

**AGENCIA DE ENERGÍA
DEL ESTADO DE PUEBLA**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

1. A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalente

| Concepto | 2020 |
|------------------|----------------|
| BANCOS/TESORERÍA | 6,694.3 |
| Total | 6,694.3 |

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de Agencia de Energía del Estado de Puebla, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

| Banco | Importe |
|-------------------------|----------------|
| BANCOS ESTATALES | |
| BANORTE CTA. 1078927385 | 6,196.6 |
| BANORTE CTA. 1078927394 | 497.7 |
| Total | 6,694.3 |

Inversiones Temporales

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REPORTAR

Fondos con Afectación Específica

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REPORTAR

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

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES SE INTEGRA POR \$0.3 DE BANCO MERCANTIL DE NORTE S.A. (BANORTE) POR COMISIONES BANCARIAS.

**AGENCIA DE ENERGÍA
DEL ESTADO DE PUEBLA**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

| Concepto | 2020 |
|--|-------------|
| DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO | 0.3 |
| TOTAL | 0.3 |

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REPORTAR

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Representa el monto de los derechos de cobro a favor de la Agencia de Energía del Estado de Puebla por comisiones bancarias del Banco Mercantil del Norte S.A. (BANORTE).

Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REPORTAR

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REPORTAR

Almacén

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REPORTAR

Inversiones Financieras

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 SE TIENEN REGISTRADAS CUENTAS BANCARIAS DE CHEQUES EN EL RUBRO DE CUENTAS PRODUCTIVAS ESPECIALES EN LAS QUE ADICIONALMENTE SE REINVIERTEN LOS RECURSOS DISPONIBLES, OBTENIENDO RENDIMIENTOS MENSUALES.

AGENCIA DE ENERGÍA DEL ESTADO DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

| CONCEPTO | IMPORTE DE BIENES MUEBLES | MONTO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA | MÉTODO DE DEPRECIACIÓN | TASA APLICADA ANUAL | CRITERIOS DE APLICACIÓN | CARACTERÍSTICAS DEL ESTADO DE LOS BIENES |
|---------------------------------------|---------------------------|---------------------------------|------------------------|---------------------|---|--|
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN | 1,283.6 | 24.5 | LINEAL | 33.3% | PARÁMETROS DE ESTIMACIÓN DE VIDA ÚTIL Y REGLAS ESPECÍFICAS DEL REGISTRO Y VALORACIÓN DEL PATRIMONIO EMITIDOS POR EL CONSEJO NACIONAL DE ARMONIZACIÓN CONTABLE (CONAC) | BUENO |
| TOTAL BIENES MUEBLES | 1,283.6 | 24.5 | | | | |

AGENCIA DE ENERGÍA DEL ESTADO DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

| CONCEPTO | IMPORTE DE BIENES MUEBLES | MONTO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA | MÉTODO DE DEPRECIACIÓN | TASA APLICADA ANUAL | CRITERIOS DE APLICACIÓN | CARACTERÍSTICAS DEL ESTADO DE LOS BIENES |
|-----------------------------|---------------------------|---------------------------------|------------------------|---------------------|---|--|
| ACTIVOS INTANGIBLES | 52.5 | 52.5 | N/A | DEDUCCIÓN TOTAL | PARÁMETROS DE ESTIMACIÓN DE VIDA ÚTIL Y REGLAS ESPECÍFICAS DEL REGISTRO Y VALORACIÓN DEL PATRIMONIO EMITIDOS POR EL CONSEJO NACIONAL DE ARMONIZACIÓN CONTABLE (CONAC) Y LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA | BUENO |
| TOTAL BIENES MUEBLES | 52.5 | 52.5 | | | | |

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REPORTAR

AGENCIA DE ENERGÍA DEL ESTADO DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integra de la siguiente manera:

| Concepto | 2020 |
|--|----------------|
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN | 1,283.6 |
| SUBTOTAL BIENES MUEBLES | 1,283.6 |
| SOFTWARE | 52.5 |
| SUBTOTAL ACTIVOS INTANGIBLES | 52.5 |
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES | 24.5 |
| SUBTOTAL DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES | -77.0 |
| TOTAL | 1,259.1 |

Activo Diferido

Se integra de la siguiente manera:

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REPORTAR

Estimaciones y Deterioros

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REPORTAR

Otros Activos

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REPORTAR

AGENCIA DE ENERGÍA DEL ESTADO DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Pasivo

Pasivo Circulante
Cuentas por Pagar

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

| Concepto | Importe |
|--|----------------|
| RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO | 469.4 |
| PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO | 1,179.5 |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 5,045.7 |
| TOTAL PASIVO CIRCULANTE | 6,694.6 |

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REPORTAR

Retenciones por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Retenciones de ISR por Sueldos y Salarios por un importe de \$350.4, retención por honorarios por un importe de \$29.5, retención del 5 al millar por un importe de \$1.1 y el Impuesto sobre erogaciones por remuneraciones al trabajo personal y otros que deriven de una relación laboral por un importe de \$88.4, mismo que se pagan en el mes de enero de 2021.

Ingresos por Clasificar a Corto Plazo

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REPORTAR

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones de la Agencia de Energía del Estado de Puebla por un importe de \$1,179.5 y está constituido principalmente por: Sistemas Contino S.A. de C.V. por un importe de \$0.01; María Teresa del Rocio García Pérez por un importe de \$72.0 y Comercializadora Blicopue S.A. de C.V. por un importe de \$1,107.5.

AGENCIA DE ENERGÍA DEL ESTADO DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Otras cuentas por Pagar a Corto Plazo

Representa el adeudo con Acreedor Diverso del Gobierno del Estado de Puebla y está integrado por: Reintegro de subsidio ordinario estatal por un importe de \$5,045.7 y comisiones de pago de 5 al millar por un importe de \$0.01.

Pasivo No Circulante

Documentos por Pagar

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REPORTAR

Pasivos Diferidos

A corto y largo plazo

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REPORTAR

Otros Pasivos

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REPORTAR

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

Al 31 de diciembre de 2020 se recibieron ministraciones por parte de la Secretaría de Planeación y Finanzas por un importe de \$54,895.7 y se determina un reintegro del subsidio ordinario estatal por \$5,045.7.

| Concepto | Importe |
|---|-----------------|
| INGRESOS AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2020 | 46,471.4 |
| MINISTRACIÓN DEL MES DE DICIEMBRE DE 2020 | 8,424.3 |
| REINTEGRO DEL SUBSIDIO ORDINARIO ESTATAL | -5,045.7 |
| SUBTOTAL | 49,850.0 |

**AGENCIA DE ENERGÍA
DEL ESTADO DE PUEBLA**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

| | |
|-----------------|--------------|
| PRODUCTOS | 577.4 |
| OTROS INGRESOS | 0.2 |
| SUBTOTAL | 577.6 |

| | |
|---|-----------------|
| TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | 50,427.6 |
|---|-----------------|

Otros ingresos y Beneficios

Al 31 de diciembre de 2020 se reporta en la cuenta de Productos un importe por \$577.4 que se integra por intereses acumulados de las cuentas bancarias aperturadas por este Organismo; así como Otros Ingresos por \$0.2.

Gastos y Otras Pérdidas:

Del 01 de enero al 31 de diciembre se realizaron erogaciones por:

| Concepto | Importe |
|--|-----------------|
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | |
| SERVICIOS PERSONALES | 15,399.6 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | 670.6 |
| SERVICIOS GENERALES | 13,021.4 |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | 0.0 |
| PARTICIPACIONES Y APORTACIONES | 0.0 |
| OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS (ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES) | 77.0 |
| Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS | 29,168.5 |

AGENCIA DE ENERGÍA DEL ESTADO DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA

Patrimonio Contribuido y Generado

Presenta el saldo del ejercicio del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020 RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO) \$21,259.1.

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes

| Concepto | 2020 |
|---|----------------|
| Bancos/Tesorería | 6,694.3 |
| Total de Efectivo y Equivalentes | 6,694.3 |

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

| Concepto | 2020 |
|---|----------------|
| FLUJOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | 6,922.8 |
| FLUJOS DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | -228.6 |
| FLUJOS DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO | 0.00 |
| TOTAL | 6,694.2 |
| INCREMENTO NETO EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO | 6,694.2 |

**AGENCIA DE ENERGÍA
DEL ESTADO DE PUEBLA**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

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

| INGRESOS | | |
|---|--|-----------------|
| TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS | | 50,427.7 |
| MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS | | 0.0 |
| MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES | | 0.0 |
| TOTAL DE INGRESOS CONTABLES | | 50,427.7 |

| EGRESOS | | |
|--|--|-----------------|
| TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS | | 50,427.7 |
| MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES | | 21,336.1 |
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN | | 1,283.6 |
| ACTIVOS INTANGIBLES | | 52.5 |
| INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS | | 20,000.0 |
| MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS | | 77.0 |
| ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES | | 77.00 |
| TOTAL DE GASTOS CONTABLES | | 29,168.5 |

b) NOTAS DE MEMORIA
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

Contables

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REPORTAR

AGENCIA DE ENERGÍA DEL ESTADO DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Presupuestarias

| Ingresos | Importe |
|-------------------------------------|-----------|
| LEY DE INGRESOS ESTIMADA | 72,113.2 |
| MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS | -21,685.5 |
| LEY DE INGRESOS DEVENGADA | 50,427.7 |
| LEY DE INGRESOS RECAUDADA | 50,427.7 |

| Egresos | Importe |
|---|-----------|
| PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO | 72,113.2 |
| MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO | -21,685.5 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO | 50,427.7 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO | 50,427.7 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO | 49,159.8 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO | 49,159.8 |

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

La Agencia de Energía del Estado de Puebla (AEEP) es un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de Puebla con personalidad jurídica y patrimonio propios, creado por decreto el 27 de noviembre de 2019.

2. Panorama Económico y Financiero

En el mes de diciembre de 2020, el Organismo obtuvo recursos correspondientes a la primera y segunda ministración del mes de diciembre de 2020.

3. Autorización e Historia

El 27 de Noviembre de 2019 se publica el decreto de creación para el Organismo y el 19 de diciembre de 2019 se designa al Encargado de la Dirección General, iniciando los trámites administrativos para la operación del ente en el mes de marzo 2020.

4. Organización y Objeto Social

La Agencia de Energía del Estado de Puebla tendrá por objeto constituirse como un organismo técnico de promoción, inducción, concertación, gestión, asesoría y consulta que permita diseñar, elaborar, impulsar y coordinar políticas públicas para el fomento del Desarrollo Energético Sustentable; cooperar y coadyuvar en

AGENCIA DE ENERGÍA DEL ESTADO DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

acciones públicas y privadas para la generación y uso eficiente de la energía, así como participar en estrategias y proyectos vinculados con el desarrollo de infraestructura energética y estratégicos para el Estado. La Agencia podrá obtener y aplicar recursos específicos para el cumplimiento de los programas que se desarrollen en el ámbito de sus atribuciones.



Agencia de Energía del Estado de Puebla



SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN
Registro OFI/2020/04/01/SECRETARÍA/2020
Fecha: FEBRERO 2020

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2020 la Agencia de Energía del Estado de Puebla emite los Estados Financieros, Programáticos, Contables y Presupuestarios en estricta observancia de las disposiciones normativas vigentes.

AGENCIA DE ENERGÍA DEL ESTADO DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Al 31 de diciembre de 2020 la Agencia de Energía del Estado de Puebla emite los Estados Financieros, Programáticos, Contables y Presupuestarios apegados a las políticas de contabilidad.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Al 31 de diciembre de 2020 no se realizaron operaciones en moneda extranjera, por lo que no existe información al respecto que reportar.

8. Reporte Analítico del Activo

| SALDO FINAL DEL PERÍODO | |
|--|---------|
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES | 6,694.3 |
| DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES | 0.3 |
| BIENES MUEBLES | 1,283.6 |
| BIENES INTANGIBLES | 52.5 |
| DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES | -77.0 |

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

| INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO | |
|---|----------|
| FIDEICOMISO PARA DESARROLLO ENERGÉTICO SUSTENTABLE DEL ESTADO DE PUEBLA | 20,000.0 |
| APORTACIÓN INICIAL POR \$10,000.0 | |
| APORTACIÓN ADICIONAL POR \$10,000.0 | |

10. Reporte de la Recaudación

| | |
|---|--------------|
| Intereses obtenidos al 31 de Diciembre de 2020 de Cta. 1078927385 | 518.4 |
| Intereses obtenidos al 31 de Diciembre de 2020 de Cta. 1078927394 | 59.0 |
| Otros Ingresos al 31 de Diciembre de 2020 | 0.2 |
| TOTAL | 577.6 |

AGENCIA DE ENERGÍA DEL ESTADO DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

| | |
|--|-----------------|
| Ministración SPF al 30 de Noviembre de 2020 | 46,471.4 |
| Ministración SPF al 31 de Diciembre de 2020 | 8,424.3 |
| Reintegro del subsidio ordinario estatal a la SPF al 31 de Diciembre de 2020 | -5,045.7 |
| TOTAL | 49,850.1 |

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

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REPORTAR

12. Calificaciones otorgadas

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REPORTAR

13. Proceso de Mejora

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REPORTAR

14. Información por Segmentos

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REPORTAR

15. Eventos Posteriores al Cierre

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REPORTAR

16. Partes Relacionadas

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REPORTAR

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

**AGENCIA DE ENERGÍA
DEL ESTADO DE PUEBLA**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

CIFRAS EN MILES DE PESOS

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

Rodrigo Osorio Díaz
Encargado de la Dirección General

María de los Ángeles Valdez Rodríguez
Directora Administrativa