



RECICLAGUA AMBIENTAL, S.A. DE C.V.  
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)  
(Pesos)

DEL 1 DE JULIO AL 31 DE JULIO DE 2021

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gasto Corriente	112,026,722.00	0.00	112,026,722.00	1,919,976.93	51,184,741.26	58,922,003.81
Gasto de Capital	35,750,000.00	22,000,000.00	13,750,000.00			13,750,000.00
Amortización de la Deuda y disminución de Pasivos						
Pensiones y Jubilaciones						
Participaciones						
<b>Total del Gasto</b>	<b>147,776,722.00</b>	<b>22,000,000.00</b>	<b>125,776,722.00</b>	<b>1,919,976.93</b>	<b>51,184,741.26</b>	<b>72,672,003.81</b>

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

Elaboró

C.P. Arturo I. Estrada González  
Titular del Departamento de Contabilidad General

Revisó

Lic. Salvador Mauricio Rubi Cárdenas  
Gerente de Tesorería

Autorizó

Miguel Ángel López Quintero Pereda  
Coordinador Ejecutivo



RECICLAGUA AMBIENTAL, S.A. DE C.V.  
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)  
(Pesos)

DEL 1 DE AGOSTO AL 30 DE AGOSTO DE 2021

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gasto Corriente	112,026,722.00	0.00	112,026,722.00	94,312.42	63,436,874.23	48,495,535.35
Gasto de Capital	35,750,000.00	22,000,000.00	13,750,000.00			13,750,000.00
Amortización de la Deuda y disminución de Pasivos						
Pensiones y Jubilaciones						
Participaciones						
<b>Total del Gasto</b>	<b>147,776,722.00</b>	<b>22,000,000.00</b>	<b>125,776,722.00</b>	<b>94,312.42</b>	<b>63,436,874.23</b>	<b>62,245,535.35</b>

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

Elaboró

C.P. Arturo I. Estrada González  
Titular del Departamento de Contabilidad General

Revisó

Lic. Salvador Mauricio Rubi Cárdenas  
Gerente de Tesorería

Autorizó

Lic. Francisco Flores Hernández  
Coordinador Ejecutivo



RECICLAGUA AMBIENTAL, S.A. DE C.V.  
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)  
(Pesos)

DEL 1 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gasto Corriente	112,026,722.00	0.00	112,026,722.00	187,197.20	68,742,753.06	43,096,771.74
Gasto de Capital	35,750,000.00	22,000,000.00	13,750,000.00			13,750,000.00
Amortización de la Deuda y disminución de Pasivos						
Pensiones y Jubilaciones						
Participaciones						
<b>Total del Gasto</b>	<b>147,776,722.00</b>	<b>22,000,000.00</b>	<b>125,776,722.00</b>	<b>187,197.20</b>	<b>68,742,753.06</b>	<b>56,846,771.74</b>

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

Elaboró

C.P. Arturo I. Estrada González  
Titular del Departamento de Contabilidad General

Revisó

Lic. Salvador Mauricio Ruti Cárdenas  
Gerente de Tesorería

Autorizó

Mtro. Esteban Esteban Quintana  
Coordinador Ejecutivo



RECICLAGUA AMBIENTAL, S.A. DE C.V.  
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
Clasificación Funcional  
(Pesos)

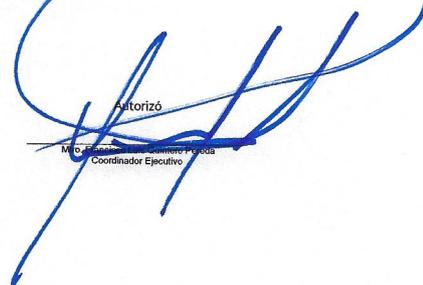
DEL 1 DE JULIO AL 31 DE JULIO DE 2021

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gobierno						
Legislación						
Justicia						
Coordinación de la Política de Gobierno						
Relaciones Exteriores						
Asuntos Financieros y Hacendarios						
Seguridad Nacional						
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior						
Desarrollo Social						
Protección Social						
Vivienda y Servicios a la Comunidad						
Salud						
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales						
Educación						
Protección Social						
Otros Asuntos Sociales	147,776,722.00	22,000,000.00	125,776,722.00	1,919,976.93	51,184,741.26	72,672,003.81
Desarrollo Económico						
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General						
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza						
Combustibles y Energía						
Minería, Manufacturas y Construcción						
Transporte						
Comunicaciones						
Turismo						
Ciencia, Tecnología e Innovación						
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores						
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda						
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno						
Saneamiento del Sistema Financiero						
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores						
<b>Total del Gasto</b>	<b>147,776,722.00</b>	<b>22,000,000.00</b>	<b>125,776,722.00</b>	<b>1,919,976.93</b>	<b>51,184,741.26</b>	<b>72,672,003.81</b>

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

  
Elaboró  
C.P. Arturo I. Estrada González  
Titular del Departamento de Contabilidad General

  
Revisó  
Lic. Salvador Mauricio Ruiz Cárdenas  
Gerente de Tesorería

  
Autorizó  
M.C. Francisco Javier Martínez  
Coordinador Ejecutivo



RECICLAGUA AMBIENTAL, S.A. DE C.V.  
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
Clasificación Funcional  
(Pesos)

DEL 1 DE AGOSTO AL 30 DE AGOSTO DE 2021

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gobierno						
Legislación						
Justicia						
Coordinación de la Política de Gobierno						
Relaciones Exteriores						
Asuntos Financieros y Hacendarios						
Seguridad Nacional						
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior						
Desarrollo Social						
Protección Ambiental						
Vivienda y Servicios a la Comunidad						
Salud						
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales						
Educación						
Protección Social						
Otros Asuntos Especiales	147,776,722.00		125,776,722.00	94,312.42	63,436,874.23	62,245,535.35
Desarrollo Económico		22,000,000.00				
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General						
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza						
Combustibles y Energía						
Minería, Manufacturas y Construcción						
Transporte						
Comunicaciones						
Turismo						
Ciencia, Tecnología e Innovación						
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores						
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda						
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno						
Saneamiento del Sistema Financiero						
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores						
<b>Total del Gasto</b>	<b>147,776,722.00</b>	<b>22,000,000.00</b>	<b>125,776,722.00</b>	<b>94,312.42</b>	<b>63,436,874.23</b>	<b>62,245,535.35</b>

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

Elaboró

C.P. Arturo Estrada González  
Titular del Departamento de Contabilidad General

Revisó

Lic. Salvador Martínez Rubi Martínez  
Gerente de Tesorería

Autorizó

~~Coordinador Ejecutivo~~



RECICLAGUA AMBIENTAL, S.A. DE C.V.  
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
 Clasificación Funcional  
 (Pesos)

DEL 1 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gobierno						
Legislación						
Justicia						
Coordinación de la Política de Gobierno						
Relaciones Exteriores						
Asuntos Financieros y Hacendarios						
Seguridad Nacional						
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior						
<b>Desarrollo Social</b>						
Protección Ambiental						
Vivienda y Servicios a la Comunidad						
Salud						
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales						
Educación						
Protección Social						
Otros Asuntos Sociales	147,776,722.00	22,000,000.00	125,776,722.00	187,197.20	68,742,753.06	56,846,771.74
<b>Desarrollo Económico</b>						
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General						
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza						
Combustibles y Energía						
Minería, Manufacturas y Construcción						
Transporte						
Comunicaciones						
Turismo						
Ciencia, Tecnología e Innovación						
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores						
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda						
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno						
Saneamiento del Sistema Financiero						
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores						
<b>Total del Gasto</b>	<b>147,776,722.00</b>	<b>22,000,000.00</b>	<b>125,776,722.00</b>	<b>187,197.20</b>	<b>68,742,753.06</b>	<b>56,846,771.74</b>

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

Elinora  
 C.P. Aníbal Estrella González  
 Titular del Departamento de Contabilidad General

Revisó  
 Lic. Salvador Mauricio Rubi Cárdenas  
 Gerente de Tesorería

Autorizó  
 Francisco Luis Quintana Puyana  
 Gerente General



**RECICLAGUA AMBIENTAL, S.A. DE C.V.**  
**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos**  
**Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)**  
**Del 1 de Julio al 31 de Julio de 2021**

(Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	(Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
<b>Servicios Personales</b>	<b>34,452,554.0</b>	<b>0.0</b>	<b>34,452,554.0</b>	<b>103,255.3</b>	<b>17,180,489.7</b>	<b>17,168,809.0</b>
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	14,072,621.0	467,796.4	13,604,824.6	-	6,835,436.5	6,769,388.2
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	20,000.0	20,000.0	-	-	-	-
Remuneraciones Adicionales y Especiales	11,229,538.0	266,869.1	10,962,668.9	-	4,695,414.9	6,267,254.1
Seguridad Social	3,286,382.0	201,106.0	3,487,488.0	103,255.3	2,222,821.4	1,161,411.3
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	5,037,889.0	549,123.0	5,587,012.0	-	2,702,763.7	2,884,248.3
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	806,124.0	4,436.5	810,560.5	-	724,053.3	86,507.2
<b>Materiales y Suministros</b>	<b>14,911,149.0</b>	<b>-</b>	<b>14,911,149.0</b>	<b>157,471.5</b>	<b>8,876,261.1</b>	<b>5,877,416.4</b>
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	2,506,090.0	232,999.8	2,273,090.3	-	1,102,756.1	1,170,334.2
Alimentos y Utensilios	35,579.0	26,532.0	9,047.0	-	9,047.0	-
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	2,552,086.0	737,914.0	3,290,000.0	-	3,290,000.0	-
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	1,470,469.0	546,618.2	2,017,087.2	138,236.2	1,002,290.2	876,560.8
Reactivos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	2,738,647.0	303,269.5	3,041,916.5	-	2,295,449.8	746,466.7
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,358,528.0	369,352.2	989,175.8	-	344,952.7	644,223.1
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	2,999,989.0	1,120,289.1	1,879,699.9	-	107,468.7	1,772,231.1
Materiales y suministros para seguridad	-	38.8	38.8	-	38.8	-
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	1,249,761.0	161,332.6	1,411,093.6	19,235.3	724,257.9	667,600.5
<b>Servicios Generales</b>	<b>62,663,019.0</b>	<b>-</b>	<b>62,663,019.0</b>	<b>1,659,250.1</b>	<b>25,127,990.5</b>	<b>35,875,778.5</b>
Servicios Básicos	17,292,790.0	1,969,219.0	15,323,571.0	-	7,289,182.8	8,034,388.1
Servicios de Arrendamiento	1,483,236.0	423,619.4	1,059,616.6	42,242.2	203,616.6	813,757.8
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	2,743,586.0	3,514,455.3	6,258,041.3	-	1,437,475.3	4,820,566.0
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	430,814.0	59,920.2	370,893.8	108,315.4	9,428.7	253,149.7
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	20,647,980.0	2,555,265.5	23,203,245.5	1,455,143.0	14,263,583.4	7,484,519.2
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	111,270.0	90,708.0	20,562.0	-	562.0	20,000.0
Servicios de Traslado y Viáticos	128,374.0	100,000.0	28,374.0	-	4,254.2	24,119.8
Servicios Oficiales	-	-	-	-	-	-
Otros Servicios Generales	19,824,969.0	3,426,254.1	16,398,714.9	53,549.5	1,919,887.6	14,425,277.8
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	-	-	-	-
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>	<b>13,750,000.0</b>	<b>-</b>	<b>13,750,000.0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>13,750,000.0</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	250,000.0	-	250,000.0	-	-	250,000.0
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-	-	-	-	-	-
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	-	-	-	-	-
Vehículos y Equipo de Transporte	-	-	-	-	-	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	13,500,000.0	-	13,500,000.0	-	-	13,500,000.0
<b>Inversión Pública</b>	<b>22,000,000.0</b>	<b>22,000,000.0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	22,000,000.0	22,000,000.0	-	-	-	-
<b>Deuda Pública</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>147,776,722.0</b>	<b>22,000,000.0</b>	<b>125,776,722.0</b>	<b>1,919,976.9</b>	<b>51,184,741.3</b>	<b>72,672,003.8</b>

(11) "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

Elaboró

C.P. Arturo I. Estrada González  
Titular del Departamento de Contabilidad General

Revisó

Lic. Salvador Mauricio Rubí Cárdenas  
Gerente de Tesorería

Autorizó

Mtro. Francisco Quintero Pereda  
Coordinador Ejecutivo



**RECICLAGUA AMBIENTAL, S.A. DE C.V.**  
**Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos**  
**Del 1 al 31 Agosto 2021**  
**(Pesos)**

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>Corto Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo</b>				
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Deuda Externa</b>				
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>			3,981,752.35	2,797,204.05
<b>Total de Deuda Pública y Otros Pasivos</b>			<b>3,981,752.35</b>	<b>2,797,204.05</b>

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

Elaboró

C.P. Arturo J. Estrada Gonzalez  
 Jefe del Departamento de Contabilidad

Revisó

Lic. Salvador Mauricio Rubi Cardenas  
 Gerente de Tesorería

Autorizó

Mtro. Francisco Luis Quintana Pineda  
 Coordinador Ejecutivo



**RECICLAGUA AMBIENTAL, S.A. DE C.V.**  
**Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos**  
**Del 1 al 30 de Septiembre 2021**  
**(Pesos)**

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>Corto Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo</b>				
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Deuda Externa</b>				
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>			2,797,204.05	2,438,731.27
<b>Total de Deuda Pública y Otros Pasivos</b>			<b>2,797,204.05</b>	<b>2,438,731.27</b>

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

Elaboró

Revisó

Autorizó

C.P. Arturo I. Estrella Gonzalez  
 Jefe del Departamento de Contabilidad

Lic. Salvador Mauricio Rubí Cárdenas  
 Gerente de Tesorería

Mtro. Francisco Luis Quintero Pereda  
 Coordinador Ejecutivo



RECICLAGUA AMBIENTAL, S.A. DE C.V.

Estado de Actividades  
Del 1 al 31 de Julio 2021  
(Pesos)

	Al Mes Anterior	Del Mes
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>Ingresos de Gestión:</b>		
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos		
Aprovechamientos		
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	44,154,832.58	8,426,274.92
<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>		
Ingresos Financieros	143,103.35	22,328.39
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdidas o Deterioro y Obsolescencia		
Disminución del Exceso de Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	26,188.00	-
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>44,324,123.93</b>	<b>8,448,603.31</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>		
Servicios Personales	15,042,297.54	2,241,447.50
Materiales y Suministros	8,097,552.00	936,180.60
Servicios Generales	19,733,556.57	7,053,683.98
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</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>		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</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>		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia Y Amortizaciones	1,466,578.88	250,208.84
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos		
<b>Inversión Pública</b>		
Inversión Pública No Capitalizable		
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>44,359,984.99</b>	<b>10,481,520.92</b>
<b>Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)</b>	<b>35,861.06</b>	<b>2,032,917.61</b>

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

Elaboró

C.P. Arturo Estrada Gonzalez  
Jefe del Departamento de Contabilidad

Revisó

Lic. Salvador Matricio Ruiz Cardenas  
Gerente de Tesorería

Autorizó

Mtro. Francisco Luis Quiñero Pereda  
Coordinador Ejecutivo



RECICLAGUA AMBIENTAL, S.A. DE C.V.

Estado de Actividades  
Del 1 al 31 de Agosto 2021  
(Pesos)

	Al Mes Anterior	Del Mes
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>Ingresos de Gestión:</b>		
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos		
Aprovechamientos		
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	52,581,107.50	12,256,077.84
<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>		
Ingresos Financieros	165,431.74	17472.82
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdidas o Deterioro y Obsolescencia		
Disminución del Exceso de Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	26,188.00	-
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>52,772,727.24</b>	<b>12,273,550.66</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>		
Servicios Personales	17,283,745.04	2,045,636.09
Materiales y Suministros	9,033,732.60	1,712,787.76
Servicios Generales	26,787,240.55	6,668,044.61
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fidelcomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
<b>Participaciones y Aportaciones</b>		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</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>		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia Y Amortizaciones	1,736,787.72	237,582.18
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos		
<b>Inversión Pública</b>		
Inversión Pública No Capitalizable		
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>54,841,505.91</b>	<b>10,664,050.64</b>
<b>Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)</b>	<b>2,068,778.67</b>	<b>1,609,500.02</b>

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

Elaboró

C.P. Arturo I. Estrada Gonzalez  
Jefe del Departamento de Contabilidad

Revisó

Lic. Salvador Mauricio Rubi Cardenas  
Gerente de Tesorería

Autorizó

Roberto Esteban Pereda  
Coordinador Ejecutivo



RECICLAGUA AMBIENTAL, S.A. DE C.V.

Estado de Actividades  
Del 1 al 30 Septiembre 2021  
(Pesos)

	Al Mes Anterior	Del Mes
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>Ingresos de Gestión:</b>		
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos		
Aprovechamientos		
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	64,837,185.34	6,602,526.72
<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>		
Ingresos financieros	182,904.56	23,515.54
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdidas o Deterioro y Obsolescencia		
Disminución del Exceso de Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	26,188.00	-
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>65,046,277.90</b>	<b>6,626,042.26</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>		
Servicios Personales	19,329,381.13	2,077,622.36
Materiales y Suministros	10,746,520.36	634,432.86
Servicios Generales	33,455,285.16	2,686,708.39
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</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>		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</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>		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia Y Amortizaciones	1,974,369.90	237,569.68
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos		
<b>Inversión Pública</b>		
Inversión Pública No Capitalizable		
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>65,505,556.55</b>	<b>5,636,333.29</b>
<b>Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)</b>	<b>459,278.65</b>	<b>989,708.97</b>

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

Elaboró

Revisó

Autorizó

C.P. Arturo L. Estrada Sorzalez  
Jefe del Departamento de Contabilidad

Lic. Salvador Mauricio Rubí Cárdenas  
Gerente de Tesorería

Mtro. Francisco Luis Quintero Pereda  
Coordinador Ejecutivo



Reciclagua Ambiental, S.A. de C.V.  
Notas a los Estados Financieros  
Correspondiente del 01 al 31 de Julio de 2021  
(Pesos)

2.1 Notas de Desglose.

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Activo Circulante

Efectivo y Equivalentes

1. Se integra por las transferencias bancarias recibidas del GEM, provenientes de los pagos de clientes por concepto de pago de servicio de tratamiento de aguas residuales industriales. El efectivo representa el manejo del fondo fijo de caja,

CONCEPTO	MONTO
Efectivo (Fondo Fijo de caja)	35,000.0
Bancos/Tesorería	454,080.27
<b>TOTAL:</b>	<b>489,080.3</b>
	=====

Bancos y Tesorería

Banco Mercantil del Norte Cta. 0523600462	253,583.18
Banco Mercantil del Norte Cta. 0278555031	86,581.84
Banco Mercantil del Norte Cta. 055581429	113,915.25
	<b>454,080.27</b>

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

1. Se integra por las cuentas por cobrar a corto plazo y representa los saldos pendientes de cobro a clientes por concepto del servicio de tratamiento de aguas residuales industriales, con antigüedad mayor a dos años.

CONCEPTO	MONTO
Documentos por cobrar:	
Antigüedad mayor a un año.	6,296,133.1
Cuentas en proceso de demanda jurídica	0.0
<b>TOTAL:</b>	<b>6,296,133.1</b>
	=====

2. Se integra por diferencia de IVA pagado y por pagar

CONCEPTO	MONTO
I.V.A. Acreditable pagado	0.0
I.V.A. Acreditable por pagar	282,305.54
Anticipos de I.S.R. retenido	4,750.51
I.V.A. A favor	2,180,923.69
<b>TOTAL:</b>	<b>2,467,979.74</b>
	=====

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo

1. Se integra por el monto total en materiales, materias primas y refacciones, necesarias para la operación de la planta y está representada en la cuenta de Almacenes y su sistema de valuación de inventarios es a través de costo promedio.

CONCEPTO	MONTO
Almacenes	3,704,118.10
<b>TOTAL:</b>	<b>3,704,118.10</b>
	=====

Inversiones Financieras

Las inversiones financieras se encuentran en Grupo GBM con plazo a un día.

CONCEPTO	MONTO
Inversiones Financieras a corto plazo	8,816,298.95
Total	<b>8,816,298.95</b>



**Reciclagua Ambiental, S.A. de C.V.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Correspondiente del 01 al 31 de Julio de 2021**  
**(Pesos)**

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

1. Se integra por el saldo de terrenos y activo fijo como edificios, Mobiliario y equipo de oficina, equipo de laboratorio, transporte, así como maquinaria y herramientas. Los criterios para realizar la depreciación de bienes inmuebles y muebles son mediante la aplicación de porcentajes mensuales establecida en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental, así como la Ley del Impuesto sobre la Renta. El estado general de los bienes inmuebles y muebles del organismo es considerado bueno.

CONCEPTO	MONTO
<b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y construcciones en proceso</b>	
Terrenos	21,730,103.62
Edificios no Habitacionales	<u>66,061,646.57</u>
	<b>87,791,750.19</b>
Depreciación acumulada de bienes inmuebles	- 62,134,491.77
<b>Bienes Muebles:</b>	
Mobiliario y Equipo de Administración	1,833,595.66
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	12,678,474.40
Vehículos y Equipo de Transporte	3,704,793.26
Maquinaria y Otros Equipos y Herramientas	217,707,631.02
	<b>235,924,494.34</b>
Depreciación acumulada de bienes muebles	- 217,539,138.30

**Estimaciones y Deterioros**

No se registran montos para estimaciones

**Activos**

1. Se integra por el monto depositado en garantía a proveedores de servicio, establecido en los convenios.

CONCEPTO	MONTO
Valores en garantía	
Comisión Federal de Electricidad	243,990.54
I+D México, S.A. de C.V.	24,300.00
Cobro electrónico de peaje, S.A. de C.V.	15,000.00
Concesionaria Mexiquense, S.A. de C.V.	10,000.00
<b>TOTAL</b>	<b>293,290.54</b> =====

**Activos Diferidos**

2. Representa un activo diferido que se integra por el saldo del rubro de Gastos de Instalación de un equipo para centrifugar los lodos producidos en el área de filtros, derivados del proceso de tratamiento de aguas residuales de tipo industrial, menos la amortización acumulada.

CONCEPTO	MONTO
	2020
Gastos de Instalación:	
Instalación Eléctrica Westfalia	112,834.64
Amortización acumulada de gastos de instalación	- 81,334.22
<b>TOTAL:</b>	<b>31,500.42</b> =====

**Pasivo**

**Cuentas por pagar a corto plazo**

Se integra por los saldos de obligaciones de pago que se tiene a corto plazo con proveedores de bienes y/o servicios, con una antigüedad menor a 90 días, indicando que dichos pasivos registrados se liquidan en un término máximo de 30 días.

CONCEPTO	MONTO	
	30 DIAS	90 DIAS
<b>2112</b>		
Proveedores por pagar a corto plazo	<u>2,149,970.47</u>	
<b>Total</b>	<b>2,149,970.47</b>	
<b>2117</b>		
Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo	1,457,255.54	
3.0% sobre nóminas al GEM	52,312.00	
<b>Total</b>	<b>1,509,567.54</b>	
<b>2119</b>		
Gobierno de Estado de Mexico		
Otras cuentas por pagar a corto plazo	320,550.12	
	<b>320,550.12</b>	



**Reciclagua Ambiental, S.A. de C.V.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Correspondiente del 01 al 31 de Julio de 2021**  
**(Pesos)**

**II. NOTA A LOS ESTADOS DE ACTIVIDADES**

**Ingresos de Gestión**

**Ingresos por Venta de Bienes y Servicios**

1. Se integra por el monto total de la prestación de servicios en el tratamiento de aguas residuales de tipo industrial.

CUENTA	CONCEPTO	DEL MES	AL MES
4170	Venta de servicios:		
	Tratamiento de aguas residuales y monitoreos.	8,426,274.92	52,581,107.50
	<b>TOTAL:</b>	<b>8,426,274.92</b>	<b>52,581,107.50</b>

**Otros Ingresos y Beneficios varios**

1. Se integra por ingresos provenientes de rendimientos de inversión y bancarios.

CUENTA	CONCEPTO	DEL MES	AL MES
4310	Rendimientos de Inversión	22,328.39	165,431.74
4390	Otros ingresos	-	26,188.00
	<b>TOTAL:</b>	<b>22,328.39</b>	<b>191,619.74</b>

**Gastos y otras Pérdidas**

**Gastos de financiamiento**

- Los servicios personales se integran por los gastos generados por concepto de sueldos y salarios, prestaciones de ley, seguridad social y otros conceptos pagados a todo el personal que labora en el organismo por la prestación de un servicio subordinado.
- Los materiales y suministros se integran por el monto total pagado en el ejercicio por concepto de la adquisición de materiales, materia prima, insumos, combustibles, herramientas y refacciones que fueron necesarios para la operación de la planta.
- Los servicios generales se integran por el monto total pagado en el ejercicio por concepto de servicios de energía eléctrica, reparación y mantenimiento de maquinaria y equipo, de inmuebles, pago de impuestos y otros servicios relacionados con la actividad operativa de la planta.
- Otros gastos y pérdidas extraordinarias se integran por el monto total de depreciaciones realizadas en el ejercicio.

CUENTA	CONCEPTO	DEL MES	AL MES
	Servicios Personales	2,241,447.50	17,283,745.04
	Materiales y Suministros	936,180.60	9,033,732.60
	Servicios Generales	7,053,683.98	26,787,240.55
	Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	250,208.84	1,736,787.72
	<b>TOTAL:</b>	<b>10,481,520.92</b>	<b>54,841,505.91</b>

**III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN HACIENDA PÚBLICA**

El patrimonio contribuido de la empresa no ha sido modificado, de igual modo el resultado de ejercicios anteriores y los revaluos de bienes inmuebles. Se expresa el resultado del ejercicio a este periodo.

CONCEPTO	MES ANTERIOR	MES ACTUAL
aportaciones	107,619,500.00	107,619,500.00
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	- 35,861.06 -	2,068,778.67
Resultado de Ejercicios anteriores	- 97,407,787.87 -	97,407,787.87
Revaluos	54,004,098.94	54,004,098.94
<b>Total Patrimonio</b>	<b>64,179,950.01</b>	<b>62,147,032.40</b>

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

1. Análisis de los saldos iniciales(cierre 2020) y finales (cierre al periodo que se informa).

CONCEPTO	2020	2021
Efectivo en Banco - Tesorería	703,618.40	489,080.27
Inversiones temporales ( hasta 3 meses)	7,653,043.7	8,816,298.95
fondos con afectación específica		
Depósitos de fondo de terceros y otros		
<b>Total Efectivo y Equivalentes</b>	<b>8,356,662.1</b>	<b>9,305,379.2</b>

2. La empresa no realizó adquisiciones mediante subsidios de capital del sector central.

3. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la Cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

FLUJO DE EFECTIVO	2020	2021
Ahorro/Desahorro	6,078,126.49 -	2,068,778.67
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.		
Depreciación	23,349.3	250,208.84
Amortización		
Incrementos en las provisiones		1,353,271.83
incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo		
Incremento en cuentas por cobrar		
Partidas extraordinarias		



Reciclagua Ambiental, S.A. de C.V.  
Notas a los Estados Financieros  
Correspondiente del 01 al 31 de Julio de 2021  
(Pesos)

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

Reciclagua Ambiental, S.A. de C.V. Es una empresa mayoritaria del Gobierno del Estado de México, originalmente sectorizada a la Secretaría del Medio Ambiente y que por acuerdo del ejecutivo publicado en GACETA del Gobierno de fecha 26 de febrero de 2021 cambia sus sectorización a la Secretaría de Desarrollo Urbano y Obra; en tal sentido sus ingresos son afectados por el Impuesto al Valor Agregado.

Reciclagua Ambiental, S.A. de C.V. Conciliación entre los ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 al 31 de Julio de 2021 (Pesos)	
<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>	<b>9,797,049.39</b>
<b>2. Ingresos Contables no Presupuestarios</b>	<b>0.0</b>
Ingresos Financieros	
Incremento por Variación de Inversión	
Disminución del exceso de Estimaciones por Perdida o Deterioro u Obsolescencia	
Disminución del exceso de Provisión	
Otros ingresos Contables no Presupuestarios	
<b>3. Ingresos Presupuestarios no Contables</b>	<b>1,348,446.1</b>
Aprovechamientos Patrimoniales	
Ingresos derivados de Financiamientos	
otros ingresos Presupuestarios no Contables	1,348,446.1
<b>4. Ingresos Contables (4= 1+2-3)</b>	<b>8,448,603.31</b>

diferencia en la conciliación del egreso representa las cantidades por depreciación.

Reciclagua Ambiental, S.A. de C.V. Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 al 31 de Julio de 2021 (Pesos)	
<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>	<b>10,231,312.08</b>
<b>2. Egresos Presupuestarios no Contables</b>	<b>0.0</b>
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	
Materiales y Suministros	
Mobiliario y equipo de Administración	
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	
Vehículos y Equipo de Transporte	
Equipo de Defensa y Seguridad	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramienta	
Activos Biológicos	
Bienes Inmuebles	
Activos Intangibles	
<b>Otros Egresos Presupuestarios no Contables</b>	
<b>3. Gastos Contables no Presupuestales</b>	<b>250,208.84</b>
Estimaciones, Depreciaciones, deterioros, Obsolescencia y amortizaciones	250,208.8
Provisiones	
Disminución de Inventarios	
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Perdida o Deterioro u Obsolescencia	
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	
Otros Gastos	
<b>4. Total de Gasto Contable no Presupuestales (4=1-2+3)</b>	<b>10,481,520.92</b>

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

Elaboró

C.P. Arturo I. Estrada González  
Jefe del Dpto. de Contabilidad

Revisó

Lic. Salvador Mauricio Rubí Cárdenas  
Gerente de Tesorería

Autorizó

Mtro. Francisco Luis Quintero Pereda  
Coordinador Ejecutivo



Reciclagua Ambiental, S.A. de C.V.  
Notas a los Estados Financieros  
Correspondiente del 01 al 31 de Julio de 2021  
(Pesos)

**2.2 Notas de Memoria.**

Aquellas que mantienen al día la memoria de las operaciones que no han sido realizadas, pero que podrían darse en el futuro, así mismo indica si existen derechos y obligaciones de terceros en posesión del ente.

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestales**

**Contables:**

valores

Emisión de Obligaciones

Avales y Garantías

Jucios

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares

Bienes concesionados en comodato

**Presupuestarias:**

**Cuentas de Ingresos**

Ley de Ingresos Estimada 125,776,722.00

Ley de Ingresos por Ejecutar 64,590,366.26

Ley de Ingresos Recaudada 61,186,355.74

**cuentas de Egresos**

Presupuestos de Egresos Aprobado 125,776,722.00

Presupuestos de Egresos por Ejercer 72,672,003.81

Presupuestos de Egresos Comprometido

Presupuestos de Egresos Devengado 1,919,976.93

Presupuestos de Egresos Pagado 51,184,741.26

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

Elaboró

C.P. Arturo I. Estrada González  
Jefe del Dpto. de Contabilidad General

Revisó

Lic. Salvador Mauricio Rubí Cárdenas  
Gerente de Tesorería

Autorizó

Mtro. Francisco Luis Quintero Pereda  
Coordinador Ejecutivo



Reciclagua Ambiental, S.A. de C.V.  
Notas a los Estados Financieros  
Correspondiente del 01 al 31 de Julio de 2021  
(Pesos)

## 2.3 Notas de gestión administrativa

### Introducción

Los estados financieros, contables y presupuestales son una herramienta indispensable ya que en éstos se refleja el resultado de las operaciones realizadas en un periodo o ejercicio determinado en cuanto al alcance de sus metas, objetivos, y la disponibilidad de sus recursos, todo expresado en términos monetarios, información que es centrado por el Consejo de Administración para la toma de decisiones.

### PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

Los recursos financieros de la empresa provienen de la venta del servicio de tratamiento de aguas residuales industriales, así como de monitoreos (pruebas de laboratorio) realizados a las empresas establecidas en el corredor industrial Toluca-Lerma. Para el presente año se tiene de ingreso propio modificado de 143 millones 376 mil 722 pesos, en el mes de julio se realizó otra adecuación presupuestaria disminuyendo el ingreso modificado para quedar en 125 millones 776 mil 722 pesos.

### Autorización e Historia

#### a) Fecha de creación del ente.

Inicialmente la empresa Sistema Ecológico de Regeneración de Aguas Residuales Industriales, S.A. de C.V. constituida legalmente mediante escritura pública No. 1499 de fecha 6 de mayo de 1998, otorgada ante la fe del Notario Público No. 3 de Toluca, Estado de México e inscrita en el Registro Público de la Propiedad y de Comercio el 31 de julio de 1998 en el Municipio de Lerma, bajo la partida número 327-186, del volumen 6, folio 814, de la Sección Comercio, fue creada como una empresa mercantil de participación estatal mayoritaria considerada como un Organismo Auxiliar de acuerdo al artículo 45 de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de México, creada mediante Decreto del Ejecutivo del Estado de México, publicado en la Gaceta de Gobierno del 3 de abril de 1998.

#### b) Principales cambios en su estructura

El 9 de agosto de 2006, se realizó el cambio de denominación Reciclagua Ambiental, S.A. de C.V. mediante permiso 1,501,695 del expediente 199815000530 folio 3X0JIUR1, quedando asentado en la escritura pública número 2255 de fecha 14 de agosto de 2006 otorgada por el Lic. Rafael Martín Echeverri González titular de la Notaría Pública número 37 de Estado de México, quedando inscrito en el Registro Público de Comercio de Lerma de Villada, Estado de México en el libro primero, sección comercio, en la partida N° 512-311 del volumen 9 de fecha 17 de enero de 2008, en Lerma de Villada, Estado de México, denominación social que hasta la fecha tiene.

### ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

#### Objetivo Social

Coadyuvar en el saneamiento del Rio Lerma, mediante el otorgamiento del servicio de tratamiento de aguas residuales industriales generadas por las empresas establecidas en el corredor industrial Toluca-Lerma.

#### Principal Actividad

Reciclagua Ambiental, S.A. de C.V. es una empresa creada por el Gobierno del Estado de México como Organismo Auxiliar de la Secretaría de Desarrollo Urbano y Obra, otorga el servicio de tratamiento de aguas residuales industriales generadas por las empresas establecidas en el corredor industrial Toluca Lerma, entre otras atribuciones se encuentra el de promover el ahorro y uso eficiente del agua, estudiar métodos y sistemas para prevenir la contaminación del agua, difundir el contenido de las normas oficiales mexicanas para el uso y tratamientos de aguas residuales.

#### Ejercicio Fiscal

Las operaciones y actividades que se informan corresponden del 01 al 31 de julio de 2021

#### Regimen Jurídico

La organización y forma de gobierno está establecida por su naturaleza jurídica, siendo el Consejo de Administración la máxima autoridad de la empresa, no obstante, se encuentra registrada ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público como una Sociedad Anónima de Capital Variable.

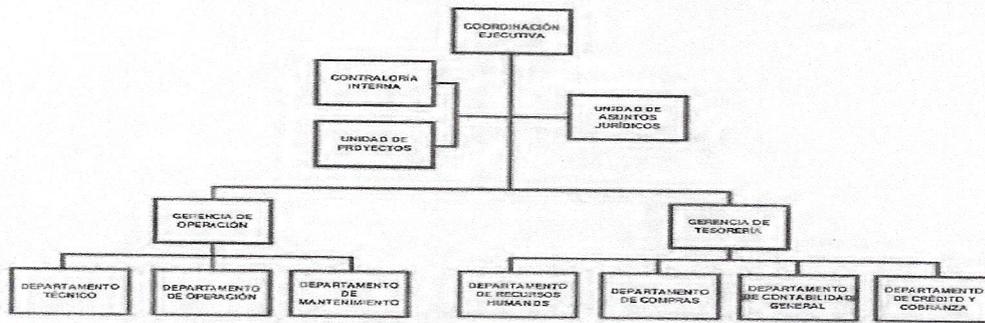
#### Consideraciones Fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que está obligado a pagar o a retener.

Reciclagua Ambiental, S.A. de C.V. al ser una empresa mercantil, con características de una sociedad anónima de capital variable está obligada a cumplir con cada una de las obligaciones fiscales de carácter federal establecidas en las leyes aplicables, tales como ISR, IVA, ISR sobre sueldos y salarios, Retenciones, DIOT, PTU y obligaciones fiscales estatales como el 3 por ciento de la nómina de la empresa.

#### Estructura Organizacional Básica

La organización operacional de Reciclagua está integrada por un Coordinador Ejecutivo, Gerencia de Operación, Gerencia de Tesorería, unidad de asuntos Jurídicos, unidad de proyectos y 8 jefaturas de Departamento, toda la estructura organizacional es vigilada y supervisada por un Órgano Interno de Control.

**VI. ORGANIGRAMA**  
**RECICLAGUA AMBIENTAL, S. A. DE C. V.**



**Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario**

Reciclagua Ambiental, S.A. de C.V. durante el ejercicio no género fideicomiso alguno.

**Base de Preparación de los Estados Financieros**

Los Estados Financieros con cifras al 31 de julio de 2021 fueron elaborados en cumplimiento a lo dispuesto en la Ley General de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, Observando la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

El organismo realiza y aplica la normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revaluación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los Estados Financieros.

**Postulados básicos**

Se aplican en el registro de las operaciones los postulados básicos establecidos por la Ley General de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México .

**POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS**

Las Políticas adoptadas por el Organismo para el registro contable de las operaciones de la empresa son con observancia en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.

**Actualización**

El método utilizado para la actualización de valor de los activos, es el INPC (Índice Nacional de Precios al Consumidor), ya que, por su naturaleza jurídica mercantil, así lo establece la legislación fiscal federal.

**Método de valuación de la inversión en acciones de compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas**

El organismo no opera en este rubro.

**Sistema y método de valuación de inventarios**

El sistema de valuación de inventarios es basado bajo el método de costo promedio.

**Provisiones**

No aplica.

**Reservas:**

No aplica.

**No existen cambios en las políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrán en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivo**

**Reclasificaciones:**

En el mes de julio 2021, no se generaron.

**Depuración y cancelación de saldos**

En el mes de julio 2021, no se generaron.

## REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

### Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos

Bienes muebles adquiridos por el organismo son registrados al valor de adquisición y en el mes inmediato anterior se utiliza el método de línea recta, aplicando los porcentajes de depreciación establecidos.

Tabla de Depreciación	
CONCEPTO	PORCENTAJE
Vehículos	10%
Vehículos de Seguridad Pública y atención a Urgencias	20%
Equipo de Cómputo	20%
Mobiliario y equipo de Oficina	3%
Edificios	2%
Maquinaria	10%
El resto	10%

### Cambio en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.

No se presentaron cambios en los porcentajes de depreciación.

### Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo

No hubo registro alguno.

### Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigos, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.

No hubo registro alguno.

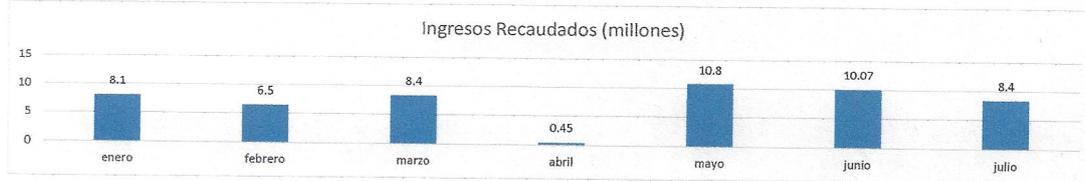
## FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANALÓGOS

En el mes de julio del 2021 el Organismo no realizó operaciones de Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

## REPORTE DE RECAUDACIÓN

### Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingresos locales de los federales.

El presupuesto modificado de recaudación para el ejercicio 2021 es de 125 millones 776 mil 722 pesos, la recaudación por la venta de servicios acumulo la cantidad de 52 millones 581 mil 107 pesos 50 centavos; así mismo se obtuvieron de otros ingresos y beneficios 26 mil 188 pesos. Y por ingresos financieros 165 mil 431 pesos 74 centavos.



### Recaudación e ingresos en el mediano plazo

Para el periodo Agosto-Diciembre 2021 se estima recaudar \$73 millones 195 mil 614 pesos 50 centavos.

## INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA

No se registro deuda

## CALIFICACIONES OTORGADAS

En el mes de julio de 2021 el Organismo no tuvo ninguna transacción sujeta a una calificación crediticia.

## PROCESO DE MEJORA

En el mes de julio de 2021 el Organismo atendió las inspecciones por el organo Interno de control, manteniendo la supervisión constante de las operaciones.

## INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

El Organismo es el único operador de sus actividades, no tiene otros entes segmentados en otra ubicación territorial.

## EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

El organismo no tuvo eventos posteriores al mes de julio de 2021

## PARTES RELACIONADAS

El Organismo no cuenta con partes relacionadas, el único influyente en la toma de desiciones financieras y operativas es el Consejo de Administración mediante los acuerdos realizados en sus sesiones ordinarias y extraordinarias

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

Elaboró

C.P. Arturo I. Estrada González  
Jefe del Dpto. de Contabilidad  
General

Revisó

Lic. Salvador Mauricio Rubi  
Cárdenas Gerente de Tesorería

Autorizó

Mtro. Francisco Luis Quintero Pereda



Reciclagua Ambiental, S.A. de C.V.  
Notas a los Estados Financieros  
Correspondiente del 01 al 31 de Agosto de 2021  
(Pesos)

2.1 Notas de Desglose.

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Activo Circulante

Efectivo y Equivalentes

1. Se integra por las transferencias bancarias recibidas del GEM, provenientes de los pagos de clientes por concepto de pago de servicio de tratamiento de aguas residuales industriales. El efectivo representa el manejo del fondo fijo de caja.

CONCEPTO	MONTO
Efectivo (Fondo Fijo de caja)	35,000.0
Bancos/Tesorería	1,764,907.9
<b>TOTAL:</b>	<b>1,799,907.9</b>
	=====

Bancos y Tesorería

Banco Mercantil del Norte Cta. 0523600462	468,099.74
Banco Mercantil del Norte Cta. 0278555031	1,183,359.60
Banco Mercantil del Norte Cta. 055581429	113,448.53
	<u>1,764,907.87</u>

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

1. Se integra por las cuentas por cobrar a corto plazo y representa los saldos pendientes de cobro a clientes por concepto del servicio de tratamiento de aguas residuales industriales, con antigüedad mayor a dos años.

CONCEPTO	MONTO
Documentos por cobrar:	
Antigüedad mayor a un año.	6,296,133.13
Cuentas en proceso de demanda jurídica	0.0
<b>TOTAL:</b>	<b>6,296,133.1</b>
	=====

2. Se integra por diferencia de IVA pagado y por pagar

CONCEPTO	MONTO
I.V.A. Acreditable pagado	-
I.V.A. Acreditable por pagar	6,554.62
Anticipos de I.S.R. retenido	4,951.48
I.V.A. A favor	1,896,366.16
<b>TOTAL:</b>	<b>1,907,872.26</b>
	=====

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

1. Se integra por el monto total en materiales, materias primas y refacciones, necesarias para la operación de la planta y está representada en la cuenta de Almacenes y su sistema de valuación de inventarios es a través de costo promedio.

CONCEPTO	MONTO
Almacenes	3,598,660.03
<b>TOTAL:</b>	<b>3,598,660.03</b>
	=====

Inversiones Financieras

Las inversiones financieras se encuentran en Grupo GBM con plazo a un día.

CONCEPTO	MONTO
Inversiones Financieras a corto plazo	8,833,570.80
<b>Total</b>	<b>8,833,570.80</b>



Reciclagua Ambiental, S.A. de C.V.  
 Notas a los Estados Financieros  
 Correspondiente del 01 al 31 de Agosto de 2021  
 (Pesos)

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

1. Se integra por el saldo de terrenos y activo fijo como edificios, Mobiliario y equipo de oficina, equipo de laboratorio, transporte, así como maquinaria y herramientas. Los criterios para realizar la depreciación de bienes inmuebles y muebles son mediante la aplicación de porcentajes mensuales establecida en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental, así como la Ley del Impuesto sobre la Renta. El estado general de los bienes inmuebles y muebles del organismo es considerado bueno.

CONCEPTO	MONTO
<b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y construcciones en proceso</b>	
Terrenos	21,730,103.62
Edificios no Habitacionales	<u>66,061,646.57</u>
	<b>87,791,750.19</b>
Depreciación acumulada de bienes inmuebles	- 62,137,716.68
<b>Bienes Muebles:</b>	
Mobiliario y Equipo de Administración	1,833,595.66
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	12,678,474.40
Vehículos y Equipo de Transporte	3,704,793.26
	217,707,631.02
Maquinaria y Otros Equipos y Herramientas	<b>235,924,494.34</b>
Depreciación acumulada de bienes muebles	-217,773,495.57

**Estimaciones y Deterioros**

No se registran montos para estimaciones

**Otros Activos**

1. Se integra por el monto depositado en garantía a proveedores de servicio, establecido en los convenios.

CONCEPTO	MONTO
<b>Valores en garantía</b>	
Comisión Federal de Electricidad	243,990.54
I+D México, S.A. de C.V.	24,300.00
Cobro electrónico de peaje, S.A. de C.V.	15,000.00
Concesionaria Mexiquense, S.A. de C.V.	10,000.00
<b>TOTAL</b>	<b>293,290.54</b>
	=====

**Activos Diferidos**

2. Representa un activo diferido que se integra por el saldo del rubro de Gastos de Instalación de un equipo para centrifugar los lodos producidos en el área de filtros, derivados del proceso de tratamiento de aguas residuales de tipo industrial, menos la amortización acumulada.

CONCEPTO	MONTO
<b>Gastos de Instalación:</b>	
Instalación Eléctrica Westfalia	112,834.64
Amortización acumulada de gastos de instalación	- 81,334.22
<b>TOTAL:</b>	<b>31,500.42</b>
	=====

**PASIVO**

**Pasivos por pagar a corto plazo**

1. Se integra por los saldos de obligaciones de pago que se tiene a corto plazo con proveedores de bienes y/o servicios, con una antigüedad menor a 90 días, indicando que dichos pasivos registrados se liquidan en un término máximo de 30 días.

CONCEPTO	MONTO		
	30 DIAS	90 DIAS	180 DIAS
<b>2112</b>			
Proveedores por pagar a corto plazo	47,521.04		
<b>2117</b>			
Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo	2,389,286.41		
3.0% sobre nóminas al GEM	53,346.00		
<b>Total</b>	<b>2,442,632.41</b>		
<b>2119</b>			
Gobierno de Estado de Mexico			104,256.00
Otras cuentas por pagar a corto plazo	305,386.38		
	<b>305,386.38</b>		<b>104,256.00</b>



Reciclagua Ambiental, S.A. de C.V.  
Notas a los Estados Financieros  
Correspondiente del 01 al 31 de Agosto de 2021  
(Pesos)

II. NOTA A LOS ESTADOS DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

**Ingresos por Venta de Bienes y Servicios**

1. Se integra por el monto total de la prestación de servicios en el tratamiento de aguas residuales de tipo industrial.

CUENTA	CONCEPTO	DEL MES	AL MES
4170	Venta de servicios: Tratamiento de aguas residuales y monitoreos.	12,256,077.84	64,837,185.34
	<b>TOTAL:</b>	<b>12,256,077.84</b>	<b>64,837,185.34</b>

**Otros Ingresos y Beneficios varios**

1. Se integra por ingresos provenientes de rendimientos de inversión y bancarios.

CUENTA	CONCEPTO	DEL MES	AL MES
	Productos Financieros	17,472.82	182,904.56
	Otros ingresos	0	26,188.00
	<b>TOTAL:</b>	<b>17,472.82</b>	<b>209,092.56</b>

**Gastos y otras Pérdidas**

**Gastos de financiamiento**

- Los servicios personales se integran por los gastos generados por concepto de sueldos y salarios, prestaciones de ley, seguridad social y otros conceptos pagados a todo el personal que labora en el organismo por la prestación de un servicio subordinado.
- Los materiales y suministros se integran por el monto total pagado en el ejercicio por concepto de la adquisición de materiales, materia prima, insumos, combustibles, herramientas y refacciones que fueron necesarios para la operación de la planta.
- Los servicios generales se integran por el monto total pagado en el ejercicio por concepto de servicios de energía eléctrica, reparación y mantenimiento de maquinaria y equipo, de inmuebles, pago de impuestos y otros servicios relacionados con la actividad operativa de la planta.
- Otros gastos y pérdidas extraordinarias se integran por el monto total de depreciaciones realizadas en el ejercicio.

CUENTA	CONCEPTO	DEL MES	AL MES
5100	Servicios Personales	2,045,636.09	19,329,381.1
	Materiales y Suministros	1,712,787.76	10,746,520.4
	Servicios Generales	6,666,044.61	33,455,285.2
	Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	237,582.18	1,974,369.9
	<b>TOTAL:</b>	<b>10,662,050.6</b>	<b>65,505,556.6</b>

III. NOTAS A LOS ESTADOS DE VARIACIÓN EN HACIENDA PÚBLICA

El patrimonio contribuido de la empresa no ha sido modificado, de igual modo el resultado de ejercicios anteriores y los revaluos de bienes inmuebles. Se expresa el resultado del ejercicio a este periodo.

CONCEPTO	MES ANTERIOR	MES ACTUAL
aportaciones	107,619,500.00	107,619,500.00
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	- 2,068,778.67	- 459,278.65
Resultado de Ejercicios anteriores	- 97,407,787.87	- 97,407,787.87
Revaluos	54,004,098.94	54,004,098.94
<b>Total Patrimonio</b>	<b>62,147,032.40</b>	<b>63,756,532.42</b>

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

**Estado de Flujos de Efectivo**

1. Análisis de los saldos iniciales(cierre 2020) y finales (cierre al periodo que se informa).

CONCEPTO	2020	2021
Efectivo en Banco - Tesorería	703,618.40	1,799,907.87
Inversiones temporales ( hasta 3 meses) fondos con afectación específica	7,653,043.66	8,833,570.80
Depósitos de fondo de terceros y otros		
<b>Total Efectivo y Equivalentes</b>	<b>8,356,662.06</b>	<b>10,633,478.67</b>

2. La empresa no realizó adquisiciones mediante subsidios de capital del sector central.

3. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la Cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

FLUJO DE EFECTIVO	2020	2021
Ahorro/Desahorro	6,078,126.49	- 459,278.65
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.		
Depreciación	23,349.3	237,582.18
Amortización		
Incrementos en las provisiones		2,102,449.43
incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo		
Incremento en cuentas por cobrar		
Partidas extraordinarias		



Reciclagua Ambiental, S.A. de C.V.  
 Notas a los Estados Financieros  
 Correspondiente del 01 al 31 de Agosto de 2021  
 (Pesos)

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

Reciclagua Ambiental, S.A. de C.V. Es una empresa mayoritaria del Gobierno del Estado de México, originalmente sectorizada a la Secretaría del Medio Ambiente y que por acuerdo del ejecutivo publicado en GACETA del Gobierno de fecha 26 de febrero de 2021 cambia sus sectorización a la Secretaría de Desarrollo Urbano y Obra; en tal sentido sus ingresos son afectados por el Impuesto al Valor Agregado.

Reciclagua Ambiental, S.A. de C.V. Conciliación entre los ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 al 31 de Agosto de 2021 (Pesos)	
<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>	<b>14,233,871.82</b>
<b>2. Ingresos Contables no Presupuestarios</b>	<b>0.0</b>
Ingresos Financieros	
Incremento por Variación de Inversión	
Deterioro u Obsolescencia	
Disminución del exceso de Provisión	
Otros ingresos Contables no Presupuestarios	
<b>3. Ingresos Presupuestarios no Contables</b>	<b>1,960,321.2</b>
Aprovechamientos Patrimoniales	
Ingresos derivados de Financiamientos	
otros ingresos Presupuestarios no Contables	1960321.161
<b>4. Ingresos Contables (4= 1+2-3)</b>	<b>12,273,550.66</b>

0

0.00

Reciclagua Ambiental, S.A. de C.V. Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 al 31 de Agosto de 2021 (Pesos)	
<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>	<b>10,426,468.46</b>
<b>2. Egresos Presupuestarios no Contables</b>	<b>0.0</b>
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	
Materiales y Suministros	
Mobiliario y equipo de Administración	
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	
Vehículos y Equipo de Transporte	
Equipo de Defensa y Seguridad	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramienta	
Activos Biológicos	
Bienes Inmuebles	
Activos Intangibles	
<b>Otros Egresos Presupuestarios no Contables</b>	
<b>3. Gastos Contables no Presupuestales</b>	<b>237,582.18</b>
amortizaciones	
Provisiones	
Disminución de Inventarios o Deterioro u Obsolescencia	237,582.2
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	
Otros Gastos	
<b>4. Total de Gasto Contable no Presupuestales (4=1-2+3)</b>	<b>10,664,050.64</b>

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

Elaboró  
  
 C.P. Arturo Estrada González  
 Jefe del Dpto. de Contabilidad General

Revisó  
  
 Lic. Salvador Mauricio Rubi Cárdenas  
 Gerente de Tesorería

Autorizó  
  
 Mtro. Francisco Luis Quintero Pereda  
 Coordinador Ejecutivo



Reciclagua Ambiental, S.A. de C.V.  
Notas a los Estados Financieros  
Correspondiente del 01 al 31 de Agosto de 2021  
(Pesos)

2.2 Notas de Memoria

Aquellas que mantienen al día la memoria de las operaciones que no han sido realizadas, pero que podrían darse en el futuro, así mismo indica si existen derechos y obligaciones de terceros en posesión del ente.

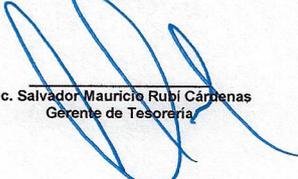
Reciclagua Ambiental, S.A. de C.V. Cuentas de Orden Contables y Presupuestales Correspondiente del 01 al 31 de Agosto de 2021 (Pesos)	
<b>Contables:</b>	
valores	
Emisión de Obligaciones	
Avales y Garantías	
Jucios	
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	
Bienes concesionados en comodato	
<b>Presupuestarias:</b>	
<b>Cuentas de Ingresos</b>	
Ley de Ingresos Estimada	125,776,722.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	50,356,494.44
Ley de Ingresos Recaudada	75,420,227.56
<b>cuentas de Egresos</b>	
Presupuestos de Egresos Aprobado	125,776,722.00
Presupuestos de Egresos por Ejercer	62,245,535.35
Presupuestos de Egresos Comprometido	
Presupuestos de Egresos Devengado	94,312.42
Presupuestos de Egresos Pagado	63,436,874.23

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

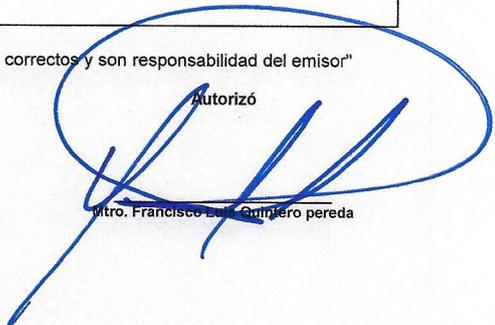
Elaboró

  
C.P. Arturo Estrada Gonzalez  
Jefe del Dpto. de Contabilidad  
General

Revisó

  
Lic. Salvador Mauricio Rubi Cárdenas  
Gerente de Tesorería

Autorizó

  
Mtro. Francisco Luis Quiñero pereda



**Reciclagua Ambiental, S.A. de C.V.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Correspondiente del 01 al 31 de Agosto de 2021**  
**(Pesos)**

### **2.3 Notas de gestión administrativa**

#### **Introducción**

Los estados financieros, contables y presupuestales son una herramienta indispensable ya que en éstos se refleja el resultado de las operaciones realizadas en un periodo o ejercicio determinado en cuanto al alcance de sus metas, objetivos, y la disponibilidad de sus recursos, todo expresado en términos monetarios, información que es utilizada por el Consejo de Administración para la toma de decisiones.

#### **PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO**

Los recursos financieros de la empresa provienen de la venta del servicio de tratamiento de aguas residuales industriales, así como de monitoreos (pruebas de laboratorio) realizados a las empresas establecidas en el corredor industrial Toluca-Lerma. Para el presente año se tiene de ingreso propio modificado de 125 millones 776 mil 722 pesos.

#### **Autorización e Historia**

##### **a) Fecha de creación del ente.**

Inicialmente la empresa Sistema Ecológico de Regeneración de Aguas Residuales Industriales, S.A. de C.V. constituida legalmente mediante escritura pública No. 1499 de fecha 6 de mayo de 1998, otorgada ante la fe del Notario Público No. 3 de Toluca, Estado de México e inscrita en el Registro Público de la Propiedad y de Comercio el 31 de julio de 1998 en el Municipio de Lerma, bajo la partida número 327-186, del volumen 6, folio 814, de la Sección Comercio, fue creada como una empresa mercantil de participación estatal mayoritaria considerada como un Organismo Auxiliar de acuerdo al artículo 45 de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de México, creada mediante Decreto del Ejecutivo del Estado de México, publicado en la Gaceta de Gobierno del 3 de abril de 1998.

##### **b) Principales cambios en su estructura**

El 9 de agosto de 2006, se realizó el cambio de denominación Reciclagua Ambiental, S.A. de C.V. mediante permiso 1,501,695 del expediente 199815000530 folio 3X0JIUR1, quedando asentado en la escritura pública número 2255 de fecha 14 de agosto de 2006 otorgada por el Lic. Rafael Martín Echeverri González titular de la Notaría Pública número 37 de Estado de México, quedando inscrito en el Registro Público de Comercio de Lerma de Villada, Estado de México en el libro primero, sección comercio, en la partida N° 512-311 del volumen 9 de fecha 17 de enero de 2008, en Lerma de Villada, Estado de México, denominación social que hasta la fecha tiene.

#### **ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL**

##### **Objetivo Social**

Coadyuvar en el saneamiento del Rio Lerma, mediante el otorgamiento del servicio de tratamiento de aguas residuales industriales generadas por las empresas establecidas en el corredor industrial Toluca-Lerma.

##### **Principal Actividad**

Reciclagua Ambiental, S.A. de C.V. es una empresa creada por el Gobierno del Estado de México como Organismo Auxiliar de la Secretaría de Desarrollo Urbano y Obra, otorga el servicio de tratamiento de aguas residuales industriales generadas por las empresas establecidas en el corredor industrial Toluca Lerma, entre otras atribuciones se encuentra el de promover el ahorro y uso eficiente del agua, estudiar métodos y sistemas para prevenir la contaminación del agua, difundir el contenido de las normas oficiales mexicanas para el uso y tratamientos de aguas residuales.

##### **Ejercicio Fiscal**

Las operaciones y actividades que se infoman corresponden del 01 al 31 de Agosto de 2021

##### **Regimen Jurídico**

La organización y forma de gobierno está establecida por su naturaleza jurídica, siendo el Consejo de Administración la máxima autoridad de la empresa, no absente, se encuentra registrada ante la Secretaria de Hacienda y Crédito Público como una Sociedad Anónima de Capital Variable.

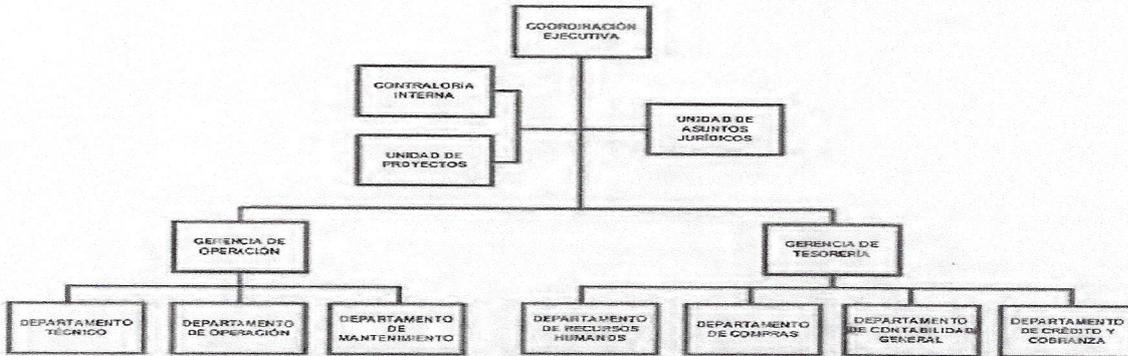
**Consideraciones Fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que está obligado a pagar o a retener.**

Reciclagua Ambiental, S.A. de C.V. al ser una empresa mercantil, con características de una sociedad anónima de capital variable está obligada a cumplir con cada una de las obligaciones fiscales de carácter federal establecidas en las leyes aplicables, tales como ISR, IVA, ISR sobre sueldos y salarios, Retenciones, DIOT, PTU y obligaciones fiscales estatales como el 3 por ciento de la nómina de la empresa.

**Estructura Organizacional Básica**

La organización operacional de Reciclagua está integrada por un Coordinador Ejecutivo, Gerencia de Operación, Gerencia de Tesorería, unidad de asustos Jurídico, unidad de proyectos y 8 jefaturas de Departamento, toda la estructura organizacional es vigilada y supervisada por un Organo Interno de Control.

**VI. ORGANIGRAMA  
RECICLAGUA AMBIENTAL, S. A. DE C. V.**



**Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario**

Reciclagua Ambiental, S.A. de C.V. durante el ejercicio no género fideicomiso alguno.

**Base de Preparación de los Estados Financieros**

Los Estados Financieros con cifras al 31 de agosto de 2021 fueron elaborados en cumplimiento a lo dispuesto en la Ley General de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, Observando la normatividad emitada por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

El organismo realiza y aplica la normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revaluación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los Estados Financieros.

**Postulados básicos**

Se aplican en el registro de las operaciones los postulados básicos establecidos por la Ley General de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México .

**POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS**

Las Políticas adoptadas por el Organismo para el registro contable de las operaciones de la empresa son con observancia en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.

**Actualización**

El método utilizado para la actualización de valor de los activos, es el INPC (Índice Nacional de Precios al Consumidor), ya que, por su naturaleza jurídica mercantil, así lo establece la legislación fiscal federal.

**Método de valuación de la inversión en acciones de compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas**

El organismo no opera en este rubro.

**Sistema y método de valuación de inventarios**

El sistema de valuación de inventarios es basado bajo el método de costo promedio.

**Provisiones**

No aplica.

**Reservas:**

No aplica.

No existen cambios en las políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrán en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivo

**Reclasificaciones:**

En el mes de agosto 2021, no se generaron.

**Depuración y cancelación de saldos**

En el mes de agosto 2021, no se generaron.

**REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO****Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos**

Bienes muebles adquiridos por el organismo son registrados al valor de adquisición y en el mes inmediato anterior se utiliza el método de línea recta, aplicando los porcentajes de depreciación establecidos.

Tabla de Depreciación	
CONCEPTO	PORCENTAJE
Vehículos	10%
Vehículos de Seguridad Pública y atención a Urgencias	20%
Equipo de Cómputo	20%
Mobiliario y equipo de Oficina	3%
Edificios	2%
Maquinaria	10%
El resto	10%

**Cambio en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.**

No se presentaron cambios en los porcentajes de depreciación.

**Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo**

No hubo registro alguno.

**Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigos, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.**

No hubo registro alguno.

**FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANALÓGOS**

En el mes de agosto del 2021 el Organismo no realizó operaciones de Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

**REPORTE DE RECAUDACIÓN****Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingresos locales de los federales.**

El presupuesto estimado de recaudación modificado para el ejercicio 2021 es de 125 millones 776 mil 722 pesos, la recaudación por la venta de servicios acumulo la cantidad de 64 millones 837 mil 185 pesos 34 centavos; así mismo se obtubieron de otros ingresos y beneficios 26 mil 188 pesos. Y por ingresos financieros 182 mil 904 pesos 56 centavos.

**Recaudación e ingresos en el mediano plazo**

Para el periodo Septiembre-Diciembre 2021, se estima recaudar \$60 millones 939 mil 536 pesos 66 centavos.

**INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA**

No se registro deuda

**CALIFICACIONES OTORGADAS**

En el mes de agosto de 2021 el Organismo no tuvo ninguna transacción sujeta a una calificación credi

**PROCESO DE MEJORA**

En el mes de agosto de 2021 el Organismo atendio las inspecciones por el organo interno de control, manteniendo la supervisión constante de las operaciones.

**INFORMACIÓN POR SEGMENTOS**

El Organismo es el único operador de sus actividades, no tiene otros entes segmentados en otra ubicación territorial.

**EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE**

El organismo no tuvo eventos posteriores al mes de agosto de 2021

**PARTES RELACIONADAS**

El Organismo no cuenta con partes relacionadas, el único influyente en la toma de desiciones financieras y operativas es el Consejo de Administración mediante los acuerdos realizados en sus sesiones ordinarias y extraordinarias

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

Elaboró

C.P. Arturo I. Estrada González  
Jefe del Dpto. de Contabilidad  
General

Revisó

Lic. Salvador Mauricio Rubí Cárdenas  
Gerente de Tesorería

Autorizó

Mtro. Francisco Luis Quintero Pereda  
Coordinador Ejecutivo



Reciclagua Ambiental, S.A. de C.V.  
Notas a los Estados Financieros  
Correspondiente del 01 al 30 de Septiembre de 2021  
(Pesos)

2.1 Notas de Desglose.

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Activo Circulante  
Efectivo y Equivalentes

1. Se integra por las transferencias bancarias recibidas del GEM, provenientes de los pagos de clientes por concepto de pago de servicio de tratamiento de aguas residuales industriales. El efectivo representa el manejo del fondo fijo de caja.

CONCEPTO	MONTO
Efectivo (Fondo Fijo de caja)	35,000.0
Bancos/Tesorería	2,626,482.23
<b>TOTAL:</b>	<b>2,661,482.23</b>
	=====

Bancos y Tesorería

Banco Mercantil del Norte Cta. 0523600462	985,040.18
Banco Mercantil del Norte Cta. 0278555031	1,601,973.25
Banco Mercantil del Norte Cta. 055581429	39,468.80
	<b>2,626,482.23</b>

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

1. Se integra por las cuentas por cobrar a corto plazo y representa los saldos pendientes de cobro a clientes por concepto del servicio de tratamiento de aguas residuales industriales, con antigüedad mayor a dos años.

CONCEPTO	MONTO
Documentos por cobrar:	
Antigüedad mayor a un año.	6,296,133.13
Cuentas en proceso de demanda jurídica	0.0
<b>TOTAL:</b>	<b>6,296,133.1</b>
	=====

2. Se integra por diferencia de IVA pagado y por pagar

CONCEPTO	MONTO
I.V.A. Acreditable pagado	0.0
I.V.A. Acreditable por pagar	21,512.51
Anticipos de I.S.R. retenido	5,413.92
I.V.A. A favor	1,876,735.77
<b>TOTAL:</b>	<b>1,903,662.20</b>
	=====

3. Se integra por los anticipos otorgados por la adquisición de bienes y/o prestación de servicios.

CONCEPTO	MONTO
Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y/o prestación de servicios.	0.0
Mayor a 90 días	
Menor a 90 días	71,401.20
<b>TOTAL:</b>	<b>71,401.20</b>
	=====

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo

1. Se integra por el monto total en materiales, materias primas y refacciones, necesarias para la operación de la planta y está representada en la cuenta de Almacenes y su sistema de valuación de

CONCEPTO	MONTO
Almacenes	3,515,647.30
<b>TOTAL:</b>	<b>3,515,647.30</b>
	=====

Inversiones Financieras

Las inversiones financieras se encuentran en Grupo GBM con plazo a un día.

CONCEPTO	MONTO
Inversiones Financieras a corto plazo	8,856,623.90
Total	<b>8,856,623.90</b>

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

1. Se integra por el saldo de terrenos y activo fijo como edificios, Mobiliario y equipo de oficina, equipo de laboratorio, transporte, así como maquinaria y herramientas. Los criterios para realizar la depreciación de bienes inmuebles y muebles son mediante la aplicación de porcentajes mensuales establecida en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental, así como la Ley del Impuesto sobre la Renta. El estado general de los bienes inmuebles y muebles del organismo es considerado bueno.

CONCEPTO	MONTO
<b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y construcciones en proceso</b>	
Terrenos	21,730,103.62
Edificios no Habitacionales	<u>66,061,646.57</u>
	<b>87,791,750.19</b>
Depreciación acumulada de bienes inmuebles	- 62,140,941.59
<b>Bienes Muebles:</b>	
Mobiliario y Equipo de Administración	1,833,595.66
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	12,678,474.40
Vehículos y Equipo de Transporte	3,704,793.26
Maquinaria y Otros Equipos y Herramientas	217,707,631.02
	<u>235,924,494.34</u>
Depreciación acumulada de bienes muebles	- 218,007,840.34

**Estimaciones y Deterioros**

No se registran montos para estimaciones

**Otros Activos**

1. Se integra por el monto depositado en garantía a proveedores de servicio, establecido en los convenios.

CONCEPTO	MONTO
Valores en garantía	
Comisión Federal de Electricidad	243,990.54
I+D México, S.A. de C.V.	24,300.00
Cobro electrónico de peaje, S.A. de C.V.	15,000.00
Concesionaria Mexiquense, S.A. de C.V.	10,000.00
<b>TOTAL</b>	<u>293,290.54</u>
	=====

**Activos Diferidos**

2. Representa un activo diferido que se integra por el saldo del rubro de Gastos de Instalación de un equipo para centrifugar los lodos producidos en el área de filtros, derivados del proceso de tratamiento de aguas residuales de tipo industrial, menos la amortización acumulada.

CONCEPTO	MONTO 2020
Gastos de Instalación:	
Instalación Eléctrica Westfalia	112,834.64
Amortización acumulada de gastos de instalación	- 81,334.22
<b>TOTAL:</b>	<u>31,500.42</u>
	=====

**Pasivo****Cuentas por pagar a corto plazo**

1. Se integra por los saldos de obligaciones de pago que se tiene a corto plazo con proveedores de bienes y/o servicios, con una antigüedad menor a 90 días, indicando que dichos pasivos registrados se liquidan en un término máximo de 30 días.

CONCEPTO	MONTO	
	30 DIAS	90 DIAS
<b>2112</b>		
Proveedores por pagar a corto plazo	<u>155,965.71</u>	
<b>Total</b>	<b>155,965.71</b>	
<b>2117</b>		
Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo	2,004,475.16	
3.0% sobre nóminas al GEM	<u>52,744.00</u>	
<b>Total</b>	<b>2,057,219.16</b>	
<b>2119</b>		
Otras cuentas por pagar a corto plazo	<u>223,882.18</u>	
	<b>223,882.18</b>	

**II. NOTA A LOS ESTADOS DE ACTIVIDADES****Ingresos de Gestión****Ingresos por Venta de Bienes y Servicios**

1. Se integra por el monto total de la prestación de servicios en el tratamiento de aguas residuales de tipo industrial.

CUENTA	CONCEPTO	DEL MES	AL MES
4170	Venta de servicios:		
	Tratamiento de aguas residuales y monitoreos.	6,602,526.72	71,439,712.06
	<b>TOTAL:</b>	<b>6,602,526.72</b>	<b>71,439,712.06</b>

**Otros Ingresos y Beneficios varios**

1. Se integra por ingresos provenientes de rendimientos de inversión y bancarios.

CUENTA	CONCEPTO	DEL MES	AL MES
4310	Rendimientos de Inversión	23,515.54	206,420.10
4390	Otros ingresos		26,188.00
	<b>TOTAL:</b>	<b>23,515.54</b>	<b>232,608.10</b>
			=====

**Gastos y otras Pérdidas**

**Gastos de financiamiento**

- Los servicios personales se integran por los gastos generados por concepto de sueldos y salarios, prestaciones de ley, seguridad social y otros conceptos pagados a todo el personal que labora en el organismo por la prestación de un servicio subordinado.
- Los materiales y suministros se integran por el monto total pagado en el ejercicio por concepto de la adquisición de materiales, materia prima, insumos, combustibles, herramientas y refacciones que fueron necesarios para la operación de la planta.
- Los servicios generales se integran por el monto total pagado en el ejercicio por concepto de servicios de energía eléctrica, reparación y mantenimiento de maquinaria y equipo, de inmuebles, pago de impuestos y otros servicios relacionados con la actividad operativa de la planta.
- Otros gastos y pérdidas extraordinarias se integran por el monto total de depreciaciones realizadas en el ejercicio.

CUENTA	CONCEPTO	DEL MES	AL MES
5100	Servicios Personales	2,077,622.36	21,407,003.49
	Materiales y Suministros	634,432.86	11,380,953.22
	Servicios Generales	2,686,708.39	36,141,993.55
5500	Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	237,569.68	2,211,939.58
	<b>TOTAL:</b>	<b>5,636,333.29</b>	<b>71,141,889.84</b>
			=====

**III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN HACIENDA PÚBLICA**

El patrimonio contribuido de la empresa no ha sido modificado, de igual modo el resultado de ejercicios anteriores y los revaluos de bienes inmuebles. Se expresa el resultado del ejercicio a este período.

CONCEPTO	MES ANTERIOR	MES ACTUAL
aportaciones	107,619,500.00	107,619,500.00
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	459,278.65	530,430.32
Resultado de Ejercicios anteriores	97,407,787.87	97,407,787.87
Revaluos	54,004,098.94	54,004,098.94
<b>Total Patrimonio</b>	<b>63,756,532.42</b>	<b>64,746,241.39</b>

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

1. Análisis de los saldos iniciales(cierre 2020) y finales (cierre al periodo que se informa).

CONCEPTO	2020	2021
Efectivo en Banco - Tesorería	703,618.40	2,661,482.23
Inversiones temporales ( hasta 3 meses) fondos con afectación específica	7,653,043.66	8,856,623.90
Depósitos de fondo de terceros y otros		
<b>Total Efectivo y Equivalentes</b>	<b>8,356,662.06</b>	<b>11,518,106.13</b>

2. La empresa no realizó adquisiciones mediante subsidios de capital del sector central.

3. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la Cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

FLUJO DE EFECTIVO	2020	2021
Ahorro/Desahorro	6,078,126.49	530,430.32
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.		
Depreciación	23,349.3	237,569.68
Amortización		
Incrementos en las provisiones		108,444.67
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo		
Incremento en cuentas por cobrar		
Partidas extraordinarias		

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

Reciclagua Ambiental, S.A. de C.V. Es una empresa mayoritaria del Gobierno del Estado de México, originalmente sectorizada a la Secretaría del Medio Ambiente y que por acuerdo del ejecutivo publicado en GACETA del Gobierno de fecha 26 de febrero de 2021 cambia sus sectorización a la Secretaría de Desarrollo Urbano y Obra; en tal sentido sus ingresos son afectados por el Impuesto al Valor Agregado.

Reciclagua Ambiental, S.A. de C.V. Conciliación entre los ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 al 30 de Septiembre de 2021 (Pesos)	
<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>	<b>7,682,446.54</b>
<b>2. Ingresos Contables no Presupuestarios</b>	<b>0.0</b>
Ingresos Financieros	
Incremento por Variación de Inversión	
Disminución del exceso de Estimaciones por Perdida o Deterioro u Obsolescencia	
Disminución del exceso de Provisión	
Otros ingresos Contables no Presupuestarios	
<b>3. Ingresos Presupuestarios no Contables</b>	<b>1,056,404.3</b>
Aprovechamientos Patrimoniales	
Ingresos derivados de Financiamientos	
otros ingresos Presupuestarios no Contables	1,056,404.3
<b>4. Ingresos Contables (4= 1+2-3)</b>	<b>6,626,042.26</b>

2. La diferencia en la conciliación del egreso representa las cantidades por depreciación.

Reciclaqua Ambiental, S.A. de C.V. Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 al 30 de Septiembre de 2021 (Pesos)		
<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>		<b>5,398,763.61</b>
<b>2. Egresos Presupuestarios no Contables</b>		<b>0.0</b>
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización		
Materiales y Suministros		
Mobiliario y equipo de Administración		
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
Vehículos y Equipo de Transporte		
Equipo de Defensa y Seguridad		
Maquinaria, Otros Equipos y Herramienta		
Activos Biológicos		
Bienes Inmuebles		
Activos Intangibles		
<b>Otros Egresos Presupuestarios no Contables</b>		
<b>3. Gastos Contables no Presupuestales</b>		<b>237,569.68</b>
Estimaciones, Depreciaciones, deterioros, Obsolescencia y amortizaciones	237,569.7	
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Perdida o Deterioro u Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos		
<b>4. Total de Gasto Contable no Presupuestales (4=1-2+3)</b>		<b>5,636,333.29</b>

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

Elaboró

C.P. Arturo Estrada Gonzalez  
Jefe de Dpto. de Contabilidad

Revisó

Lic. Salvador Mauricio Rubi Cárdenas

Autorizó

Mtro. Francisco José Quintero Pineda  
Coordinador Ejecutivo



Reciclagua Ambiental, S.A. de C.V.  
Notas a los Estados Financieros  
Correspondiente del 01 al 30 de Septiembre de 2021  
(Pesos)

**2.2 Notas de Memoria.**

Aquellas que mantienen al día la memoria de las operaciones que no han sido realizadas, pero que podrían darse en el futuro, así mismo indica si existen derechos y obligaciones de terceros en posesión del ente.

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestales**

**Contables:**

valores  
Emisión de Obligaciones  
Avales y Garantías  
Jucios  
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares  
Bienes concesionados en comodato

**Presupuestarias:**

<b>Cuentas de Ingresos</b>	
Ley de Ingresos Estimada	125,776,722.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	42,674,047.90
Ley de Ingresos Recaudada	83,102,674.10
<b>cuentas de Egresos</b>	
Presupuestos de Egresos Aprobado	125,776,722.00
Presupuestos de Egresos por Ejercer	56,846,771.74
Presupuestos de Egresos Comprometido	
Presupuestos de Egresos Devengado	187,197.20
Presupuestos de Egresos Pagado	68,742,753.06

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

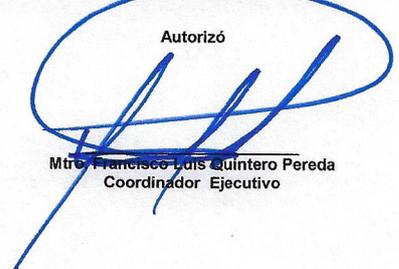
Elaboró

  
C.P. Arturo Estrada González  
Jefe del Dpto. de Contabilidad

Revisó

  
Lic. Salvador Mauricio Rubi Cárdenas  
Gerente de Tesorería

Autorizó

  
Mtro. Francisco Luis Quintero Pereda  
Coordinador Ejecutivo



Reciclagua Ambiental, S.A. de C.V.  
Notas a los Estados Financieros  
Correspondiente del 01 al 30 de Septiembre de 2021  
(Pesos)

2.3 Notas de gestión administrativa  
Introducción

Los estados financieros, contables y presupuestales son una herramienta indispensable ya que en éstos se refleja el resultado de las operaciones realizadas en un periodo o ejercicio determinado en cuanto al alcance de sus metas, objetivos, y la disponibilidad de sus recursos, todo expresado en términos monetarios, información que es centrado por el Consejo de Administración para la toma de decisiones.

PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

Los recursos financieros de la empresa provienen de la venta del servicio de tratamiento de aguas residuales industriales, así como de monitoreos (pruebas de laboratorio) realizados a las empresas establecidas en el corredor industrial Toluca-Lerma. Para el presente año se tiene de ingreso propio modificado de 125 millones 776 mil 722 pesos.

Autorización e Historia

a) Fecha de creación del ente.

Inicialmente la empresa Sistema Ecológico de Regeneración de Aguas Residuales Industriales, S.A. de C.V. constituida legalmente mediante escritura pública No. 1499 de fecha 6 de mayo de 1998, otorgada ante la fe del Notario Público No. 3 de Toluca, Estado de México e inscrita en el Registro Público de la Propiedad y de Comercio el 31 de julio de 1998 en el Municipio de Lerma, bajo la partida número 327-186, del volumen 6, folio 814, de la Sección Comercio, fue creada como una empresa mercantil de participación estatal mayoritaria considerada como un Organismo Auxiliar de acuerdo al artículo 45 de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de México, creada mediante Decreto del Ejecutivo del Estado de México, publicado en la Gaceta de Gobierno del 3 de abril de 1998.

b) Principales cambios en su estructura

El 9 de agosto de 2006, se realizó el cambio de denominación Reciclagua Ambiental, S.A. de C.V. mediante permiso 1,501,695 del expediente 199815000530 folio 3X0JIUR1, quedando asentado en la escritura pública número 2255 de fecha 14 de agosto de 2006 otorgada por el Lic. Rafael Martín Echeverri González titular de la Notaría Pública número 37 de Estado de México, quedando inscrito en el Registro Público de Comercio de Lerma de Villada, Estado de México en el libro primero, sección comercio, en la partida N° 512-311 del volumen 9 de fecha 17 de enero de 2008, en Lerma de Villada, Estado de México, denominación social que hasta la fecha tiene.

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

Objetivo Social

Coadyuvar en el saneamiento del Río Lerma, mediante el otorgamiento del servicio de tratamiento de aguas residuales industriales generadas por las empresas establecidas en el corredor industrial Toluca-Lerma.

Principal Actividad

Reciclagua Ambiental, S.A. de C.V. es una empresa creada por el Gobierno del Estado de México como Organismo Auxiliar de la Secretaría de Desarrollo Urbano y Obra, otorga el servicio de tratamiento de aguas residuales industriales generadas por las empresas establecidas en el corredor industrial Toluca Lerma, entre otras atribuciones se encuentra el de promover el ahorro y uso eficiente del agua, estudiar métodos y sistemas para prevenir la contaminación del agua, difundir el contenido de las normas oficiales mexicanas para el uso y tratamientos de aguas residuales.

Ejercicio Fiscal

Las operaciones y actividades que se informan corresponden del 01 al 30 de Septiembre de 2021

Regimen Jurídico

La organización y forma de gobierno está establecida por su naturaleza jurídica, siendo el Consejo de Administración la máxima autoridad de la empresa, no absente, se encuentra registrada ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público como una Sociedad Anónima de Capital Variable.

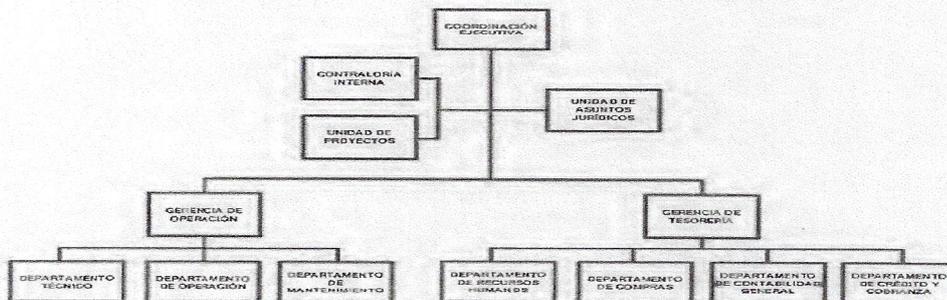
Consideraciones Fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que está obligado a pagar o a retener.

Reciclagua Ambiental, S.A. de C.V. al ser una empresa mercantil, con características de una sociedad anónima de capital variable está obligada a cumplir con cada una de las obligaciones fiscales de carácter federal establecidas en las leyes aplicables, tales como ISR, IVA, ISR sobre sueldos y salarios, Retenciones, DIOT, PTU y obligaciones fiscales estatales como el 3 por ciento de la nómina de la empresa.

Estructura Organizacional Básica

La organización operacional de Reciclagua está integrada por un Coordinador Ejecutivo, Gerencia de Operación, Gerencia de Tesorería, unidad de asuntos Jurídicos, unidad de proyectos y 8 jefaturas de Departamento, toda la estructura organizacional es vigilada y supervisada por un Órgano Interno de Control.

VI. ORGANIGRAMA  
RECICLAGUA AMBIENTAL, S. A. DE C. V.



#### Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario

Reciclagua Ambiental, S.A. de C.V. durante el ejercicio no género fideicomiso alguno.

#### Base de Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros con cifras al 30 de septiembre de 2021 fueron elaborados en cumplimiento a lo dispuesto en la Ley General de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, Observando la normatividad emitada por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

El organismo realiza y aplica la normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revaluación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los Estados Financieros.

#### Postulados básicos

Se aplican en el registro de las operaciones los postulados básicos establecidos por la Ley General de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.

#### POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

Las Políticas adoptadas por el Organismo para el registro contable de las operaciones de la empresa son con observancia en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.

#### Actualización

El método utilizado para la actualización de valor de los activos, es el INPC (Índice Nacional de Precios al Consumidor), ya que, por su naturaleza jurídica mercantil, así lo establece la legislación fiscal federal.

#### Método de valuación de la inversión en acciones de compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas

El organismo no opera en este rubro.

#### Sistema y método de valuación de inventarios

El sistema de valuación de inventarios es basado bajo el método de costo promedio.

#### Provisiones

No aplica.

#### Reservas:

No aplica.

No existen cambios en las políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrán en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivo

#### Reclasificaciones:

En el mes de septiembre 2021, no se generaron.

#### Depuración y cancelación de saldos

En el mes de septiembre 2021, no se generaron.

#### REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos

Bienes muebles adquiridos por el organismo son registrados al valor de adquisición y en el mes inmediato anterior se utiliza el método de línea recta, aplicando los porcentajes de depreciación establecidos.

Tabla de Depreciación	
CONCEPTO	PORCENTAJE
Vehículos	10%
Vehículos de Seguridad Pública y atención a Urgencias	20%
Equipo de Computo	20%
Mobiliario y equipo de Oficina	3%
Edificios	2%
Maquinaria	10%
El resto	10%

#### Cambio en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.

No se presentaron cambios en los porcentajes de depreciación.

#### Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo

No hubo registro alguno.

Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigos, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.

No hubo registro alguno.

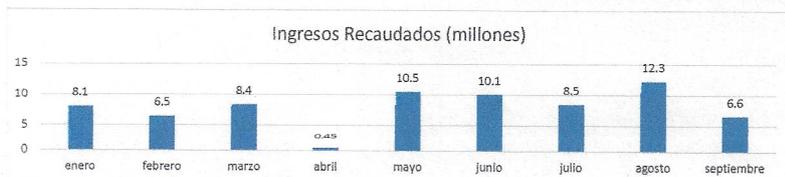
#### FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANALÓGOS

En el mes de septiembre del 2021 el Organismo no realizó operaciones de Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

#### REPORTE DE RECAUDACIÓN

Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingresos locales de los federales.

El presupuesto estimado de recaudación modificado para el ejercicio 2021 es de 125 millones 776 mil 722 pesos, la recaudación por la venta de servicios acumulo la cantidad de 71 millones 439 mil 712 pesos 06 centavos; así mismo se obtuvieron de otros ingresos y beneficios 26 mil 188 pesos. Y por ingresos financieros 206 mil 420 pesos 10 centavos.



**Recaudación e ingresos en el mediano plazo**

Para el periodo Octubre-Diciembre 2021 se estima recaudar \$54 millones 337 mil 009 pesos 94 centavos.

**INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA**

No se registro deuda

**CALIFICACIONES OTORGADAS**

En el mes de septiembre de 2021 el Organismo no tuvo ninguna transacción sujeta a una calificación crediticia.

**PROCESO DE MEJORA**

En el mes de julio de 2021 el Organismo atendió las inspecciones por el organo interno de control, manteniendo la supervisión constante de las operaciones.

**INFORMACIÓN POR SEGMENTOS**

El Organismo es el único operador de sus actividades, no tiene otros entes segmentados en otra ubicación territorial.

**EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE**

El organismo no tuvo eventos posteriores al mes de septiembre de 2021

**PARTES RELACIONADAS**

El Organismo no cuenta con partes relacionadas, el único influyente en la toma de desiciones financieras y operativas es el Consejo de Administración mediante los acuerdos realizados en sus sesiones ordinarias y extraordinarias

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

Elaboro

C.P. Arturo Estrada Gonzalez  
Jefe del Dpto. de Contabilidad  
General

Revisó

Lic. Salvador Mauricio Rubi Cárdenas  
Gerente de Tesorería

Autorizo

Mtro. Francisco José Quintana Pereda  
Coordinador Ejecutivo



RECICLAGUA AMBIENTAL, S.A. DE C.V.

Estado Analítico de Ingresos

Del 1 de Julio al 31 de Julio de 2021

(Pesos)

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
Impuestos						
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social						
Contribuciones de Mejoras						
Derechos						
Productos						
Aprovechamientos					165,431.7	
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	147,776,722.0	-22,000,000.0	125,776,722.0		26,188.0	
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones					60,994,736.0	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones						
Ingresos Derivados de Financiamientos						
<b>Total</b>	<b>147,776,722.0</b>	<b>-22,000,000.0</b>	<b>125,776,722.0</b>	<b>.0</b>	<b>61,186,355.7</b>	
					<b>Ingresos excedentes<sup>1</sup></b>	<b>-64,590,366.3</b>

Estado Analítico de Ingresos por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
<b>Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios</b>	.0	.0	.0	.0	.0	.0
Impuestos						
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social						
Contribuciones de Mejoras						
Derechos						
Productos <sup>1</sup>						
Aprovechamientos <sup>2</sup>						
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones						
Aportaciones						
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones						
<b>Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órgaos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las empresas Productivas del Estado</b>	<b>147,776,722.0</b>	<b>-22,000,000.0</b>	<b>125,776,722.0</b>	<b>.0</b>	<b>61,186,355.7</b>	<b>-86,590,366.3</b>
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social						
Productos <sup>1</sup>						
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros					165,431.7	165,431.7
Ingresos <sup>3</sup>	147,776,722.0	-22,000,000.0	125,776,722.0		26,188.0	-147,750,534.0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	.0				60,994,736.0	60,994,736.0
<b>Ingresos Derivados de Financiamiento</b>	<b>.0</b>	<b>.0</b>	<b>.0</b>	<b>.0</b>	<b>.0</b>	<b>.0</b>
Ingresos Derivados de Financiamientos						
<b>Total</b>	<b>147,776,722.0</b>	<b>-22,000,000.0</b>	<b>125,776,722.0</b>	<b>.0</b>	<b>61,186,355.7</b>	<b>-64,590,366.3</b>

(11) "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

Elaboró

C.P. Arturo Estrada González  
Titular del Departamento de Contabilidad General

Revisó

Lic. Salvador Maurelio Rubi Castañeda  
Gerente de Tesorería

Autorizó

Mtro. Francisco Luis Camacho Saldaña  
Coordinador Ejecutivo



**RECICLAGUA AMBIENTAL, S.A. DE C.V.**  
**Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos**  
**Del 1 al 31 Agosto 2021**  
**(Pesos)**

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>Corto Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo</b>				
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Deuda Externa</b>				
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>			3,981,752.35	2,797,204.05
<b>Total de Deuda Pública y Otros Pasivos</b>			<b>3,981,752.35</b>	<b>2,797,204.05</b>

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

Elaboró

C.P. Arturo J. Estrada Gonzalez  
 Jefe del Departamento de Contabilidad

Revisó

Lic. Salvador Mauricio Rubi Cardenas  
 Gerente de Tesorería

Autorizó

Mtro. Francisco Luis Quintana Pareda  
 Coordinador Ejecutivo



**RECICLAGUA AMBIENTAL, S.A. DE C.V.**  
**Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos**  
**Del 1 al 30 de Septiembre 2021**  
**(Pesos)**

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>Corto Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo</b>				
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Deuda Externa</b>				
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>			2,797,204.05	2,438,731.27
<b>Total de Deuda Pública y Otros Pasivos</b>			<b>2,797,204.05</b>	<b>2,438,731.27</b>

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

Elaboró

Revisó

Autorizó

C.P. Arturo I. Estrella Gonzalez  
 Jefe del Departamento de Contabilidad

Lic. Salvador Mauricio Rubí Cárdenas  
 Gerente de Tesorería

Mtro. Francisco Luis Quintero Pereda  
 Coordinador Ejecutivo



**RECICLAGUA AMBIENTAL, S.A. DE C.V.**  
**Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos**  
**Del 1 al 31 Julio 2021**  
**(Pesos)**

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>Corto Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo</b>				
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Deuda Externa</b>				
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>			2,861,392.32	3,981,752.35
<b>Total de Deuda Pública y Otros Pasivos</b>			<b>2,861,392.32</b>	<b>3,981,752.35</b>

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

Elaboró

C.P. Arturo Estrada Gonzalez  
 Jefe del Departamento de Contabilidad

Revisó

Lic. Salvador Mauricio Rubi Cardenas  
 Gerente de Tesorería

Autorizó

Mtro. Francisco Lys Quintero Pereda  
 Coordinador Ejecutivo



**RECICLAGUA AMBIENTAL, S.A. DE C.V.**  
**Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos**  
**Del 1 al 31 Agosto 2021**  
**(Pesos)**

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>Corto Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo</b>				
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Deuda Externa</b>				
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>			3,981,752.35	2,797,204.05
<b>Total de Deuda Pública y Otros Pasivos</b>			<b>3,981,752.35</b>	<b>2,797,204.05</b>

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

Elaboró

C.P. Arturo J. Estrada Gonzalez  
 Jefe del Departamento de Contabilidad

Revisó

Lic. Salvador Mauricio Rubi Cardenas  
 Gerente de Tesorería

Autorizó

Mtro. Francisco Luis Quintana Pineda  
 Coordinador Ejecutivo



**RECICLAGUA AMBIENTAL, S.A. DE C.V.**  
**Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos**  
**Del 1 al 30 de Septiembre 2021**  
**(Pesos)**

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>Corto Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo</b>				
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Deuda Externa</b>				
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>			2,797,204.05	2,438,731.27
<b>Total de Deuda Pública y Otros Pasivos</b>			<b>2,797,204.05</b>	<b>2,438,731.27</b>

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

Elaboró

Revisó

Autorizó

C.P. Arturo I. Estrella Gonzalez  
 Jefe del Departamento de Contabilidad

Lic. Salvador Mauricio Rubí Cárdenas  
 Gerente de Tesorería

Mtro. Francisco Luis Quintero Pereda  
 Coordinador Ejecutivo



Reciclagua Ambiental, S.A. de C.V.  
Estado de Flujos de Efectivo  
Del 01 al 31 de Julio de 2021  
( Pesos )

Concepto	Mes Actual	Mes Anterior
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>		
Impuestos	8,448,603.31	10,098,728.97
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos		
Aprovechamientos	22,328.39	25,261.91
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	8,426,274.92	10,073,467.06
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		
Otros Orígenes de Operación	.00	
<b>Aplicación</b>	<b>10,481,520.92</b>	<b>14,270,306.66</b>
Servicios Personales	2,241,447.50	3,467,198.67
Materiales y Suministros	936,180.60	3,334,018.18
Servicios Generales	7,053,683.98	7,218,863.40
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		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	250,208.84	250,226.41
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>-2,032,917.61</b>	<b>-4,171,577.69</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>1,703,427.85</b>	<b>1,391,339.05</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión	1,703,427.85	1,391,339.05
<b>Aplicación</b>	<b>22,070.87</b>	<b>-3,975,195.50</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otras Aplicaciones de Inversión	22,070.87	3,975,195.50
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>1,681,356.98</b>	<b>5,366,534.55</b>
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>	<b>.00</b>	<b>.00</b>
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento	.00	
<b>Aplicación</b>	<b>400,532.99</b>	<b>3,205,138.13</b>
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	400,532.99	3,205,138.13
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>-400,532.99</b>	<b>-3,205,138.13</b>
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>-752,093.62</b>	<b>-2,010,181.27</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>1,241,173.89</b>	<b>3,251,355.16</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>489,080.27</b>	<b>1,241,173.89</b>

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

Elaboró

C.P. Arturo I. Estrada Gonzalez  
Jefe del Dpto. de Contabilidad

Revisó

Lic. Salvador Mauricio Rubi Cardenas  
Gerente de Tesorería

Autorizó

Mtro. Francisco Luis Quintero Pereda  
Coordinador Ejecutivo



Reciclagua Ambiental, S.A. de C.V.  
Estado de Flujos de Efectivo  
Del 01 al 31 de Agosto de 2021  
( Pesos )

Concepto	Mes Actual	Mes Anterior
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>	<b>12,273,550.66</b>	<b>8,448,603.31</b>
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos	17,472.82	22,328.39
Aprovechamientos		
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	12,256,077.84	8,426,274.92
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		
Otros Orígenes de Operación	-	.00
<b>Aplicación</b>	<b>10,664,050.64</b>	<b>10,481,520.92</b>
Servicios Personales	2,045,636.09	2,241,447.50
Materiales y Suministros	1,712,787.76	936,180.60
Servicios Generales	6,668,044.61	7,053,683.98
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		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	237,582.18	250,208.84
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>1,609,500.02</b>	<b>-2,032,917.61</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>1,836,213.10</b>	<b>1,703,427.85</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión	1,836,213.10	1,703,427.85
<b>Aplicación</b>	<b>17,271.85</b>	<b>22,070.87</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otras Aplicaciones de Inversión	17,271.85	22,070.87
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>1,818,941.25</b>	<b>1,681,356.98</b>
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>	<b>.00</b>	<b>.00</b>
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento		
<b>Aplicación</b>	<b>2,117,613.67</b>	<b>400,532.99</b>
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	2,117,613.67	400,532.99
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>-2,117,613.67</b>	<b>-400,532.99</b>
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>1,310,827.60</b>	<b>-752,093.62</b>
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	489,080.27	1,241,173.89
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	1,799,907.87	489,080.27

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

Elaboró

C.P. Arturo I. Estrada Gonzalez  
Jefe del Dpto. de Contabilidad

Revisó

Lic. Salvador Mauricio Rubi Cárdenas  
Gerente de Tesorería

Autorizó

Mtro. Francisco Luis Quintero Pereda  
Coordinador Ejecutivo



Reciclagua Ambiental, S.A. de C.V.  
Estado de Flujos de Efectivo  
Del 01 al 30 de Septiembre de 2021  
( Pesos )

Concepto	Mes Actual	Mes Anterior
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>	<b>6,626,042.26</b>	<b>12,273,550.66</b>
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos	23,515.54	17,472.82
Productos		
Aprovechamientos		
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	6,602,526.72	12,256,077.84
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		
Otros Orígenes de Operación		
<b>Aplicación</b>	<b>5,636,333.29</b>	<b>10,664,050.64</b>
Servicios Personales	2,077,622.36	2,045,636.09
Materiales y Suministros	634,432.86	1,712,787.76
Servicios Generales	2,686,708.39	6,668,044.61
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	237,569.68	237,582.18
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>989,708.97</b>	<b>1,609,500.02</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>433,237.14</b>	<b>1,836,213.10</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	433,237.14	1,836,213.10
Otros Orígenes de Inversión		
<b>Aplicación</b>	<b>23,053.10</b>	<b>17,271.85</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otras Aplicaciones de Inversión	23,053.10	17,271.85
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>410,184.04</b>	<b>1,818,941.25</b>
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>		<b>.00</b>
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento		
<b>Aplicación</b>	<b>538,318.65</b>	<b>2,117,613.67</b>
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	538,318.65	2,117,613.67
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>- 538,318.65</b>	<b>-2,117,613.67</b>
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>861,574.36</b>	<b>1,310,827.60</b>
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	1,799,907.87	489,080.27
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	<b>2,661,482.23</b>	<b>1,799,907.87</b>

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

Elaboró

C.P. Arturo I. Estrada Gonzalez  
Jefe del Dpto. de Contabilidad

Revisó

Lic. Salvador Mauricio Rubí Cardenas  
Gerente de Tesorería

Autorizó

Mtro. Francisco Luis Quintero Pereda  
Coordinador Ejecutivo



RECICLAGUA AMBIENTAL, S.A. DE C.V.

Estado de Situación Financiera

Al 31 Julio 2021

	Mes Anterior	Mes Actual	PASIVO	Mes Anterior	Mes Actual
<b>ACTIVO</b>					
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	1,241,173.89	489,060.27	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,861,392.32	3,980,088.13
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	17,381,153.12	17,580,411.82	Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios			Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Inventarios			Títulos y Valores a Corto Plazo		
Almacenes	3,801,401.06	3,704,118.10	Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Débito de Activos Circulantes			Fondos y Bienes de Terceros en Administración y/o Garantía a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes	293,290.54	293,290.54	Provisiones a Corto Plazo		1,664.22
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>22,717,018.61</b>	<b>22,066,900.73</b>	<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>2,861,392.32</b>	<b>3,981,752.35</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	87,791,750.19	87,791,750.19	Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Muebles	235,924,494.34	235,924,494.34	Deuda Pública a Largo Plazo		
Activos Intangibles			Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumuladas de Bienes	- 279,423,421.23	- 279,673,630.07	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Activos Diferidos	31,500.42	31,500.42	Provisiones a Largo Plazo		
Estimación por Pérdida o Débito de Activos no Circulantes			<b>Total de Pasivo No Circulantes</b>		
Otros Activos no Circulantes			<b>Total del Pasivo</b>	<b>2,861,392.32</b>	<b>3,981,752.35</b>
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>44,324,323.72</b>	<b>44,074,114.88</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>		
<b>Total del Activo</b>	<b>67,041,342.33</b>	<b>66,141,015.61</b>	<b>Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido</b>		
			Aportaciones	107,619,500.00	107,619,500.00
			Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			<b>Hacienda Pública / Patrimonio Generado</b>		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	35,661.06	-2,068,778.67
			Resultados de Ejercicios Anteriores	97,407,787.87	-97,407,787.87
			Revalúos	54,004,098.94	54,004,098.94
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>		
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			<b>Total Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>64,179,950.01</b>	<b>62,147,032.40</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>67,041,342.33</b>	<b>66,128,784.75</b>

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

Elaboró  
  
 C.P. Arturo J. Escobar González  
 Jefe del Departamento de Contabilidad

Revisó  
  
 Lic. Salvador Muñoz Elías Chelamas  
 Gerente de Tesorería

Autorizó  
  
 Mtro. Francisco Luis Quintero Pereda  
 Coordinador Ejecutivo



**RECICLAGUA AMBIENTAL, S.A. DE C.V.**  
Estado de Situación Financiera

Al 31 de Agosto 2021

	Mes Anterior	Mes Actual	PASIVO	Mes Anterior	Mes Actual
<b>ACTIVO</b>					
<b>Activo Circulante</b>					
Efectivo y Equivalentes	489,080.27	17,999,078.87	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,980,088.13	2,795,539.83
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	17,580,411.82	17,037,576.19	Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios			Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Inventarios			Títulos y Valores a Corto Plazo		
Almacenes	3,704,118.10	3,595,680.03	Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Fondos y Bienes de Terceros en Administración y/o Garantía a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes	293,290.54	293,290.54	Provisiones a Corto Plazo	1,664.22	1,664.22
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>22,066,900.73</b>	<b>22,729,434.63</b>	<b>Otros Pasivos a Corto Plazo</b>	<b>3,981,752.35</b>	<b>2,797,204.05</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Total de Pasivos Circulantes</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	87,791,750.19	87,791,750.19	<b>Pasivo No Circulante</b>		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	235,924,494.34	235,924,494.34	Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Muebles			Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Activos Intangibles			Deuda Pública a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumuladas de Bienes	279,673,630.07	279,911,212.25	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Activos Diferidos	31,500.42	31,500.42	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Provisiones a Largo Plazo		
Otros Activos no Circulantes			<b>Total de Pasivo No Circulantes</b>		
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>44,074,114.88</b>	<b>43,836,532.70</b>	<b>Total del Pasivo</b>	<b>3,981,752.35</b>	<b>2,797,204.05</b>
<b>Total del Activo</b>	<b>66,141,015.61</b>	<b>66,565,967.33</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>		
			Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	107,619,500.00	107,619,500.00
			Aportaciones		
			Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			<b>Hacienda Pública / Patrimonio Generado</b>		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-2,068,778.67	-459,278.65
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-97,407,787.87	-97,407,787.87
			Revalúos	54,004,098.94	54,004,098.94
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>		
			Resultado por Posición Monetaria	62,147,032.40	63,756,532.42
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	66,128,784.75	66,553,736.47
			<b>Total Hacienda Pública / Patrimonio</b>		
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>		

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

Ela Mora  
C.P. Arturo Estrada Gonzalez  
Jefe del Departamento de Contabilidad

Revisó  
Lic. Salvador Mauricio Rubi, Cárdenas  
Gerente de Tesorería

Autorizó  
Mtro. Francisco Luis Guerrero Pereda  
Coordinador Ejecutivo



**RECICLAGUA AMBIENTAL, S.A. DE C.V.**

Estado de Situación Financiera

Al 30 de Septiembre 2021

	Mes Anterior	Mes Actual		Mes Anterior	Mes Actual
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	179,990,87	2,661,482.23	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,795,539.83	2,487,067.05
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	17,037,576.19	17,127,820.43	Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Inventarios			Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Almacenes	3,598,660.03	3,515,647.30	Títulos y Valores a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes	293,290.54	293,290.54	Fondos y Bienes de Terceros en Administración y/o Garantía a Corto Plazo		
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>22,729,434.63</b>	<b>23,598,240.50</b>	Provisiones a Corto Plazo	1,664.22	1,664.22
Activo No Circulante			<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>2,797,204.05</b>	<b>2,438,731.27</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	87,791,750.19	87,791,750.19	Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	235,924,494.34	235,924,494.34	Deuda Pública a Largo Plazo		
Bienes Muebles			Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Activos Intangibles	279,911,212.25	280,148,781.93	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumuladas de Bienes			Provisiones a Largo Plazo		
Activos Diferidos	31,500.42	31,500.42	<b>Total de Pasivo No Circulantes</b>		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			<b>Total del Pasivo</b>	<b>2,797,204.05</b>	<b>2,438,731.27</b>
Otros Activos no Circulantes			<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>		
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>43,896,532.70</b>	<b>43,598,963.02</b>	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	107,619,500.00	107,619,500.00
<b>Total del Activo</b>	<b>66,565,967.33</b>	<b>67,197,203.52</b>	Aportaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio		
			Hacienda Pública / Patrimonio Generado	-459,278.65	530,430.32
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	97,407,787.87	97,407,787.87
			Resultados de Ejercicios Anteriores	54,004,098.94	54,004,098.94
			Revalúos		
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio</b>		
			Resultado por Posición Monetaria	63,756,532.42	64,746,241.39
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	66,553,736.47	67,184,972.66
			<b>Total Hacienda Pública / Patrimonio</b>		
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>		

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

Elaboró

C.P. Arturo J. Escobar-González  
Jefe del Departamento de Contabilidad

Revisó

Lic. Salvador Mauricio R. Qui Cardeñas  
Gerente de Tesorería

Autorizó

Gerente General  
Comandante Ejecutivo