



**SERVICIOS METROPOLITANOS, S.A. DE C.V.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2025
(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 marzo de 2025, las cuales se integran bajo la siguiente clasificación:

a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1 Autorización e Historia

a) Fecha de creación

Inicio operaciones 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.

b) Principales cambios en la estructura

No se tienen cambios en la estructura

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 Organización y Objeto Social

a) Objeto social

I. Compra, venta y arrendamiento de materiales, accesorios y artículos para la construcción.

II. Adquisición de bienes muebles e inmuebles para comercializarlos.

III. Promover la construcción y construir obras dedicadas a particulares o a servicios municipales, estatales o federales.

IV. Administrar obras y atender servicios municipales y gubernamentales, por concesión o por delegación expresa de Ayuntamientos, del Gobierno del Distrito Federal, de los Estados o de la Federación.

V. Construcción y administración de unidades de vivienda de interés social o por concesión de particulares, de gobiernos o de institutos.

VI. Construcción y administración de obras y servicios privados y públicos bajo el sistema de condominios.

VII. Promoción, construcción y administración de obras y servicios autofinanciables, promovidos o destinados para uso privado o público.

VIII. Adquisición de maquinaria, equipo, mobiliario, así como cualquier otro recurso material, para el cumplimiento de los fines de la sociedad o para contribuir con las dependencias, órganos desconcentrados, delegaciones y entidades de la Administración Pública de la Ciudad de México, en sus funciones administrativas, sustantivas, operativas o prestación de servicios públicos.

IX. Adquisición de acciones y participaciones en sociedades o empresas.

X. Celebración de actos, convenios y contratos.

XI. Administrar, construir, arrendar, comercializar y promover todo tipo de espacios y medios publicitarios existentes o factibles de ser utilizados, de su propiedad o concesionados al efecto por el Gobierno del Distrito Federal.

XII. Realizar por sí o por conducto de terceros, trabajos de rehabilitación, modificación adecuación, remozamiento, mantenimiento menor y mayor, preventivo y correctivo, así como todo tipo de obra pública, para el cumplimiento de los fines de la sociedad o para contribuir con las dependencias, órganos desconcentrados, delegaciones y entidades, respecto de los inmuebles que tengan en propiedad, asignados, en comercialización o sean de dominio público de la administración pública de la Ciudad de México, en sus funciones administrativas, sustantivas, operativas o prestación de servicios públicos.

XIII. Contratar, administrar, controlar y supervisar, directamente o a través de otras personas físicas o morales, la operación, uso y aprovechamiento de los espacios destinados para estacionamientos en la vía pública en la Ciudad de México, así como la recolección, conteo y equipos de parquímetros, propios o de terceros, o por cualquier otro sistema de cobro electrónico o manual.

XIV. La realización de todas aquellas acciones que sean necesarias para el cumplimiento de sus fines.



b) **Principal actividad.**

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 a 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.

c) **Ejercicio fiscal.**

Los ejercicios empiezan el primero de enero y concluyen el treinta y uno de diciembre.

d) **Régimen jurídico.**

Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos

Constitución Política de la Ciudad de México

Leyes

Ley del Impuesto Sobre la Renta

Ley del Impuesto al Valor Agregado

Ley General de Responsabilidades de los Servidores Públicos

Ley Orgánica del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México

Ley de Responsabilidades Administrativas de la Ciudad de México

Ley del Régimen Patrimonial y del Servicio Público

Ley del Seguro Social

Ley del Infonavit

Ley del Sistema de Ahorro para el Retiro

Códigos

Código de Comercio

Código Fiscal para la Ciudad de México

Código Civil para el Distrito Federal

Código de Ética de la Administración Pública de la Ciudad de México

Código Fiscal de la Federación

Reglamentos

Reglamento Interior del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México

e) **Consideraciones fiscales del ente.**

La entidad se encuentra obligada al pago de los siguientes impuestos:

Impuesto Sobre la Renta Personas Morales (Pagos provisionales y anual)

Impuesto al Valor Agregado (Pago definitivo de IVA)

ISR retenido por salarios

ISR retenido por asimilados a salarios

ISR retenido por servicios profesionales

ISR retenido a régimen simplificado de confianza

IVA retenciones

Cuotas obrero patronales del IMSS

Cesantía en Edad Avanzada y Vejez y Sistema de Ahorro para el retiro

Infonavit

Impuesto sobre nomina

f) **Estructura organizacional básica.**

1 Dirección General

1 Dirección Inmobiliaria y de Comercialización

1 J.U.D. Administrativa y de Análisis de Mercado

1 Subdirección de Comercialización y Administración Inmobiliaria

1 J.U.D. de Comercialización

1 Dirección de Proyectos

1 Subdirección de Gestión de Proyectos Estratégicos

1 Subdirección de Evaluación y Seguimiento de Proyectos

1 Dirección de Administración y Finanzas

1 Subdirección de Finanzas

1 Subdirección de Administración de Capital Humano y Recursos Materiales



- 1 Subdirección de Sistemas de Información y Tecnología
- 1 Coordinación de Asuntos Jurídicos
- 1 J.U.D. de Procesos Jurídicos
- 1 J.U.D. de lo Contencioso
- 1 Subdirección de la Unidad de Transparencia
- 1 Enlace de Control de Gestión Documental
- 1 Enlace de Conservación Documental

- g) **Fideicomisos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario**
La entidad se encuentra adherida a tres fideicomisos en la actualidad.

[REDACTED]	Fideicomitente
[REDACTED]	Fideicomitente
[REDACTED]	Fideicomitente

4 Bases de Preparación de los Estados Financieros

- a) Servimet genera información que se presenta en los Estados Financieros, la cual esta preparada apegándose a la Normatividad Contable emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).
- b) La entidad es un organismo paraestatal del Gobierno de la Ciudad de México, por lo tanto, hasta el ejercicio 2008, la información que se presentó en los estados financieros con respecto al reconocimiento de los efectos de la inflación en la información financiera, se determinó conforme a la Normatividad de la Administración Pública de la Ciudad de México, emitida por la Secretaría de Finanzas por conducto de la Subsecretaría de Egresos y de la Dirección General de Contabilidad, Normatividad y Cuenta Pública.
- Conforme a la Normatividad la entidad reconoció los efectos que provoca la inflación en la información financiera y los rubros de los Estados Financieros que se ajustaron mensualmente para reconocer este efecto fueron los inmuebles, el mobiliario y equipo y la depreciación acumulada del ejercicio. El efecto resultante del ajuste de los rubros antes indicados acredita al superávit por revaluación.
- El método utilizado fue el ajuste por cambios en el nivel general de precios mediante la aplicación de factores derivados del Índice Nacional de Precios al Consumidor (INPC) que elabora y publica el INEGI, en el Diario Oficial de la Federación.
- c) Para la configuración del Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG), se consideraron los postulados básicos de la contabilidad gubernamental (PBCG), ya que tienen incidencia en la identificación, el análisis, la interpretación, la captación, el procesamiento y el reconocimiento de las transacciones y otros eventos que afectan al ente público.
- Los postulados sustentan de manera técnica el registro de las operaciones, en la elaboración y presentación de los estados financieros; basados en su razonamiento, eficiencia demostrada, con respaldo en legislación especializada y la aplicación de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, con la finalidad de uniformar los procedimientos y prácticas contables.
- d) La entidad no ha considerado normatividad supletoria en la elaboración y presentación de los estados financieros.
- e) A la fecha no existe cambio en los registros contables del ente, se lleva con base acumulativa. El ingreso devengado (momento contable que se realiza cuando existe jurídicamente el derecho de cobro), y el gasto devengado (momento contable que refleja el reconocimiento de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de bienes, servicios y otros).

5 Políticas de Contabilidad Significativas

- a) La Entidad reconoció los efectos que provoca la inflación en la información financiera y los rubros de los Estados Financieros que se ajustaron mensualmente para reconocer este efecto, fueron los inmuebles, el mobiliario y equipo y la depreciación acumulada del ejercicio. El efecto resultante del ajuste de los rubros antes indicados acredita al superávit por revaluación.
- El método utilizado fue el ajuste por cambios en el nivel general de precios mediante la aplicación de factores derivados del Índice Nacional de Precios al Consumidor (INPC) que elabora y publica el INEGI, en el Diario Oficial de la Federación.
- b) La Entidad no realiza operaciones en el extranjero.
- c) La Entidad no cuenta con inversiones en acciones de Compañías subsidiarias, no consolidadas y asociadas.
- d) Los inventarios de artículos de materiales y suministros de consumo requeridos para la presentación de servicios, así como para el desempeño de las actividades administrativas de la Entidad, se registran a costos promedios.



- e) Los empleados de la entidad están comprendidos dentro del régimen de la Ley del Instituto Mexicano del Seguro Social, se cuenta con una Reserva de Obligaciones Laborales al Retiro de trabajadores, mismo que será aplicada de acuerdo al movimiento de altas o bajas de trabajadores.
- f) La entidad no crea ningún tipo de provisiones.
- g) La entidad no cuenta con una reserva actuarial hasta el momento.
- h) No se han realizado cambios en las políticas contables.
- i) No se han realizado reclasificaciones por cambio de políticas contables.
- j) No se han realizado depuraciones o cancelaciones de saldos.

6 Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

- a) La entidad tiene en pasivos a corto plazo registrado las operaciones con Inmobiliaria Cuppar por un importe de 604,500.00 Dlls, también con el Instituto Sepya A.C. por un importe de 251,166.65 Dlls, mismos que mes con mes se van actualizando a pesos mexicanos de acuerdo al tipo de cambio establecido por el banco de México.
- b) La entidad realiza operaciones en moneda extranjera en sus Pasivos mismos que son valuados con el tipo de cambio que emite el Banco de México.
- c) La entidad tiene Posición en moneda extranjera.
- d) Al haber operaciones en moneda extranjera, se aplica el tipo de cambio vigente publicado por el Banco de México.
- e) La entidad tiene registros equivalente en moneda extranjera hasta el momento, registrados en sus pasivos.
En caso de tener operaciones en moneda extranjera, se registrarán en base al tipo de cambio vigente al último día del mes y 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.

7 Reporte Analítico del Activo

- a) Vida útil, porcentajes de depreciación y amortización.

Inversión	Vida útil	% de depreciación y amortización
Inmuebles En Arrendamiento	20 años	5%
Mobiliario Y Equipo De Oficina	10 años	10%
Equipos Especiales-Computo	3 años 4 meses	30%
Equipo De Trabajo	10 años	10%
Equipo De Transporte	4 años	25%
Equipo Estación Total Para Topografía	4 años	25%
Software (Partida 5911)	20 años	5%
Gastos Preoperativos	20 años	5%

- b) **Cambios en el porcentaje de depreciación y amortización.**
No aplica, ya que no se tuvieron cambios en los porcentajes de depreciación y amortización.
- c) **Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio.**
No aplica, ya que no se tuvieron gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.
- d) **Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras**
No aplica, por lo que no se tienen cifras que presentar



- e) **Valor en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.**
No aplica, por lo que no se tienen cifras que presentar
- f) **Otras circunstancias de carácter significativo que afecten al activo.**
No aplica, por lo que no se tienen cifras que presentar
- g) **Desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.**
No aplica, por lo que no se tienen cifras que presentar
- h) **Administración de activos, planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.**
No aplica, por lo que no se tienen cifras que presentar

Adicionalmente

- a) **Inversiones en Valores**
El presente rubro de inversiones en valores está integrado por los siguientes rubros.

INVERSIONES EN VALORES		
(CIFRAS EN PESOS)		
CONCEPTO	2025	2024
	372,000,000	358,770,000
TOTAL	372,000,000	358,770,000

- b) **Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestal Indirecto**
No aplica
- c) **Inversiones en empresas de participación mayoritaria**
No aplica
- d) **Inversiones en empresas de participación minoritaria**
No aplica
- e) **Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestario Directo, según corresponda**
No aplica

8 Fideicomisos, Mandatos y Análogos

- a) **Por ramo administrativo que los reporta**
Fideicomiso de administración y pago celebrado en el año 2000, a través del que se llevó a cabo 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 realizarán los derechos que se han reconocido en este rubro.

- b) **Enlistar los de mayor monto de disponibilidad**

Fideicomisos, Mandatos y Análogos	2025	2024
	818,070	818,070
	703,100	703,100
	97,279,200	97,279,200
Total	98,800,370	98,800,370

9 Reporte de la Recaudación

- a) **Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso**
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.



Entidad	Total Ingresos 2025
Ingresos Por Venta De Bienes Y Servicios	16,921,600
Aportaciones Otorgadas A Entidades Parae	0
Ingresos Financieros	10,141,460
Otros Ingresos Y Beneficios Varios	220,999
Total Ingresos propios	27,284,059

b) **Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo**

De conformidad a la Ley de Ingresos de la Ciudad de México de 2024, a mediano plazo se tiene una proyección de la captación de ingresos propios, tal y como se describe a continuación:

Entidad	Total Ingresos 2025
Ingresos Por Venta De Bienes Y Servicios	16,921,600
Aportaciones Otorgadas A Entidades Parae	0
Ingresos Financieros	10,141,460
Otros Ingresos Y Beneficios Varios	220,999
Total Ingresos propios	27,284,059

10 Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

a) **Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomada**

No aplica, ya que el saldo mostrado en el Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos, no cae en el supuesto descrito en el inciso.

b) **Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero considerando los intereses**

No aplica, el saldo que se reporta en el Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos deriva de la recuperación de cartera que hace el ente.

11 Calificaciones otorgadas

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

12 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.

13 Información por Segmentos

Se están haciendo las integraciones de las cuentas por cobrar y por pagar a corto plazo, para poder registrar lo que es a corto y a largo plazo.

14 Eventos Posteriores al Cierre

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

15 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.

16 Responsabilidad Sobre la presentación Razonable de la Información Contable

La información contable se presenta firmada en cada página.



b) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios

- 1 Servicios Metropolitanos, S.A. de C.V., no recibe recursos de ninguna índole, SERVIMET genera sus propios recursos, los cuales se integran de los Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de la Entidad Paraestatal, Otros Ingresos y Beneficios, se informan los montos totales de cada uno y se integran de la siguiente manera:

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
(CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2025	2024

Ingresos de gestión

Locales Comerciales En Estacionamiento	1,025,252	3,468,908
Predios (16%)	4,349,026	20,890,678
Parquímetros (16%)	543,630	9,671,476
	5,568,180	23,637,178
Andador Turístico Santa Fe	968,160	1,585,987
	5,738	22,952
Arrendamientos Devengados (16%)	1,044,637	8,722,069
Otros Ingresos Gravados Al 16 %	846,431	3,764,657
Otros Ingresos Devengados Al 16%	54,805	342,576
Ingresos Diversos	2,515,741	40,583,603
Ingresos Diversos	0	1,094,784
Total Ingresos de gestión	16,921,600	113,784,868

Aportaciones Otorgadas a Entidades Paraestatales

Aportaciones Otorgadas A Entidades Parae	0	65,603,501
Total Aportaciones Otorgadas a Entidades Paraestatales	0	65,603,501

Otros ingresos y beneficios

Intereses Cobrados Exentos	8,182,277	27,492,570
Rendimientos En Cta. De Cheques Bancos	5,725	25,479
Intereses Moratorios Al 16%	103,952	2,064,296
Intereses Moratorios Devengados 16%	1,849,507	160,516
Ganancia En Cambios	220,988	805,567
Otros Exentos	10	1,209
Total de otros ingresos y beneficios	10,362,459	30,549,637
Total	27,284,059	209,938,006

Gastos y Otras Pérdidas:

- 1 Por lo que respecta al agregado de Gastos y Otras Pérdidas, 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 PERDIDAS		
(CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2025	2024

Gastos de Funcionamiento

Servicios Personales

Sueldos Base Al Personal Permanente	415,548	1,611,057
Honorarios Asimilados	2,431,374	10,521,917
Prima De Vacaciones	0	89,123
Gratificación De Fin De Año	0	608,861
Aportaciones Al Imss	167,213	651,194
Aportaciones Al Fondo Vivienda Infonavit	108,543	431,048



Aportaciones Al Sistema Para El Retiro	182,561	631,720
Primas De Seguro De Vida Personal Civil	18,558	214,825
Asignaciones Req. Cargos Serv. Pub Sup.	1,587,135	6,103,499
Prestaciones Y Haberes De Retiro Exentos	0	5,660,122
Liq. Por Indem. Sueldos Y Salarios Caído	418,638	0

Total Servicios Personales	5,329,570	26,523,366
-----------------------------------	------------------	-------------------

Materiales y Suministros

Materiales, Útiles Y Equipo Men De Ofic.	18,374	172,454
Mat. Útiles Y Eq Men Tecnologías De Inf	0	50,222
Material Impreso E Información Digital	0	1,386
Material Impreso E Información Digital	1,392	2,838
Productos Alimentic Y Bebidas P/Pers	7,746	42,840
Material Eléctrico Y Electrónico	0	4,859
Medicinas Y Productos Farmaceuticos	0	1,831
Mat. Accesorios Y Suministros Medicos	0	411
Medicinas Y Productos Farmaceuticos	0	1,724
Combustibles, Lubricantes Y Aditivos Ded	44,144	169,852
Herramientas Menores	890	1,069
Refacciones Y Accesorios Men Eq Computo	1,489	51,746
Refacciones Y Accesorios Me. Edificios	489	0

Total Materiales y Suministros	74,524	501,232
---------------------------------------	---------------	----------------

Servicio De Energía Eléctrica	478	149
Agua Potable	56,177	303,979
Telefonía Tradicional Fija	4,675	30,388
Servicios Acceso De Internet Y Redes	25,466	156,844
Servicios Legales, Contabilidad, Audit.	0	17,242
Servicios Legales, Contabilidad, Audit.	0	285,111
Serv De Consultoría Adminiva. Y Tec Info	0	149,138
Servicios Apoyo Administrativo, Fotoc	13,334	95,608
Servicios De Impresión	16,665	4,840
Servicios De Vigilancia	2,023,881	12,585,576
Comisiones Bancarias	20,534	49,745
Servicios Bancarios Y Financieros	203,703	338,548
Seguro De Bienes Patrimoniales	8,921	227,540
Fletes Y Maniobras	0	172,414
Conservación Y Mantto Menor Inmuebles	0	3,231,023
Conservación Y Mantto Menor Inmuebles	0	2,029,331
Instalación, Rep. Y Mantto. Mob. Eqpo Admon	700	9,640
Rep. Mantto Y Conservación Eq Transporte	48,884	125,586
Servicios De Limpieza Y Manejo Desechos	182,097	1,262,540
Servicios De Jardinería Y Fumigación	0	12,920
Pasajes Terrestres Al Interior Del D.F.	1,756	32,000
Impuestos Y Derechos (Predial) Santa Fe	3,181	213,015
Otros Impuestos Y Derechos Deducible	2,986	55,673
Impuestos Y Derechos	0	11,265,114
Otros Gastos Por Responsabilidades	0	3,066
Impuesto Sobre Nominas Gasto Corriente	87,898	362,658
Otros Impuestos Derivados De La Relación	0	136,282
Subrogaciones	12,806,711	63,450,568
Erogaciones Deriv. De Ingresos Por Cubri	3,271	203,590
Erogaciones Deriv De Ingresos Por Cubrir	0	8,454
Erogaciones Deriv. De Ingresos A Tercero	0	241,687

Total de Servicios Generales	15,511,318	97,060,269
-------------------------------------	-------------------	-------------------

Total Gastos de Funcionamiento	20,915,412	124,084,867
---------------------------------------	-------------------	--------------------



Otros gastos y pérdidas Extraordinarias

Depreciación	177,445	709,781
Amortización	20,745	82,981
Provisiones	1,306	14,951
Sanciones, Indem. Y Penas Convencionales	0	1,480,347
Perdida Por Diferencia Cambiaria	265,187	3,769,466
Costo De Ventas Por Venta De Inmuebles	0	17,549,154
Total otros gastos y pérdidas Extraordinarias	464,683	23,606,680
Total	21,380,095	147,691,547

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalente

- Se encuentra representado principalmente en depósitos bancarios en cuentas de cheques, el efectivo se presenta a su valor nominal y los equivalentes se evalúan a un valor razonable. 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.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE (CIFRAS EN PESOS)		
INTEGRACIÓN	2025	2024
	15,190	0
	88,176	144,483
	21,460,546	20,934,984
	631,420	830
	710,209	710,208
TOTAL	22,905,541	21,790,505

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios

- 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.

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES (CIFRAS EN PESOS)					
INTEGRACIÓN					
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	90 días	180 días	Menor o igual a 365 días	Mayor a 365 días	Total
	3,377,250	426,399	811,628	126,578,321	131,489,304
	295,706				295,706
				70,871	70,871
				13,591	13,591
				497,466	497,466
				30,362,004	30,362,004
				518,866	518,866
				35,530,947	35,530,947
				2,000,000	2,000,000
				1,323,688	1,323,688
				1,313,611	1,313,611
				8,125	8,125
				465,917	465,917
				156,957	156,957



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

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

	234,144				234,144
	927,499	88,412	176,823	1,608,584	2,801,318
				140,954	140,954
				299,455	299,455
				1,911,829	1,911,829
				1,037	1,037
				214,033	214,033
				2,636,528	2,636,528
				20	20
				950,682	950,682
				1,165,116	1,165,116
				585,574	585,574
				650,462	650,462
	43,456			79	43,535
	78,979			90,840	169,819
				1,016,019	1,016,019
				114,401	114,401
				382,970	382,970
	9,831				9,831
				907,299	907,299
	948		5,438	7	6,393
				4	4
				330,498	330,498
				956,540	956,540
				2,197,581	2,197,581
				35,538	35,538
				449,875	449,875
	159,599	164,148	160,279		484,026
				1,117,151	1,117,151
	6,740				6,740
	204,776	24,085			228,861
				1,149,250	1,149,250
				445,932	445,932
				1,694,960	1,694,960
	51,249	76,873	153,747	899,706	1,181,575
	27,599				27,599
	133,966			303,781	437,747
				21,380	21,380
	1,285				1,285
	254,410				254,410
	150,881				150,881
	127,084				127,084
	46,895				46,895
				31,420	31,420
				18,428	18,428
				1,063,477	1,063,477
				9,502	9,502
				10,834	10,834
				14,395	14,395
				667,544	667,544
				9,031	9,031
				20,938	20,938
				14,905	14,905
				790,482	790,482
				1,171,643	1,171,643
				4,766	4,766
	7,138			1,798,728	1,805,866
				525,268	525,268
	14,232				14,232
	4,639				4,639



	1				1
	201,210	62,223	65,540	813,664	1,142,637
				66,768	66,768
				86,188	86,188
				6,306	6,306
				39,054	39,054
				28,650	28,650
				119,025	119,025
				60,375	60,375
				107,330	107,330
				9,200	9,200
				46,892	46,892
				10,856	10,856
				8,248	8,248
	11,981			15,146	27,127
				94,636	94,636
				40,294	40,294
				7,989,723	7,989,723
	347,338				347,338
	280,018			770,101	1,050,119
				108,511	108,511
			249,801		249,801
				110,656	110,656
				10,054	10,054
	3,053				3,053
				53,079	53,079
	35,611	10,658		43,043	89,312
				2,051	2,051
				216,056	216,056
				13,187	13,187
				22,443	22,443
				30,978	30,978
	11,120			12,740,454	12,751,574
	1,568				1,568
				1,402,275	1,402,275
				28,149	28,149
				793,440	793,440

DOCUMENTOS POR COBRAR	0	0	0	101,791	101,791
				45,874	45,874
				55,917	55,917

DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	10,033	654,048	0	946,314	1,610,395
CTO PZO SP					
OTROS DEUDORES DIVERSOS	10,033	650,513	0	932,024	1,592,570
				38,315	38,315
	723	650,513		12,869	664,105
				94,034	94,034
				528,000	528,000
				51,373	51,373
				2,047	2,047
				85,996	85,996
				2,772	2,772
				12,526	12,526
				2,318	2,318
				97,655	97,655
				4,119	4,119
	30				30
	9,280				9,280



PAGOS AL PERSONAL	0	3,535	0	140	3,675
				90	90
				50	50
		3,535			3,535

DEUDORES DIVERSOS DIFICIL RECUPERACION	0	0	0	14,150	14,150
				14,150	14,150
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIV.	3,387,283	1,080,447	811,628	127,626,426	133,201,490

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES (CIFRAS EN PESOS)			
INTEGRACIÓN		2025	2024
INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO		372,000,000	358,770,000
		372,000,000	358,770,000
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO/EQUIV.		17,061,548	15,500,888
Iva Acreditable 16% Pagado		2,171,183	2,171,183
Iva Acreditable 16% Provisionado		5,785,262	4,650,112
Iva A Favor Ejercicio 2020		1,645	1,645
Iva A Favor Ejercicio 2021		72,280	72,280
Iva A Favor Ejercicio 2022		18,118	18,118
Iva A Favor Ejercicio 2023		11,686	11,686
Iva A Favor Ejercicio 2024		134,429	134,429
Isr A Favor Ejercicio 2019		2,100,042	2,100,042
Isr A Favor Ejercicio 2020		2,791,726	2,791,726
Isr A Favor Ejercicio 2021		1,924,890	1,924,890
Isr A Favor Ejercicio 2022		122,012	122,012
Isr A Favor Ejercicio 2023		153,875	153,875
Isr A Favor Ejercicio 2024		1,300,780	1,300,780
Isr Retenido (Inversiones)		425,256	0
Saldo A Favor Impuesto Predial		254	0
Isr Retenido Po Asimilados A Salarios		8,885	8,885
Subsidio Al Empleo Entregado Al Trab		79	79
Isr Retenido Por Salarios		22,693	22,693
Iva Retenido A Favor		16,453	16,453

3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS (CIFRAS EN PESOS)		
	INTEGRACIÓN		
		2025	2024
ANTICIPO A PROVEEDORES		140,880	140,880
		140,880	140,880
SEGUROS Y FIANZAS		7,189	7,189
		7,189	7,189
		0	0
IMPUESTOS DIFERIDOS		41,128,560	41,128,560
Isr Diferido		41,128,560	41,128,560
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS		41,276,629	41,276,629

Inventarios

- 4 Servicios Metropolitanos, S.A. de C.V., al 31 de marzo de 2025, no cuenta con bienes disponibles de transformación y consumo registrados.

Almacenes

- 5 No aplica al 31 de marzo de 2025, no se cuenta con almacenes.



Inversiones Financieras

- 6 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.

INVERSIONES FINANCIERAS		
(CIFRAS EN PESOS)		
INTEGRACIÓN	% DE PARTICIPACIÓN	2025
		818,070
		703,100
		97,279,200
	47.78%	3,815,745
	3.00%	0
	12.55%	45,751,412
	5.09%	51,479,619
Total		199,847,146

En este rubro al 31 de marzo de 2025, se llevaron a cabo los asientos correspondientes al reconocimiento de las Inversiones en Acciones correspondientes al cierre del ejercicio 2025, 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.

DERECHO A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE A LARGO PLAZO		
(CIFRAS EN PESOS)		
INTEGRACIÓN	2025	2024
DOCUMENTOS POR COBRAR - CLIENTES	144,314	144,314
	60,275	60,275
	76,757	76,757
	7,282	7,282
PRESTAMO A FUNCIONARIOS	20,914	20,914
	20,914	20,914
DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	180,646	180,646
	42,106	42,106
	26,932	26,932
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENT	345,874	345,874

- 7 Respecto a los saldos e integración de las cuentas: Participaciones y Aportaciones de Capital, Inversiones a Largo Plazo y Títulos y Valores a Largo Plazo, no aplican para esta dependencia.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

- 8 Los bienes que integran este rubro se registran inicialmente a su costo de adquisición y hasta el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2007, se actualizo su valor hasta el 31 de diciembre de 2007, mediante factores del INPC de acuerdo a la NIF B-10 "Efectos de la Inflación", después de 2008 el entorno económico no es considerado inflacionario por lo que las entidades no están obligadas a reconocer los efectos de la inflación a partir de 2007, estas forma parte del rubro de activo, de bienes inmuebles, muebles e intangibles, disminuyendo el valor original de los activos fijos y cargos diferidos. Su aplicación se realiza de acuerdo al método de línea recta considerando las tasas máximas que rigen los lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).



BIENES MUEBLES E INMUEBLES					
(CIFRAS EN PESOS)					
INTEGRACIÓN	Monto 2025	Depreciación del Ejercicio	Depreciación acumulada 2025	Método de depreciación	% de depreciación
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONS	2,781,468,334	0	241,159,461		
Otros Bienes Inmuebles	2,781,468,334	0	241,159,461	En línea recta	5%
BIENES MUEBLES	9,679,646	177,445	9,292,115		
Muebles De Oficina Y Estantería	1,857,084	1,070	1,818,651	En línea recta	10%
Eq.De Cómputo Y Tecnologías De La Inform	5,297,951	176,375	4,967,261	En línea recta	30%
Otros Mobiliarios Y Equipos De Admon.	265,414	0	272,786	En línea recta	10%
Automoviles Y Equipo Terrestre	1,993,417	0	1,993,417	En línea recta	25%
Maquinaria, Y Equipo Industrial	265,780	0	240,000	En línea recta	25%

Total Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	2,791,147,980	177,445	250,451,576
---	---------------	---------	-------------

- 9 Los activos intangibles se amortizan y se mencionan en la tabla siguiente:.

ACTIVOS INTANGIBLES					
(CIFRAS EN PESOS)					
INTEGRACIÓN	Monto 2025	Amortización del Ejercicio	Amortización acumulada 2025	Método de amortización	% de Amortización
ACTIVOS INTANGIBLES	1,659,592	20,745	731,024		
Software	1,659,592	20,745	731,024	En línea recta	5%
Amortizacion Gtos Preoperativos	0	0	131,388	En línea recta	5%

Total Activos Intangibles	1,659,592	20,745	862,412
---------------------------	-----------	--------	---------

Estimaciones y Deterioros

- 10 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 EN PESOS)		
INTEGRACIÓN	2025	2024
Estim.Por Pérdida O Deterioro Activ Circ	45,463,965	45,463,965
Estimacion Por Pérdida O Det.Act.No Circ	345,875	345,875
Total	45,809,840	45,809,840

Otros Activos

- 11 Se dieron desde el mes de Junio 1997, los depósitos en garantía en favor de la Compañía de Luz y Fuerza del Centro, mismos que se deben de depurar a otros activos a largo plazo por las fechas en las que se dieron.
En cuanto al Banco Nacional del Ahorro y Servicios, se deposito por sentencia definitiva del Juicio de controversia por arrendamiento del C. Jean Paul Pellet, hasta en tanto el área jurídica no de una resolución definitiva del caso.

OTROS ACTIVOS		
(CIFRAS EN PESOS)		
INTEGRACIÓN	2025	2024
	69,360	69,360
	141,332	141,332
	981	981
	34,331	34,331
	3,666	3,666
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	249,670	249,670



PASIVO

Cuentas y Documentos por pagar

- 1 El importe de las Cuentas y Documentos por Pagar a Corto Plazo es 100% factible de pago; está relacionado con provisiones de pago de gastos por nomina y por impuestos por pagar al 31 de marzo de 2025 y se integra por los rubros: Servicios Personales, Retenciones y Contribuciones por Pagar.

Cuentas y Documentos por Pagar		
(CIFRAS EN PESOS)		
INTEGRACIÓN	2025	2024
Honorarios Asimilados	1	1
Liquidaciones O Finiquitos Por Pagar	1,138,124	1,138,124
Participacion De Utilidades	450,568	450,568
Infonavit Descuentos Por Creditos	3,881	7,702
Prima De Antigüedad	124,105	124,105
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR CTO PZO	1,716,679	1,720,500
Iva Por Pagar	785,174	865
Impuesto Sobre Nomina Por Pagar	32,380	133,434
I.S.R. Retenciones Por Salarios	194,112	1,209,702
Isr Retenciones Honorarios Asimilables	99,989	249,199
Isr Retenciones Salarios Devengado	78,688	78,688
Iva Retenido 10.6667% Honorarios Pagado	0	10,143
Iva Ret. 10.6667% Honorarios Provisionad	129,054	129,054
10% Isr Retenido Honorarios - Pagado	0	9,509
I.V.A Por Pagar 10% Cobrado	-142	-142
Iva Por Pagar 15% Cobrado	78,607	78,607
Iva Por Pagar 16% Cobrado	3,481,088	3,481,088
I.V.A. Por Pagar 15% Devengado	786,903	786,903
Iva Por Pagar 16% Devengado	6,783,450	7,020,432
Iva Por Pagar 1% Devengado	10,299	10,299
Iva Por Pagar 16% Cobrado	2,931	2,931
Impuesto 3.0% Sobre Nomina	21,916	21,916
I.M.S.S. Cuota Patronal	57,831	51,855
I.M.S.S. Cuota Obrera	10,612	10,585
R.C.V. Cuota Obrera	7,747	14,321
Rcv Aportacion Patronal (Afore)	61,077	93,070
Infonavit Cuota Patronal	36,308	63,584
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES PAGAR A CP	12,658,024	13,456,043

El importe de las Cuentas y Documentos por Pagar a Corto Plazo es 100% factible de pago; está relacionado con provisiones de pago de gastos al 31 de marzo de 2025 y se integra por los rubros: Cuentas por Pagar a Corto Plazo, Proveedores, y Otras Cuentas por Pagar.

Cuentas y Documentos por Pagar					
(CIFRAS EN PESOS)					
INTEGRACIÓN	90 días	180 días	Menor o igual a 365 días	Mayor a 365 días	Total
Cuentas y Documentos por Pagar					
	9,591,196				9,591,196
	29,556				29,556
	15,468				15,468
				106,680	106,680
	1,154				1,154
				2,552	2,552
				98,600	98,600
				101,951	101,951
				15,747	15,747
		329,465			329,465



				2,893	2,893
	30				30
	391				391
	60,395				60,395
	34,963				34,963
	19,323				19,323
	36,959				36,959
	2,640				2,640
	10,349				10,349
	9,948				9,948
	1,728				1,728
				36,000	36,000
PROVEEDORES	9,814,100	329,465	0	364,423	10,507,988

				3,450	3,450
				133,310	133,310
				105,130	105,130
PROVEEDORES CONSTRUCTORAS	0	0	0	241,890	241,890

				120	120
				4,320	4,320
					0
	31,292				31,292
				89	89
				136	136
	995				995
	732,370				732,370
	1,068,876				1,068,876
	66,704				66,704
	203,482				203,482
	91,869				91,869
	56,854				56,854
	9,304				9,304
	11				11
	54				54
	36,000				36,000
	30,623				30,623
	107,763				107,763
	4,547				4,547
	49,952				49,952
	54,716				54,716
	290,389,913				290,389,913
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	292,935,325	0	0	4,665	292,939,990

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	302,749,425	329,465	0	610,978	303,689,868
---------------------------------	-------------	---------	---	---------	-------------

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

- 2 Los fondos de Bienes de Terceros en Garantía y Administración, lo integran los Depósitos en Garantía por las rentas de Inmuebles en la Plaza Pabellón del Valle. Y una vez que desocupan un local, se les reintegra a la parte interesada su Depósito realizado en Garantía.

FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN		
(CIFRAS EN PESOS)		
INTEGRACIÓN	2025	2024
	11,003	11,003
	7,025	7,025
	6,594	6,594
	6,472	6,472
	913	913



[REDACTED]	2,872	2,872
[REDACTED]	4,194	4,194
[REDACTED]	19,605	19,605
[REDACTED]	5,158	5,158
[REDACTED]	4,820	4,820
[REDACTED]	32,450	32,450
[REDACTED]	32,403	32,403
[REDACTED]	36,665	36,665
[REDACTED]	373	373
[REDACTED]	1,533	1,533
[REDACTED]	19,026	19,026
[REDACTED]	120,744	120,744
[REDACTED]	6,955	6,955
[REDACTED]	8,215	8,215
[REDACTED]	84,390	84,390
[REDACTED]	82,000	82,000
[REDACTED]	39,400	39,400
[REDACTED]	14,000	14,000
[REDACTED]	63,394	63,394
[REDACTED]	2,979	2,979
[REDACTED]	12,764	12,764
[REDACTED]	25,990	25,990
[REDACTED]	6,266	6,266
[REDACTED]	8,500	8,500
[REDACTED]	1,800	1,800
[REDACTED]	42,180	42,180
[REDACTED]	1,138	1,138
[REDACTED]	32,844	32,844
[REDACTED]	5,693	5,693
[REDACTED]	7,042	7,042
[REDACTED]	6,880	6,880
[REDACTED]	38,301	38,301
[REDACTED]	3,100	3,100
[REDACTED]	25,000	25,000
[REDACTED]	20,700	20,700
[REDACTED]	1,530	1,530
[REDACTED]	30,790	30,790
[REDACTED]	3,046	3,046
[REDACTED]	22,756	22,756
[REDACTED]	83,676	83,676
[REDACTED]	41,247	41,247
[REDACTED]	9,580	9,580
[REDACTED]	3,216	3,216
[REDACTED]	50,989	50,989
[REDACTED]	39,801	39,801
[REDACTED]	16,028	16,028
[REDACTED]	42,662	42,662
[REDACTED]	37,705	37,705
[REDACTED]	66,664	66,664
[REDACTED]	17,783	17,783
[REDACTED]	19,359	19,359
[REDACTED]	28,116	28,116
[REDACTED]	20,993	20,993
[REDACTED]	188,146	188,146
[REDACTED]	32,949	32,949
[REDACTED]	22,295	22,295
[REDACTED]	21,424	21,424
[REDACTED]	23,599	23,599
[REDACTED]	18,306	18,306
[REDACTED]	32,996	32,996

[Handwritten signature]



[REDACTED]	43,266	43,266
[REDACTED]	204,287	204,287
[REDACTED]	17,540	17,540
[REDACTED]	112,248	112,248
[REDACTED]	1,062	1,062
[REDACTED]	17,325	17,325
[REDACTED]	33,042	33,042
[REDACTED]	21,786	21,786
[REDACTED]	62,687	62,687
[REDACTED]	17,437	17,437
[REDACTED]	49,806	49,806
[REDACTED]	115,649	115,649
[REDACTED]	40,212	40,212
[REDACTED]	8,400	8,400
[REDACTED]	62,111	62,111
[REDACTED]	10,820	10,820
[REDACTED]	46,000	46,000
[REDACTED]	35,652	35,652
[REDACTED]	24,000	24,000
[REDACTED]	30,140	30,140
[REDACTED]	35,494	35,494
[REDACTED]	35,826	35,826
[REDACTED]	35,494	35,494
[REDACTED]	10,600	10,600
[REDACTED]	866,748	866,748
[REDACTED]	4,080	4,080
[REDACTED]	30,747	30,747
[REDACTED]	39,166	39,166
[REDACTED]	216,699	216,699
[REDACTED]	7,954	7,954
[REDACTED]	180,960	180,960
[REDACTED]	53,000	53,000
[REDACTED]	23,800	23,800
[REDACTED]	156,096	156,096
[REDACTED]	33,975	33,975
[REDACTED]	162,613	162,613
[REDACTED]	33,000	33,000
[REDACTED]	52,768	52,768
[REDACTED]	52,000	52,000
[REDACTED]	40,216	40,216
[REDACTED]	27,918	27,918
[REDACTED]	46,000	46,000
[REDACTED]	7,838	7,838
[REDACTED]	95,861	95,861
[REDACTED]	13,046	13,046
[REDACTED]	210,117	210,117
[REDACTED]	14,665	14,665
[REDACTED]	130,696	130,696
[REDACTED]	32,853	32,853
[REDACTED]	40,681	40,681
[REDACTED]	61,900	61,900
[REDACTED]	22,756	22,756
[REDACTED]	56,672	56,672
[REDACTED]	59,547	59,547
[REDACTED]	686,198	686,198
[REDACTED]	7,448	7,448
[REDACTED]	38,749	38,749
[REDACTED]	43,038	43,038
[REDACTED]	28,600	28,600
[REDACTED]	39,240	39,240



	34,303	34,303
	3,733	3,733
	40,000	40,000
	28,288	28,288
	77,540	77,540
	154,764	154,764
	50,931	50,931
	32,150	32,150
	145,852	145,852
	35,174	35,174
	19,860	19,860
	40,492	40,492
	132,267	132,267
	36,000	36,000
	38,449	38,449
	36,510	36,510
	39,208	44,555
	36,836	36,836
	61,396	61,396
	35,053	35,053
	864	864
	35,151	35,151
	43,457	43,457
	104,827	104,827
	58,541	58,541
	8,929	8,929
	222,930	222,930
	82,033	82,033
	13,195	13,195
	57,525	57,525
	252,509	252,509
	85,897	85,897
	112,147	112,147
	60,000	60,000
	29,355	29,355
	20,220	20,220
	17,670	17,670
	3,825	3,825
	60,443	60,443
	38,418	38,418
	154,693	154,693
	63,054	63,054
	83,856	83,856
	53,810	53,810
	23,158	23,158
	32,856	32,856
	36,201	36,201
	38,084	38,084
	85,876	85,876
	68,429	68,429
	61,097	61,097
	60,400	60,400
	55,472	55,472
	557	557
	41,725	41,725
	312	312
	59,675	59,675
	15,000	15,000
	248,000	248,000
	177,223	177,223

Handwritten signature



	100,000	100,000
	88,000	88,000
	129,843	129,843
	6,261	6,261
	5,680	5,680
	22,255	22,255
	29,522	29,522
	3,937	3,937
	11,000	11,000
	1,072	1,072
	20,458	20,458
	274,554	274,554

FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	10,854,368	10,859,715
--	------------	------------

Pasivos Diferidos

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

PASIVOS DIFERIDOS (CIFRAS EN PESOS)		
INTEGRACIÓN	2025	2024
	2,875,939	2,875,939
	54	54
	6,497,213	6,497,213
	389,681	389,681
	6,897,049	6,897,049
	65,787	65,787
	604,500	604,500
	11,677,852	11,647,687
	251,167	251,167
	4,852,087	4,839,554

PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	34,111,329	34,068,631
---------------------------------	------------	------------

Provisiones

- 4 Se informa de las cuentas de las Provisiones a Largo Plazo, su tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente, y se resumen a continuación, su naturaleza es de carácter acreedora:

PROVISIONES (CIFRAS EN PESOS)		
INTEGRACIÓN	2025	2024
	20,347,801	20,347,801
	4,029,796	4,029,796
	30,058	30,058
	580,667	579,167
	239,066	239,066
	235,563	235,563
	198,488	198,488
	42,500,000	42,500,000
	25,106	25,106
	52,691	52,691
	388,684	388,684
	3,164	3,164
	1,806,488	1,806,488

PROVISIONES A LARGO PLAZO	70,437,572	70,436,072
---------------------------	------------	------------



Otros Pasivos

- 5 No aplica, no se tienen otros pasivos para relacionar

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

- 1 Al 31 de marzo de 2025 el Patrimonio de Servicios Metropolitanos, S.A. de C.V., está integrado por 597,446,243 acciones con un valor nominal de 1.00 (un peso 00/100 M.N.) cada una, 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 EN PESOS)		
INTEGRACIÓN	2025	2024
Gobierno Del Distrito Federal	208,881,165	208,881,165
	59,126,964	59,126,964
	125,089,469	125,089,469
	50,650,929	50,650,929
	26,913,425	26,913,425
	29,379,900	29,379,900
	15,954,033	15,954,033
	4,679,335	4,679,335
	5,493,400	5,493,400
	28,749,326	28,749,326
	7,701,197	7,701,197
	31,921,400	31,921,400
	2,903,600	2,903,600
Sistema De Transporte Colectivo Metro	1,000	1,000
Servicio De Transportes Electricos	1,000	1,000
Corporacion Mexicana De Impresión	100	100
APORTACIONES	597,446,243	597,446,243
Revaluacion Del Capital Social	1,441,617,328	1,441,617,328
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	2,039,063,571	2,039,063,571

- 2 La procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado, como se describe en el siguiente cuadro:

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO		
(CIFRAS EN PESOS)		
INTEGRACIÓN	2025	2024
Resultado Del Ejercicio 1977	-7,234	-7,234
Resultado Del Ejercicio 1978	-12,441	-12,441
Resultado Del Ejercicio 1979	-18,674	-18,674
Resultado Del Ejercicio 1980	-11,586	-11,586
Resultado Del Ejercicio 1981	31,852	31,852
Resultado Del Ejercicio 1982	-192,758	-192,758
Resultado Del Ejercicio 1983	-44,100	-44,100
Resultado Del Ejercicio 1984	-45,459	-45,459
Resultado Del Ejercicio 1985	-3,623	-3,623
Resultado Del Ejercicio 1986	8,207	8,207
Resultado Del Ejercicio 1987	771,488	771,488
Resultado Del Ejercicio 1988	3,964,507	3,964,507
Ajuste Al Resultado Del Ejercicio 1988	-22,367,909	-22,367,909
Resultado Del Ejercicio 1989	31,103,400	31,103,400
Ajuste Al Resultado Del Ejercicio 1989	-6,869,976	-6,869,976
Reserva Legal Ejercicio 1989	-1,211,671	-1,211,671
Resultado Del Ejercicio 1990	52,861,047	52,861,047
Ajuste Al Resultado Del Ejercicio 1990	-10,636,420	-10,636,420
Reserva Legal Del Ejercicio 1990	-2,111,231	-2,111,231



Resultado Del Ejercicio 1991	27,966,398	27,966,398
Ajuste Al Resultado Del Ejercicio 1991	12,334,724	12,334,724
Reserva Legal Del Ejercicio 1991	-781,584	-781,584
Resultado Del Ejercicio 1992	78,130,748	78,130,748
Reserva Legal Del Ejercicio 1992	-3,906,537	-3,906,537
Resultado Del Ejercicio 1993	43,718,618	43,718,618
Reserva Legal Del Ejercicio 1993	-2,185,931	-2,185,931
Resultado Del Ejercicio 1994	207,042,333	207,042,333
Reserva Legal Del Ejercicio 1994	-10,352,117	-10,352,117
Resultado Del Ejercicio 1995	28,972,186	28,972,186
Reserva Legal Del Ejercicio 1995	-1,448,609	-1,448,609
Resultado Del Ejercicio 1996	-100,989,922	-100,989,922
Resultado Del Ejercicio 1997	49,233,007	49,233,007
Reserva Legal Del Ejercicio 1997	-2,461,650	-2,461,650
Resultado Del Ejercicio 1998	-64,436,126	-64,436,126
Resultado Del Ejercicio 1999	-74,838,330	-74,838,330
Ajuste Al Resultado Del Ejercicio 1999	-24,700,933	-24,700,933
Resultado Del Ejercicio 2000	-66,407,218	-66,407,218
Resultado Del Ejercicio 2001	-85,379,776	-85,379,776
Resultado Del Ejercicio 2002	-573,949,256	-573,949,256
Resultado Del Ejercicio 2003	-969,626,361	-969,626,361
Resultado Del Ejercicio 2004	64,018,774	64,018,774
Reserva Legal Del Ejercicio 2004	-3,200,939	-3,200,939
Resultado Del Ejercicio 2005	-148,487,871	-148,487,871
Resultado Del Ejercicio 2006	-222,889,711	-222,889,711
Resultado Del Ejercicio 2007	549,170,770	549,170,770
Resultado Del Ejercicio 2008	-174,593,861	-174,593,861
Resultado Del Ejercicio 2009	-95,247,222	-95,247,222
Resultado Del Ejercicio 2010	95,473,782	95,473,782
Reserva Legal Ejercicio 2010	-4,773,689	-4,773,689
Resultados Del Ejercicio 2011	-133,955,358	-133,955,358
Resultado Del Ejercicio 2012	840,832,182	840,832,182
Reserva Legal Ejercicio 2012	-42,041,609	-42,041,609
Resultado Del Ejercicio 2013	-33,497	-33,497
Resultado Del Ejercicio 2014	149,444,766	149,444,766
Reserva Legal Ejercicio 2014	-7,472,238	-7,472,238
Resultado Del Ejercicio 2015	-84,578,691	-84,578,691
Resultado Del Ejercicio 2016	-60,127,792	-60,127,792
Resultado Del Ejercicio 2017	114,695,287	114,695,287
Reserva Legal Ejercicio 2017	5,737,441	5,737,441
Resultado Del Ejercicio 2018	22,344,371	22,344,371
Resultado Del Ejercicio 2019	1,443,931	1,443,931
Resultado Ejercicio 2020	18,437,323	18,437,323
Resultado Ejercicio 2021	11,866,399	11,866,399
Resultado Del Ejercicio 2022	11,833,387	11,833,387
Resultado Del Ejercicio 2023	57,314,826	57,314,826
Resultado Del Ejercicio 2024	61,797,318	0
Ejercicios Anteriores	904,166,108	904,166,108
Revaluación De Ejercicios Anteriores	163,870,189	163,870,189

RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	606,185,459	544,388,141
-------------------------------------	-------------	-------------

Superavit Activo Fijo	37,444	37,444
Revaluación Superavit Activo Fijo	6,204,618	6,204,618
Superavit Donado	62,339	62,339
	4,201,805	4,201,805
	2,649,377	2,649,377
Revaluación Superavit Donado	24,679,144	24,679,144

REVALÚOS	37,834,727	37,834,727
----------	------------	------------



Reserva Legal	249,690	249,690
Reserva Legal 1989	1,211,671	1,211,671
Reserva Legal 1990	2,111,231	2,111,231
Reserva Legal 1991	781,584	781,584
Reserva Legal 1992	3,906,537	3,906,537
Reserva Legal 1993	2,185,931	2,185,931
Reserva Legal 1994	10,352,117	10,352,117
Reserva Legal 1995	1,448,609	1,448,609
Reserva Legal 1997	2,461,650	2,461,650
Reserva Legal 2004	3,200,939	3,200,939
Reserva Legal 2010	4,773,689	4,773,689
Reserva Legal 2012	42,041,609	42,041,609
Reserva Legal 2014	7,472,238	7,472,238
Revaluación De La Reserva Legal	77,918,587	77,918,587
RESERVAS	160,116,082	160,116,082
RESULTADO DEL EJERCICIO	5,903,964	61,797,318
TOTAL HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO	810,040,232	804,136,268

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

- 1 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 EN PESOS)		
CONCEPTO	2025	2024
Efectivo	15,190	0
Bancos/Tesorería	0	0
Bancos/Dependencias y Otros	22,890,351	21,790,505
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0	0
Fondos con Afectación Específica	0	0
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0
Otros Efectivos y Equivalentes	0	0
Total	22,905,541	21,790,505

- 2
- | Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente Pagadas
(CIFRAS EN PESOS) | | |
|--|----------------|-------------------|
| CONCEPTO | 2025 | 2024 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcción en Proceso | 0 | 0 |
| Terrenos | 0 | 0 |
| Viviendas | 0 | 0 |
| Edificios no Habitacionales | 0 | 0 |
| Infraestructura | 0 | 0 |
| Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público | 0 | 0 |
| Construcciones en Proceso en Bienes Propios | 0 | 0 |
| Otros Bienes Inmuebles | 0 | 0 |
| Bienes Muebles | 0 | 0 |
| Mobiliario y equipo de Administración | 0 | 0 |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 0 | 0 |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 0 | 0 |
| Vehículos y Equipo de Transporte | 0 | 0 |
| Equipo de Defensa y Seguridad | 0 | 0 |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 0 | 0 |
| Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos | 0 | 0 |
| Activos Biológicos | 0 | 0 |
| Otras Inversiones | 464,683 | 22,126,333 |
| Total | 464,683 | 22,126,333 |



3

CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
(CIFRAS EN PESOS)		
CONCEPTO	2025	2024
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	5,903,964	61,797,318
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	464,683	24,055,821
Depreciación	177,445	709,780
Amortización	20,745	82,981
Incrementos en las provisiones	1,307	1,944,439
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	0	0
Incremento en cuentas por cobrar	0	0
Otros gastos	265,186	21,318,621
Perdida Por Diferencia Cambiaria	265,186	3,769,467
Costo de ventas por venta de inmuebles	0	17,549,154
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	6,368,647	85,853,139

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

A

SERVICIOS METROPOLITANOS, S.A. DE C.V.		
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
del 01 de enero al 31 de marzo 2025		
(Cifras en pesos)		
Concepto	2025	
1 Total de Ingresos Presupuestarios	30,093,198	
2 Más Ingresos Contables No Presupuestarios	220,988	
2.1 Ingresos Financieros	0	
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0	
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0	
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	
2.6 Otros Ingresos Contables no Presupuestarios	220,988	
3 Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	3,030,127	
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0	
3.2 Ingresos Derivados de Financiamiento	0	
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	3,030,127	
4 Total de Ingresos Contables	27,284,059	



B		
SERVICIOS METROPOLITANOS, S.A. DE C.V.		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
del 01 de enero al 31 de marzo 2025		
(Cifras en pesos)		
Concepto		2025
1	Total de Egresos Presupuestarios	14,280,570
2	Menos Egresos Presupuestarios No Contables	3,439,634
2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
2.2	Materiales y Suministros	0
2.3	Mobiliario y Equipo de Administración	0
2.4	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0
2.5	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0
2.6	Vehículos y Equipo de Transporte	0
2.7	Equipo de Defensa y Seguridad	0
2.8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0
2.9	Activos Biológicos	0
2.10	Bienes Inmuebles	0
2.11	Activos Intangibles	0
2.12	Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0
2.13	Obra Pública en Bienes Propios	0
2.14	Acciones y Participaciones de Capital	0
2.15	Compra de Títulos y Valores	0
2.16	Concesión de Préstamos	0
2.17	Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0
2.18	Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0
2.19	Amortización de la Deuda Pública	0
2.20	Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0
2.21	Otros Egresos Presupuestarios No Contables	3,439,634
3	Mas Gastos Contables No Presupuestarios	10,539,159
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	198,190
3.2	Provisiones	1,306
3.3	Disminución de Inventarios	0
3.4	Otros Gastos	0
3.5	Inversión Pública no Capitalizable	0
3.6	Materiales y Suministros (consumos)	0
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestarios	10,339,663
4	Total de Gastos Contables	21,380,095

c) 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

Valores

No aplica, ya que no se cuenta con cuentas por concepto de "Valores".

Emisiones de Obligaciones

No aplica, ya que no se cuenta con cuentas por concepto de "Emisiones de Obligaciones"

Avales y Garantías

No aplica, ya que no se cuenta con cuentas por concepto de "Avales y Garantías"



Juicios

Demandas Judiciales en Proceso de Resol S.P	2,424,799,165
Resolución de Demandas en Proceso S.P	-2,424,799,165
Cuentas por Cobrar en Proceso Judicial S.P	87,172,733
Resolución Cuentas por Cobrar en Juicio Procesal S.P.	-87,172,733

Que el 5 de marzo de 2021, se publicó el "DECRETO DE DISOLUCIÓN DE LA EMPRESA DE PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA DE LA CIUDAD DE MÉXICO DENOMINADA PROCDMX, S.A. DE C.V.", en la Gaceta Oficial de la Ciudad de México y en sus transitorios tercero y cuarto estableció lo siguiente:

"TERCERO. - La Asamblea General Extraordinaria de Accionistas de PROCDMX, S.A. de C.V. deberá sesionar el 16 de marzo de 2021, a efecto de reconocer su disolución, así como la designación del liquidador que realice la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México.

CUARTO.- Hasta en tanto entre en funciones el liquidador y se suscriban las actas de entrega-recepción correspondientes, la persona titular de la Dirección General de la PROCDMX, S.A. de C.V. seguirá desempeñando su cargo, facultándola para llevar a cabo la transferencia de los asuntos y proyectos que se encuentren en trámite a la empresa de participación estatal mayoritaria de la Ciudad de México denominada Servicios Metropolitanos, S.A. de C.V., quien dará continuidad y seguimiento hasta su conclusión."

En atención a lo anterior, el 24 de marzo de 2021 se realizó el "ACTA ADMINISTRATIVA DE TRANSFERENCIA DE LA DOCUMENTACION RELACIONADA CON LOS CENTROS VARONILES DE SEGURIDAD PENITENCIARIA (CEVASEP I y II)." Donde es su apartado de "HECHOS" se estableció lo siguiente:

"RECURSOS FINANCIEROS: En este acto, se lleva a cabo la transferencia formal de los activos por un monto de \$290'389,913.00, correspondiente al valor correspondiente al momento del traslado de los mismos hacia la Entidad, correspondiente a las "FRACCIONES COLINDANTES 1 Y 2 DEL RECLUSORIO PREVENTIVO NORTE, UBICADAS EN LA ESQUINA QUE FORMAN LAS AVENIDAS TECNOLÓGICO Y ESTADO DE MÉXICO, EJIDO DE CUAUTEPEC, DELEGACIÓN GUSTAVO A. MADERO, CON UNA SUPERFICIE DE 86,625.358 METROS CUADRADOS, DIVIDIDA EN DOS FRACCIONES, LA PRIMERA DE 50,489.00 METROS CUADRADOS Y LA SEGUNDA DE 36,168.358 METROS CUADRADOS."

Del análisis corporativo, financiero, contable y legal para dar cumplimiento a la normatividad en la materia, se realizó el registro y reconocimiento del hecho, en cuentas de orden al cierre del ejercicio 2021.

Inversiones Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares

No aplica, ya que no se cuenta con cuentas por concepto de "Inversiones Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares".

Bienes Concesionados o en Comodato

No aplica, ya que no se cuenta con cuentas por concepto de "Bienes Concesionados o en Comodato".

Cuentas de Orden Contable		
del 01 de enero al 31 de marzo 2025		
(Cifras en pesos)		
Concepto	2025	2024
Demandas Judicial 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	87,172,733
Cuaca De Ejercicios Anteriores	3,749,814,765	3,749,814,765
Total Cuentas de Orden Contable	6,261,786,663	6,261,786,663



Cuentas de Orden Presupuestario

Cuentas de Ingresos

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos	
CONCEPTO	2025
Ley de Ingresos Estimada	122,495,182
Ley de Ingresos por Ejecutar	122,495,048
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0
Ley de Ingresos Devengada	30,093,198
Ley de Ingresos Recaudada	26,666,543

Cuentas de Egresos

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos	
CONCEPTO	2025
Presupuesto de Egresos Aprobado	122,495,182
Presupuesto de Egresos por Ejercer	122,913,820
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	418,638
Presupuesto de Egresos Comprometido	36,142,348
Presupuesto de Egresos Devengado	14,285,029
Presupuesto de Egresos Ejercido	14,285,029
Presupuesto de Egresos Pagado	14,285,059

"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. Laura del Carmen Ríos Guzmán

Director de Administración y Finanzas

Geog. Alberto Gómez Arizmendi

Director General

Mtro. Carlos Mackinlay Grohmann