<b>TOTAL</b>	<b>74,410,239</b>	<b>86,836,345</b>

### III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

Se informa acerca de las modificaciones al patrimonio de Servicios Metropolitanos, S.A. de C.V., el cual se integra por la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido y el Generado, las cuales se integran por las Aportaciones y la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio y la procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado, como se describe en el siguiente cuadro:

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO (CIFRAS A PESOS)		
RUBRO	2021	2020
Aportaciones	597,446,243	597,446,243
Donación de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	1,441,617,328	1,441,617,328
<b>TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	<b>2,039,063,571</b>	<b>2,039,063,571</b>
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACION	2021	2020
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	19,089,491	18,442,325
Resultados Ejercicios Anteriores	462,570,050	439,205,092
Revalúos	37,834,726	37,834,726
Reservas	160,116,082	160,116,082
Ractificaciones de Ejercicios Anteriores	-5,003	4,922,633
<b>TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>679,605,346</b>	<b>660,520,858</b>
<b>TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>2,718,668,917</b>	<b>2,699,584,429</b>



#### IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

##### Efectivo y equivalentes

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES (CIFRAS A PESOS)		
CONCEPTO	2021	2020
EFECTIVO	15,000	0
BANCOS/TESORERIA	0	0
BANCOS DEPENDENCIAS Y OTROS	2,989,169	1,477,860
INVERSIONES TEMPORALES	0	0
FONDOS CON ATENCION ESPECIFICA	0	0
DEPOSITOS DE FONDOS A TERCEROS EN GARANTIA/ADMINISTRACION	0	0
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	0	0
<b>TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>3,004,169</b>	<b>1,477,860</b>

FLUJOS DE EFECTIVO (CIFRAS A PESOS)		
CONCEPTO	2021	2020
RESULTADOS DEL EJERCICIO AHORRO/DESAHORRO	19,089,491	18,442,325
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS ( O RUBROS) QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO	-17,563,182	-25,580,900
DEPRECIACION	307,977	497,995
INCREMENTOS EN LAS PROVISIONES	5,866,335	-37,453,876
INCREMENTO EN INVERSIONES PRODUCIDO POR REVALUACION		0
GANANCIA/PERDIDA EN VENTA DE BIENES INMUEBLES, MUEBLES E INTANGIBLES		0
INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR	-23,737,494	11,374,981
<b>FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION</b>	<b>1,526,309</b>	<b>-7,138,575</b>





v) Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

<b>Servicios Metropolitanos, S.A. de C.V.</b>	
<b>Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables</b>	
<b>Correspondiente del 1 de enero al 31 de agosto de 2021</b>	
<b>(Cifras en pesos)</b>	
<b>1 Total de Ingresos Presupuestarios</b>	<b>88,291,866</b>
Venta de bienes	-
Venta de servicios	28,020,610
Ingresos diversos	60,165,706
Operaciones ajenas	105,550
Remanente	-
<b>2 Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>	<b>17,769,283</b>
Recuperación de gastos	365,748
Ingresos devengados	16,562,717
Ganancia en cambios	840,818
Diferencia en intereses moratorios	-
<b>3 Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>12,561,419</b>
Cobros anticipados	756,990
Operaciones ajenas	105,550
Remanente	-
IVA trasladado	11,333,131
Recuperación de gastos s/IVA	365,748
<b>4. Total de Ingresos Contables</b>	<b>93,499,731</b>

<b>SERVICIOS METROPOLITANOS S.A. DE C.V.</b>	
<b>ONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLE</b>	
<b>CORRESPONDIENTE DEL 1° DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2021</b>	
<b>(Cifras en pesos)</b>	
<b>1. TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS</b>	<b>\$84,136,558.38</b>
Servicios Personales	\$12,424,397.84
Materiales y Suministros	\$88,816.26
Servicios Generales	\$71,593,439.48
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	\$29,904.80
Inversión Pública	\$0.00
<b>2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>	<b>\$14,875,060.31</b>
Impuesto al Valor Agregado ejercido en Gastos del Ejercicio 2021	\$7,806,734.31
Pago de Impuestos Federales (I.S.R. e I.V.A.)	\$7,068,326.00
<b>3. MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</b>	<b>5,148,742.27</b>
Honorarios Asimilados a Salarios	-4,363.31
Depreciación	263,488.95
Amortización de Activos Intangibles	44,488.08
Iva no acreditable si deducible	3,561,073.00
Otros Gastos	1.33
Aportaciones al IMSS	50,245.84
Aportaciones al Infonavit	68,351.47
Aportaciones SAR	40,653.64
Comisiones Bancarias	6,077.00
Provisión 3% s/nóminas	20,027.00
Erogaciones Derivadas de Ingresos	9,346.50
Diferencia en Tipo de Cambio	1,089,352.77
<b>4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES</b>	<b>\$74,410,240.34</b>





**b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de este documento son las siguientes:

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:**

*Contables:*

- Valores
- Emisión de obligaciones
- Avales y garantías
- Juicios

7-4-1-2-0-0-00-00-0000 DEMANDAS JUDICIALES EN PROCESO DE RESOL S.P.	\$2,424,799,164.96
7-4-2-2-0-0-00-00-0000 RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO S.P	\$2,424,799,164.96
7-4-3-2-0-0-00-00-0000 CTAS POR COBRAR EN PROCESO JUDICIAL S.P	\$ 87,172,733.29
7-4-4-2-0-0-00-00-0000 RESOL C X C EN JUICIO PROCESAL S.P.	\$ 87,172,733.29

*Presupuestarias:*

- Cuentas de ingresos
- Cuentas de egresos

Se informará, de manera agrupada, en las notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario:

- 8-1-1-1-7-4-02-00-0000 INGRESOS DE OP. DE ENTIDADES P.E. Y NO F.
- 8-2-1-2-4-1-20-00-0000 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO S.P.

1. Los valores es custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibos en garantía de los formadores de mercado u otros.
2. Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.
3. Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.



**CUENTAS DE CIERRE CONTABLE**  
**(CIFRAS A PESOS)**

RUBRO	2021	2020
Resumen de Ingresos	93,499,730	105,278,670
Resumen de gastos	74,410,239	86,836,345
Ahorro (Desahorro) de la gestión	19,089,491	18,442,325

**CUENTAS DE ORDEN CONTABLE**  
**(CIFRAS A PESOS)**

RUBRO	2021	2020
DEMANDAS JUDICIALES EN PROCESO DE RESOL S.P.	2,424,799,165	2,424,799,165
CUENTAS POR COBRAR EN PROCESO JUDICIAL S.P.	87,172,733	87,030,378
CUCA DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,671,891,749	2,671,891,749
TOTAL	5,183,863,647	5,183,721,292

**CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTAL**  
**(CIFRAS A PESOS)**

RUBRO	2021	2020
LEY DE IGRESOS ESTIMADA SECTOR PARAESTATAL	0	0
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR SEC PARAESTATAL	107,230,810	0
MODIFICADO A LA LEY DE ING ESTIMADA S.P.	0	0
LEY DE INGRESOS DEVENGADA. S. PARAESTATAL	-18,938,945	0
LEY DE INGRESOS RECAUDADA S/PARAESTATAL	-88,291,865	0
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO S.P.	-194,244,437	0
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER S/PARAESTATAL	62,229,510	0
MODIFICACION AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO S/P	0	0
PRESUPUESTO DE EGRESOS COM PROMETIDO S.P.	47,592,397	0
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO S.P.	9,852,257	0
PRESUPUESTO EJERCIDO SECTOR PARAESTATAL	-5,509,317	0
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO S.P.	80,079,591	0.00





## c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

### 1. Introducción

El objetivo de Servicios Metropolitanos, S.A. de C.V., es la compra, venta y arrendamiento de materiales, accesorios y artículos para la construcción; adquisición de bienes muebles e inmuebles para comercializarlos, promover la construcción y construir obras dedicadas a particulares o a servicios municipales, estatales o federales; administrar obras y atender servicios municipales y gubernamentales, por concesión o por delegación expresa de Ayuntamientos, del Departamento del Distrito Federal, de los estados o de la Federación; Construcción y Administración de obras y servicios privados y públicos bajo el sistema de condominios; Promoción, construcción y administración de obras y servicios autofinanciables, promovidos o destinados para uso privado o público; adquisición de maquinaria y equipo; adquisición de acciones y participaciones en sociedades o empresas y celebración de actos, convenios y contratos.

### 2. Panorama Económico y Financiero

Servicios Metropolitanos, S.A. de C.V., genera sus propios recursos, para gasto corriente (capítulo 1000, 2000, 3000 y 5000) dichos recursos se depositan directamente en las cuentas bancarias del organismo, con la finalidad de que se ejecuten y cumplan los proyectos y programas autorizados.

### 3. Autorización e Historia

Servicios Metropolitanos, S.A. de C.V. (SERVIMET), inicio su operación el 25 de julio de 1977 con duración de 99 años, como una sociedad de participación estatal mayoritaria de parte del Gobierno de la Ciudad de México, constituida como Sociedad Anónima de Capital Variable bajo las leyes de la República Mexicana con domicilio en la ciudad de México. Tiene por objeto social la compra y venta y arrendamiento de materiales, accesorios y artículos para la construcción, adquisición de bienes muebles e inmuebles para comercializarlos, promover la construcción y construir obras dedicadas a particulares o servicios municipales, estatales o federales, construcción y administración de unidades de vivienda de interés social, adquisición de maquinaria y equipo, adquisición de acciones y participación de sociedades o empresas.

### 4. Organización y Objeto Social

Sus objetivos vigentes son promover, concertar o realizar acciones inmobiliarias estratégicas para coadyuvar al cumplimiento de las acciones y programas del Gobierno de la Ciudad de México, administrar y operar estacionamientos públicos en inmuebles y vía pública, concertar acciones en los sectores públicos, privados y sociales, para la administración y construcción de obras y servicios básicos.

Su objetivo institucional es promover el desarrollo y planificación urbana a través del fomento de la construcción de obras y la atención de servicios municipales y gubernamentales, como apego en las leyes, reglamentos y otros ordenamientos jurídicos que en materia de construcción, vialidad y Ecología entre las autoridades competentes, propiciando la inversión pública y privada, tendiente apoyar los programas de reordenación urbana y proyectos de infraestructura y equipamiento establecido por el Gobierno de la Ciudad de México, así como la comercialización de los inmuebles y espacios urbanos bajo su administración.





## 5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Servicios Metropolitanos, S.A. de C.V., genera la información que se presenta en los Estados Financieros, la cual está preparada apegándose lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente de la Ciudad de México y su Reglamento, así como la del manual Autorizado por Servicios Metropolitanos, S.A. de C.V. y de las demás disposiciones emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), y se deriva de la incorporación de la información presupuestaria y contable al sistema de registro.:

## 6. Políticas de Contabilidad Significativas

Los Estados Financieros fueron formulados de acuerdo con las prácticas contables establecidas en las Normas de Información Financiera y las Reglas de Contabilidad Gubernamental establecidas en las Normas Contables de la Administración Pública del Gobierno se presentan a valor nominal y a su costo de adquisición respectivamente, el cual no excede el valor del mercado al cierre mensual. Los intereses por inversiones se acumulan a la inversión y se acreditan a resultados conforme se cobran.

## 7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se registran en base al tipo de cambio vigente al último día del mes y se registran en resultados en la cuenta de utilidad o pérdida cambiaria, dependiendo el incremento o disminución en los INPC publicados en las páginas oficiales y autorizadas.

## 8. Reporte Analítico del Activo

Los Inventarios se encuentran valuados a su costo de adquisición y el porcentaje de depreciación que se muestra en la siguiente tabla se apega a los porcentajes establecidos en el Artículo 34 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta.

% DEPRECIACION ANUAL	
INVERSION	%
Inmuebles en Arrendamiento	5%
Mobiliario y Equipo de Administración	10%
Equipo de Transporte	25%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	10%

## 9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Fideicomiso de administración y pago celebrado en el año 2000, a través del que se llevó acabo el desarrollo de la plaza comercial conocida como "Pabellón del Valle", y además, se garantiza obligaciones contraídas originalmente por Carrefour de México, (a la fecha a cargo de "cruceiro Chedraui"). La administración de SERVIMET considera que una vez que se extinga el fideicomiso, se realizaran los derechos que se han reconocido en este rubro.





#### **10. Reporte de la Recaudación**

Los ingresos de Servicios Metropolitanos, S.A. de C.V. son propios, por lo que no realiza recaudación y no cuenta con asignación de ingresos locales y federales.

#### **11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda**

Servicios Metropolitanos S.A. de C.V. no cuenta con Deuda Pública.

#### **12. Calificaciones otorgadas**

Al cierre de las Notas no se tiene conocimiento de calificaciones otorgadas.

#### **13. Proceso de Mejora**

Se trabaja en el proceso de implementación de mecanismos a los distintos sistemas de registro, para automatizar las interfaces y la información obtenida, que automaticen los registros en los sistemas contables.

#### **14. Información por Segmentos**

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que se realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo; y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo.

#### **15. Eventos Posteriores al Cierre**

Al cierre de las presentes Notas no se tiene conocimiento de hechos ocurridos en el período al que se informa.

#### **16. Partes Relacionadas**

Servicios Metropolitanos, S.A. de C.V. lleva acabo operaciones con partes relacionadas cumpliendo con las disposiciones fiscales aplicables y vigentes. Las partes relacionadas no ejercen influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas. Estas no son parte integrante de los estados financieros adjuntos.



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
SERVICIOS METROPOLITANOS, S.A. DE C.V.  
DIRECCIÓN GENERAL  
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



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

Subdirectora de Finanzas

Lic. Iliana García Mejía

Director de Administración y Finanzas

Geog. Alberto Gómez Arizmendi

Director General

Mtro. Carlos Manuel Goya Escobedo